



Se aprobă:


 DIRECTOR,
PROF. DR. NICOLAE ISTUDOR
Avizat,
MEN,

Compartimentul Audit Intern

PLANUL ANUAL DE AUDIT PUBLIC INTERN PE ANUL 2018


 REGISTRATURA GENERALĂ
ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE BUCUREȘTI
Nr. 1147 din 29.11.2017


Domeniul auditabil	Denumirea misiunii/activității de audit public intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada de realizare a misiunii de audit public intern	Perioada supusa auditării	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern	Structura auditată
1	2	3	4	5	6	7	8
-	Raportări anuale solicitate de MEN;	Elaborarea raportului anual de audit public intern pentru anul 2017 (18 anexe)	-	03.01.2018	-	3	-
-	Actualizarea/avizarea/aprobarea Cartei auditului intern;	Actualizarea Cartei auditului intern	-	31.01.2018 20 zile	-	3	-
-	Raportări anuale privind controlul intern managerial;	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 desfășurarea procesului de gestionare a riscurilor în cadrul biroului;	-	01.02.2018 28.02.2018 20zile	-	3	-
Resurse Umane	Activitatea de întocmire a formularului Declarația 112 privind obligatiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate;	Verificarea întocmirii formularului Declarația 112 privind obligatiile de plată a contribuțiilor sociale, impozitului pe venit și evidența nominală a persoanelor asigurate;	Audit de regularitate		01.01.2016 31.12.2017	3	Direcția Resurse Umane

-	Actualizarea/avizarea/aprobarea procedurilor de audit public intern;	Actualizarea/avizarea/aprobarea procedurilor de audit public intern;	-	-	01.03.2018	-	3	-
Bugetar	Alocarea creditelor bugetare; concesiunea sau inchirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ teritoriale;	a. Organizarea, conducerea și analiza activității de alocare a creditelor bugetare; b. Respectarea cadrului legal în ceea ce privește concesiunea sau inchirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ teritoriale;	Audit de regularitate	-	06.04.2018	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;	Verificarea gradului de realizare a PAAP și încheierea și derularea contractelor de pază și securitate;	Audit de regularitate	-	10.04.2018	01.01.2017 31.03.2017	3	Direcția Achiziții Publice; Direcția Administrativă
Resurse Umane	Activitatea de stabilire a drepturilor salariale;	Verificarea modului de stabilire a drepturilor salariale;	Audit de regularitate	-	31.05.2018	01.01.2014 31.12.2017	3	Direcția Resurse Umane
Funcții specifice	Activitatea de gestionare a actelor de studii;	Verificarea activității de gestionare a actelor de studii;	Audit de regularitate	-	04.06.2018	01.01.2014 31.12.2017	3	Secretariatul General
Achiziții	Activitatea de investiții și a lucrărilor de consolidare, demolare, reabilitare și reparații curente și capitale;	Verificarea activităților de investiții și lucrări de consolidare, demolare, reabilitare și reparații curente și capitale;	Audit de regularitate	-	03.08.2018	01.01.2014 31.12.2017	3	Direcția Achiziții Publice; Direcția Tehnică
Fonduri comunitare	Activitatea de recuperare a debitelor provenite din proiectele europene.	Verificarea modului de recuperare a debitelor provenite din proiectele europene;	Audit de regularitate	-	10.09.2018	01.01.2014 31.12.2017	3	Serviciul Implementare Programe cu Finanțare Neramambusabilă; Biroul Control Financiar Intern
Funcții specifice	Activitatea de gestionare a evidenței studenților doctoranzi;	Verificarea evidenței studenților doctoranzi;	Audit de regularitate	40 zile	-	01.01.2015 31.12.2017	3	Consiliul pentru Studiile Universitare de Doctorat
Funcții specifice	Urmărirea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit intern.	Verificarea implementării recomandărilor formulate în rapoartele de audit intern.	Audit de regularitate	-	05.11.2018	01.01.2016 31.12.2018	3	Structurile organizatorice auditate, responsabile cu implementarea recomandărilor
-	Elaborarea Proiectului planului anual de audit public intern pentru anul 2019	Evaluarea riscurilor entității; Prioritizarea misiunilor de audit intern.	-	-	22.11.2018	-	3	-
TOTAL ZILE					202 zile			

Notă: Conducerea ASE din București își rezervă dreptul de a comanda misiuni de audit intern ad-hoc.

Data: 29.11.2017

Șef Birou Audit Intern,
Minculescu Liliana Daniela



Întocmit,
Ec. Niță Ioana Alexandrina

