

Aprob
Prof., Dr. Director
IMSP SCR „Timofei Moșneaga”
Anatol CIUBOTARU

Plan de activitate
al Serviciului audit intern și integritate pentru anul 2019

Nr d/o	Acțiuni/activități	Termen de realizare	Indicatori de produs/rezultat	Unități audiate și/sau implicate	Responsabili
Obiectiv: Oferirea consilierii cu privire la implementarea/dezvoltarea sistemului de management financiar și control în cadrul entității					
1.	Acordarea consilierii privind dezvoltarea și actualizarea sistemului management financiar și control	Permanent, La solicitarea părților implicate	Sistem de management financiar și control actualizat	Toate subdiviziunile structurale, după necesitate	Serviciul audit intern și integritate
2.	Acordarea consilierii privind modul de implementare a sistemului management financiar și control (MFC)	Permanent, La solicitarea părților implicate	Sistem de management financiar și control implementat	Toate subdiviziunile structurale, după necesitate	Serviciul audit intern și integritate
3.	Ajustarea Formularului de autoevaluare și remiterea acestuia către managerii operaționali și grupul de lucru responsabil de implementarea MFC	Ianuarie	Formular de autoevaluare ajustat și remis persoanelor implicate	Toate subdiviziunile structurale, după necesitate	Serviciul audit intern și integritate
4.	Acordarea asistenței necesare la completarea Formularului de autoevaluare și colectare/sistematizare a rezultatelor	Februarie	Formular de autoevaluare completat și rezultat obținut	-	Serviciul audit intern și integritate

Obiectiv:

Asigurarea eficienței și eficacității realizării obiectivelor entității prin evaluarea sistematică și metodică a procesului de management financiar și control, managementul riscurilor și consolidarea integrității instituționale

5.	Efectuarea misiunii de audit intern al procesului de executare a bugetului integral pentru anul 2018	Martie	Raport de audit aprobat și prezentat	Contabilitatea	Serviciul audit intern și integritate
6.	Efectuarea misiunii de audit intern al procesului de gestionare al bunurilor materiale	Aprilie - Iunie	Raport de audit aprobat și prezentat	<i>Principalele:</i> Contabilitatea <i>Secundare:</i> Toate subdiviziunile structurale ale instituției	Serviciul audit intern și integritate
7.	Efectuarea misiunilor de audit intern neplanificate / ad-hoc în dependență de riscurile identificate, la indicațiile conducătorului instituției	În termenii indicați în planul misiunilor de audit intern	Rapoarte de audit aprobate și prezentate	La necesitate	Serviciul audit intern și integritate

Obiectiv:

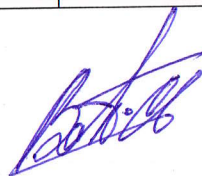
Asigurarea monitorizării implementării a recomandărilor oferite în rezultatul misiunilor de audit efectuate și a recomandărilor de consiliere

8.	Verificarea modului de implementare a recomandărilor de audit oferite în cadrul auditării procesului de executare a bugetului integral pentru 2018	Aprilie și/sau conform termenilor stabiliți	Notă/raport privind rezultatele verificării ulterioare	Contabilitatea	Serviciul audit intern și integritate
9.	Verificarea modului de implementare a recomandărilor de audit oferite în cadrul auditării	Septembrie și/sau conform termenilor stabiliți	Notă/raport privind rezultatele verificării ulterioare	<i>Principalele:</i> Contabilitatea <i>Secundare:</i> Toate	Serviciul audit intern și integritate

	procesului de gestionare a bunurilor materiale			subdiviziunile structurale ale instituției	
10.	Verificarea modului de implementare a recomandărilor de audit oferite în cadrul misiunilor de audit efectuate ad-hoc	În termeni de 60 de zile după finisarea misiunilor de audit intern și /sau conform termenilor stabiliți	Notă/raport privind rezultatele verificării ulterioare	La necesitate	Serviciul audit intern și integritate
Obiectiv:					
Elaborarea/actualizarea actelor interne ce reglementează activitatea de audit intern și oferirea consilierii în cadrul activităților operaționale					
11.	Elaborarea planului strategic	Ianuarie - Martie	Plan strategic aprobat	-	Serviciul audit intern și integritate
12.	Revizuirea și actualizarea Cartei de audit intern (Regulamentul de organizare și funcționare), fișelor de post	La necesitate, În caz că intervin modificări în legislație	Carta de audit intern modificată și aprobată, Fișe de post modificate și aprobate	-	Serviciul audit intern și integritate
13.	Informarea conducătorului instituției sau personalul solicitant despre modificările survenite în legislația ce ghidează activitatea auditului public intern	La solicitare, În caz că sunt operate modificări /compeltări	Personal informat	-	Serviciul audit intern și integritate
14.	Acordarea consilierii la diferite subiecte/domenii la solicitare	La solicitare	Note de consiliere	Toate subdiviziunile structurale, după caz	Serviciul audit intern și integritate
Obiectiv:					
Îmbunătățirea activității serviciului audit intern și integritate și dezvoltarea capacităților profesionale ale angajaților serviciului audit intern și integritate					
15.	Autoevaluarea și raportarea activității de audit intern	La finalizarea fiecărei misiuni de audit intern și/sau la solicitarea conducătorului instituției	Raport prezentat	-	Serviciul audit intern și integritate

16.	Participarea la instruirile/ seminarele externe	La invitații parvenite sau la cele identificate	Certificate de participare	-	Serviciul audit intern și integritate
Obiectiv: Dezvoltarea unui climat de toleranță zero la corupție și consolidarea integrității în cadrul instituției					
17.	Elaborarea Regulamentului privind evidența, evaluarea, păstrarea, utilizarea și răscumpărarea cadourilor simbolice, a celor oferite din politețe sau cu prilejul anumitor acțiuni de protocol în cadrul instituției	Ianuarie	Regulament aprobat	-	Serviciul audit intern și integritate
18.	Elaborarea Ordinului cu privire la desemnarea Comisiei de evidență și evaluare a cadourilor	Ianuarie	Ordin aprobat	-	Serviciul audit intern și integritate
19.	Elaborarea Regulamentului cu privire la evidența cazurilor de influență necorespunzătoare	Ianuarie - Februarie	Regulament aprobat	-	Serviciul audit intern și integritate
20.	Examinarea sesizărilor și petițiilor despre fapte de comportament corupțional al agajaților instituției și propuneri de fortificare a activității instituției	Permanent	Sesizări și petiții examine, propuneri oferite pentru soluționarea acestora	-	Serviciul audit intern și integritate

Șef Serviciul audit intern și integritate



Constantin Bahneanu