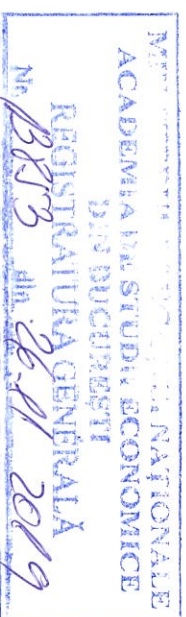


Se aprobă:

RECTOR,

Prof. univ. dr. Nicolae ISTUDOR



MINISTERUL EDUCAȚIEI ȘI CERCETĂRII,

Compartimentul Audit Intern





Planul anual de audit public intern
afereent anului 2020

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Denumirea (tema) misiunii de audit public intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Structura auditată	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada supusă auditării	Perioada de realizare a misiunii de audit public intern	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
1.	-	Raportări anuale MEN	Elaborarea raportului anual privind activitatea de audit public intern în anul 2019. Stadiul implementării programului SCIM pe anul 2019; Analiza și actualizarea registrului riscurilor; Întocmirea chestionarului de autoevaluare a standardelor de control intern managerial în cadrul biroului; Elaborarea raportului cu privire la procesul de gestionare a riscurilor în cadrul biroului.	-	-	-	03.01.2020 - 21.01.2020 (13 de zile)	2
2.	-	Raportări anuale privind controlul intern managerial	Organizarea și conducerea activităților; Respectarea cadrului legal, normativ și procedural care reglementează administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale	Direcția Economică Direcția Administrativă Direcția Socială Direcția Juridică și Contencios Administrativ	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	22.01.2020 - 09.03.2020 (33 de zile)	2
3.	Financiar - Contabil	Administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului sau al unităților administrativ-teritoriale						

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Denumirea (tema) misiunii de audit public intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Structura auditată	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada supusă auditării	Perioada de realizare a misiunii de audit public intern	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
4.	Decizional	Sistemul de luare a deciziilor (factorii de decizie, implementarea deciziilor)	Organizarea sistemului de luare a deciziilor; Funcționarea sistemului de luare a deciziilor; Evaluarea sistemului de luare a deciziilor.	Toate structurile organizatorice	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	22.01.2020 - 09.03.2020 (33 de zile)	2
5.	Informatic	Sistemele informatice	Organizarea și funcționarea Direcției TIC; Implementarea sistemului IT; Securitatea informațiilor.	Direcția TIC	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	10.03.2020 - 27.04.2020 (33 de zile)	2
6.	Juridic	Activitatea juridică	Organizarea și funcționarea Direcției Juridică și Contencios Administrativ; Susținerea intereselor instituției în raporturile cu autoritățile și instituțiile publice sau cu alte persoane fizice sau juridice; Activitatea de recuperare a debitorilor provenite din regia de cămin	Direcția Juridică și Contencios Administrativ; Direcția Socială	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	10.03.2020 - 27.04.2020 (33 de zile)	2
7.	Financiar - Contabil	Activitatea de administrare/gestionare a Cantinei	Organizarea și conducerea activităților; Respectarea normelor legale privind gestionarea produselor alimentare, prepararea și servirea mesei.	Direcția Socială	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	28.04.2020 - 16.06.2020 (33 de zile)	2
8.	Financiar – Contabil	Activitatea financiar-contabilă	Modul de elaborare și fundamentare a BVC; Urmărirea execuției bugetare; Respectarea termenelor de plată.	Direcția Economică	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	28.04.2020 - 16.06.2020 (33 de zile)	2
9.	Financiar	Susținerea financiară a studenților	Organizarea și conducerea activităților de susținere a transportului studenților; Modul de decontare a cheltuielilor cu transportul.	Direcția Socială; Direcția Economică	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	17.06.2020 - 31.07.2020 (33 de zile)	2
10.	Arhivare	Gestionarea documentelor din depozitele Arhivei	Organizarea activităților de arhivare; Respectarea prevederilor legale privind gestionarea din depozitele Arhivei (primirea documentelor; organizarea depozitelor; eliberarea documentelor; depunerea la Arhivele Naționale.	Birou Arhivă	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	17.06.2020 - 31.07.2020 (33 de zile)	2

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Denumirea (tema) misiunii de audit public intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Structura auditată	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada supusă auditării	Perioada de realizare a misiunii de audit public intern	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorii)
11.	Administrativ	Activitatea de administrare a parcului auto	Organizarea activităților de administrare a parcului auto; Respectarea prevederilor legale privind asigurarea transportului de bunuri și persoane din cadrul instituției	Direcția Administrativă	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	17.09.2020 - 02.11.2020 (33 de zile)	2
12.	Financiar - Contabil	Activitatea de administrare a Spațiilor cu destinație specială (Complex Predeal + Complex Covasna)	Organizarea și conducerea activităților de administrare a Spațiilor cu destinație specială; Verificarea asigurării bunei gestiuni a patrimoniului, a organizării procesului de cazare și a cursurilor de pregătire.	Direcția Socială	Audit de regularitate	01.01.2017 - 31.12.2019	17.09.2020 - 02.11.2020 (33 de zile)	2
13.		Arhivarea documentelor	Decapsarea, paginarea, copertarea, legarea, ștampilarea, semnarea documentelor; Întocmirea inventarului și a procesului verbal de predare/primire a documentelor la Biroul Arhivă. Planul realizat pe 2020; Raport privind procesul de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor, pentru anul 2020; Stadiul implementării măsurilor de control al riscurilor; Măsuri de control pentru riscurile semnificative pentru anul 2020; Plan de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative, pentru anul 2020; Situatie urmărire recomandări.				03.11.2020 - 23.11.2020 (15 zile)	2

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Denumirea (tema) misiunii de audit public intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	Structura auditată	Tipul misiunii de audit public intern	Perioada supusă auditării	Perioada de realizare a misiunii de audit public intern	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
14.	-	Planificarea pe anul 2021.	Lista activităților ce conțin sfera auditabilă; Identificarea misiunilor obligatorii; Analiză risc; Rezultatele analizei de risc; Întocmirea planului multiannual; Întocmirea Proiectului Planului anual; Întocmirea referatului de justificare a planurilor.	-	-	-	03.11.2020 - 23.11.2020 (15 zile)	2
15.	-	Misiuni de audit public intern ad-hoc la solicitarea conducerii ASE.		Neprevăzut				
Total fond de timp pe persoană								
193 zile								

Activitatea	Nume/Prenume	Funcția	Data	Semnătura
Întocmit	Niță Ioana Alexandrina	Administrator financiar	25.11.2019	
	Petrescu Elena	Administrator financiar	25.11.2019	
Verificat	Minculescu Liliana Daniela	Șef Birou Audit Intern/Supervisor	25.11.2019	