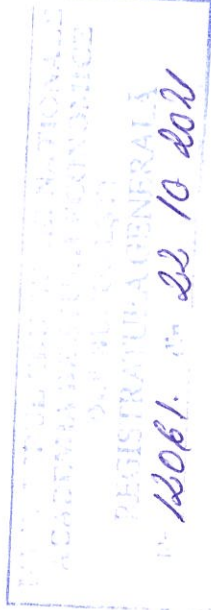


Se aprobă:

RECTOR,

Prof. univ. dr. Nicolae ISTUDOR




Planul anual de audit public intern aferent anului 2021
 ACTUALIZAT

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 2020.	-	-	-	04.01.2021 - 20.01.2021 (13 de zile)	2
2.	-	Raportări anuale privind controlul intern managerial	Stadiul implementării programului SCIM pe anul 2020; 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.	-	-	-	04.01.2021 - 20.01.2021 (13 de zile)	2
3.	Resurse Umane	Auditarea activității de telemuncă/muncă la domiciliu.	Verificarea activității de telemuncă/muncă la domiciliu.	Direcția Resurse Umane	Audit de regularitate	01.01.2020 - 31.12.2020	21.01.2021 - 08.03.2021 (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 supervizorul)
4.	Financiar – Contabil/ Bugetar	Alocarea creditelor bugetare; Sistemul contabil și fiabilitatea acestuia.	Organizarea și conducerea contabilității; Analiza activității de alocare a creditelor bugetare; Respectarea cadrului legal, normativ și procedural în ceea ce privește activitatea contabilă.	Direcția Economică	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	21.01.2021 - 08.03.2021 (33 de zile)	2
5.	Corupție	Evaluarea sistemului de prevenire a corupției	Conflicte de interese; Incompatibilități; Interdicții după încheierea angajării în instituții publice (pantouflage).	Toate structurile organizatorice	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	09.03.2021 - 22.04.2021 (33 de zile)	2
6.	Control intern	Sistemele de conducere și control (organizarea, coordonarea activităților specifice de control intern managerial și implementarea standardelor de control intern managerial).	Asigurarea Secretariatului tehnic al Comisiei de monitorizare pentru sistemul de control intern managerial; Organizarea și coordonarea activităților specifice de control intern și intern managerial solicitate de către conducerea ASE și organismele interne și externe.	Biroul Managementul Calității și Control Intern Managerial	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	09.03.2021 - 22.04.2021 (33 de zile)	2
7.	Achiziții publice.	Activitatea de achiziții publice (planificare, derulare proceduri, publicitate, monitorizare).	Organizarea și conducerea activităților de achiziții publice (planificare, derulare proceduri, publicitate, monitorizare).	Direcția Achiziții Publice	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	23.04.2021 - 11.06.2021 (33 de zile)	2
8.	Relații cu publicul	Organizarea, coordonarea, monitorizarea și comunicarea soluționării petițiilor	Primirea, înregistrarea și asigurarea rezolvării petițiilor și expedierea acestora către petiționari; Organizarea, coordonarea, monitorizarea și comunicarea soluționării petițiilor adresate ASE.	Biroul Relații cu Publicul	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	23.04.2021 - 11.06.2021 (33 de zile)	2
9.	Funcții specifice a bibliotecii.	Activitatea de gestionare a bibliotecii.	Organizarea și conducerea activităților din cadrul bibliotecii; Verificarea asigurării bunei gestiuni a publicațiilor din cadrul bibliotecii.	Direcția Bibliotecă	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	14.06.2021 - 30.07.2021 (34 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 supervizorul)
10.	Financiar - Contabil	Concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ-teritoriale.	Organizarea și conducerea activităților; Respectarea cadrului legal în ceea ce privește concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului sau al unităților administrativ-teritoriale.	Direcția Economică Direcția Administrativă Direcția Socială Direcția Juridică și Contencios Administrativ	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	07.07.2021 - 30.07.2021 (18 de zile)	2
11.	Funcții specifice	Gestionarea actelor de studii/Cataloge/Registre Matricole.	Verificarea gestionării actelor de studii, a cataloagelor, a Registrelor Matricole.	Secretariatul General Secretariate facultăți	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	06.09.2021 - 22.10.2021 (35 de zile)	2
12.	Funcții specifice	Activitatea de gestionare a evidenței studenților/cursanților de la studiile de formare continuă și perfecționarea pregătirii de specialitate psihopedagogică și metodică a profesorilor din învățământul preșcolar, primar, gimnazial, liceal, postliceal și superior.	Verificarea evidenței studenților/cursanților de la studiile de formare continuă și perfecționarea pregătirii de specialitate psihopedagogică și metodică a profesorilor din învățământul preșcolar, primar, gimnazial, liceal, postliceal și superior.	Secretariat DPPD	Audit de regularitate	01.01.2018 - 31.12.2020	14.06.2021 - 06.07.2021 (16 de zile) 06.09.2021 - 22.10.2021 (35 de zile)	2
13.	-	Actualizare/Realizare plan pe anul 2021; Raportări CMI;	Planul realizat pe anul 2021; Raport privind procesul de gestionare a riscurilor și monitorizarea performanțelor, pentru anul 2021;	-	-	-	25.10.2021 - 12.11.2021 (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.		Urmărire recomandări	<p>Stadiul implementării măsurilor de control al riscurilor;</p> <p>Măsuri de control pentru riscurile semnificative pentru anul 2021;</p> <p>Plan de implementare a măsurilor de control pentru riscurile semnificative, pentru anul 2021;</p> <p>Situație urmărire recomandări.</p> <p>Lista activităților ce conțin sfera auditabilă;</p> <p>Identificarea misiunilor obligatorii;</p> <p>Analiză risc;</p> <p>Rezultatele analizei de risc;</p> <p>Întocmirea planului multianual;</p> <p>Intocmirea Proiectului Planului anual;</p> <p>Întocmirea referatului de justificare a planului.</p>	-	-	-	25.10.2021 - 12.11.2021 (15 zile)	2
15.		Misiuni de audit public intern ad-hoc la solicitarea conducerii ASE.		Neprevăzut				
Total fond de timp pe persoană pentru misiuni							196 zile	

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