



A P R O B A T:

Ministrul Tineretului și Sportului

Octavian BODIȘTEANU

„14” martie 2014

**PLANUL ANUAL DE ACTIVITATE AL SERVICIULUI AUDIT INTERN
PENTRU ANUL 2014**

Scopul Serviciului Audit: *De a asista managementul în evaluarea și îmbunătățirea proceselor de guvernare, control și management al riscurilor, menite să asigure atingerea obiectivelor entității și gestionarea adecvată a riscurilor.*

Obiectivele generale al Serviciului Audit:

- *Planificarea anuală a activității Serviciului Audit Intern.*
- *Asigurarea funcționalității Serviciului Audit Intern (interacțiunea cu Auditul Public Extern și Unitatea Centrală de Armonizare).*
- *Efectuarea misiunilor de audit în conformitate cu Standardele Naționale de Audit Intern, Normele metodologice pentru implementarea auditului intern în sectorul public și planul anual aprobat.*
- *Consolidarea capacității Serviciului Audit Intern prin instruirea personalului în conformitate cu cerințele în domeniu.*

Activități planificate	Unități structurale implicate	Termen de executare	Durata acțiunii	Indicatorii de produs	Responsabil
1. Raportarea activității de audit intern în cadrul MTS	Serviciul Audit Intern	Pînă la 01 martie 2014		Raport cu privire la activitatea de audit intern p/u anul 2013 elaborat	Alexandra MELENTII
2. Coordonarea și avizarea proiectelor de modificare/completare a actelor normative cu privire la controlul financiar public intern, înaintate de Unitatea Centrală de Armonizare	Serviciul Audit Intern	La solicitare	5 zile	Examinarea și avizarea proiectelor actelor normative înaintate	Alexandra MELENTII
3. Evaluarea procesului de organizare și desfășurare a concursului pentru ocuparea funcției de director a școlilor sportive din subordinea Ministerului Tineretului și Sportului	Serviciul Resurse Umane	Trimestrul II	40 om/zile	1 raport de audit, 1 plan de implementare a recomandărilor elaborate și aprobate	Alexandra MELENTII
4. Evaluarea procesului de organizare și desfășurare a Programului de Granturi al Ministerului Tineretului și Sportului pentru anii 2012-2014	Direcția programe tineret	Trimestrul III	23 om/zile	1 raport de audit, 1 plan de implementare a recomandărilor elaborate și aprobate	Alexandra MELENTII
5. Evaluarea procesului de interacțiune a Ministerului Tineretului și Sportului cu școlile sportive din subordine, inclusiv și a condițiilor financiare, prin prisma activităților sportive desfășurate.	Direcția instituții sportive și sportul p/u toți	Trimestrul IV	40 om/zile	1 raport de audit, 1 plan de implementare a recomandărilor elaborate și aprobate	Alexandra MELENTII
6.Participarea la instruirea profesională externă	Ministerul Finanțelor;	pe măsura desfășurării	Minim 40 ore anual	Participarea 100% la instruire, înregistrarea	Alexandra

	Academia de Administrare Publică, etc.			certificatelor de instruire primite la Serviciul resurse umane.	MELENTII
7. Oferirea serviciilor de asigurare și consiliere	Serviciul Audit Intern	La necesitate		Notă informativă elaborată cu înscriere în Registrul privind acordarea serviciilor de consiliere	Alexandra MELENTII
8. Raportarea privind activitatea Serviciului Audit Intern pentru anul 2014	Serviciul Audit Intern	Semestrial, conform termenelor stabilite		Raport semestrial de activitate elaborat și prezentat	Alexandra MELENTII
9. Misiune ad-hoc	Serviciul Audit Intern	La indicația managerului –top (Ministru)		Notă informativă și plan de implementare a recomandărilor elaborate	Alexandra MELENTII
10. Monitorizarea implementării recomandărilor oferite de către auditorul intern	Serviciul Audit Intern	Conform planului de acțiuni și calendarului de implementare a recomandărilor	10 zile	Notă-informativă prezentată	Unitatea auditată
11. Alte activități la indicația managerului-top, corespondența, etc.	Serviciul Audit Intern	La momentul apariției	Nu mai mult de 10 zile	Documentarea implicării (notă, raport, proces verbal, etc. documentate)	Alexandra MELENTII

Auditor intern



Alexandra MELENTII