

Se aprobă:

RECTOR,

Prof. univ. dr. Nicolae ISTUDOR

PLANUL ANUAL DE AUDIT PUBLIC INTERN PE ANUL 2018 – ACTUALIZAT

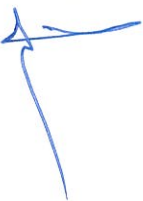


Domeniul auditabil	Denumirea misiunii/activității de audit public intern planificată/ad-hoc	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada de realizare a misiunii /activității	Perioada supusa auditării	Numărul de auditori implicați în misiune/ activitate	Structura auditată
1	2	3	4	5	6	7	8
-	Raportări anuale solicitate de MEN; Activitate planificată	Elaborarea raportului anual de audit public intern pentru anul 2017 (18 anexe)	-	03.01.2018	-	3	-
-	Actualizarea/avizarea/aprobarea Cartei auditului intern; Activitate planificată	Actualizarea Cartei auditului intern	-	31.01.2018	-	3	-
-	Raportări anuale privind controlul intern managerial; Activitate planificată	Analiza și actualizarea Registrului Riscurilor în cadrul biroului; Stadiul implementării Programului de dezvoltare a SCIM pe anul 2017 în cadrul biroului; Întocmirea Chestionarului de autoevaluare a standardelor de control intern managerial în cadrul biroului; Elaborarea raportului cu privire la desășurarea procesului de gestionare a riscurilor în cadrul biroului;	-	01.02.2018 - 28.02.2018	-	3	-
Resurse Umane	Verificarea situațiilor în care nu au fost suspendate plățile și prestarea serviciilor, în cadrul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile, precum și în cadrul proiectelor de cercetare, pentru persoanele aflate în concedii medicale, concedii prenatale sau concedii postnatale. Misiune ad-hoc	Verificarea situațiilor în care nu au fost suspendate plățile și prestarea serviciilor, în cadrul proiectelor finanțate din fonduri nerambursabile, precum și în cadrul proiectelor de cercetare, pentru persoanele aflate în concedii medicale, concedii prenatale sau concedii postnatale.	Audit de regularitate		01.01.2016 - 31.12.2017	3	Direcția Resurse Umane

Resurse Umane	Verificarea legalității echivalării diverselor funcții cu cea de administrator (patrimoniu), pentru ultimii trei ani (2015, 2016, 2017). Misiune ad-hoc	Verificarea legalității echivalării diverselor funcții cu cea de administrator (patrimoniu), pentru ultimii trei ani (2015, 2016, 2017).	Audit de regularitate	14.02.2018 - 23.03.2018	01.01.2015 - 31.12.2017	3	-
-	Actualizarea/avizarea/aprobarea procedurilor de audit public intern; Activitate planificată	Actualizarea/avizarea/aprobarea procedurilor de audit public intern;	-	01.03.2018 - 06.04.2018	- -	3	-
Bugetar	Alocarea creditelor bugetare; concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ teritoriale; Misiune plan	a. Organizarea, conducerea și analiza activității de alocare a creditelor bugetare; b. Respectarea cadrului legal în ceea ce privește concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ teritoriale;	Audit de regularitate	01.01.2015 - 31.12.2017	01.01.2015 - 31.12.2017	3	Direcția Economică
Achiziții	Analiza gradului de realizare a PAAP și încheierea și derularea contractelor de pază și securitate; Misiune plan	Verificarea gradului de realizare a PAAP și încheierea și derularea contractelor de pază și securitate;	Audit de regularitate	10.04.2018 - 31.05.2018	01.01.2017 - 31.03.2017	3	Direcția Achiziții Publice; Direcția Administrativă
Funcții specifice	Activitatea de gestionare a actelor de studii; Misiune plan (a. Obiectiv ad-hoc și b. Obiectiv planificat)	a. Verificarea legalității actelor de studii întocmite în cadrul Academiei de Studii Economice din București (ad-hoc); b. Verificarea activității de gestionare a actelor de studii în cadrul Academiei de Studii Economice din București (plan).	Audit de regularitate	04.06.2018 - 03.08.2018	01.01.2014 - 31.12.2017	3	Secretariatul General
Resurse Umane	Activitatea de implementare a Programului Informatic EMSYS, modulele EMSYS-Cumpărări și EMSYS Resurse Umane Misiune ad-hoc	Verificarea stadiului de implementare a Programului Informatic EMSYS, modulele EMSYS-Cumpărări și EMSYS Resurse Umane.	Audit de regularitate	10.09.2018 - 02.11.2018	01.10.2017 - 31.08.2018	3	Direcția Resurse Umane/ Direcția Achiziții Publice
Resurse Umane	Activitatea de întocmire a formularului Declarația 112 privind obligațiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate; Misiune plan	Verificarea întocmirii formularului Declarația 112 privind obligațiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate;	Audit de regularitate	09.03.2018 - 21.12.2018	01.01.2016 - 31.12.2018	3	Direcția Resurse Umane
-	Urmărirea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit intern. Activitate planificată	Verificarea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit intern.	-	09.03.2018 - 21.12.2018	01.01.2016 - 31.12.2018	3	Structurile organizatorice auditate

-	Elaborarea și aprobarea Planului de audit public intern pe anul 2018 actualizat; Elaborarea și aprobarea Planului de audit public intern pe anul 2018 realizat;	Stabilirea Listei activităților auditable; Evaluarea riscurilor entităților; Prioritizarea misiunilor de audit intern.	-	3	-
-	Elaborarea și aprobarea Proiectului planului anual de audit public intern pentru anul 2019 Activitate planificată	Raportul privind procesul de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor, pentru anul 2018; Situția privind stadiul implementării măsurilor de control al riscurilor, pentru anul 2018; Situția privind măsurile de control pentru riscurile semnificative, pentru anul 2019; Planul de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative, pentru anul 2019; Registrul riscurilor, pentru anul 2019; Referatul privind nominalizarea responsabilului cu gestionarea riscurilor.	-	3	-
-	Raportări anuale privind controlul intern managerial; Activitate ad-hoc	Decapsarea, paginarea, copertarea, legarea, ștampilarea, semnarea documentelor; Întocmirea procesului verbal de predare/primire a documentelor la Biroul Arhivă.	-	3	-
-	Activitatea de arhivare a documentelor create în cadrul biroului. Activitate ad-hoc		-	3	-

Șef Birou Audit Intern,
Minculescu Liliana Daniela



Auditori,

Ec. Niță Ioana Alexandrina.....
Ec. Elena Petrescu.....

