



A P R O B A T:
Ministrul Tineretului și Sportului
Ion CEBANU
_____ 2013

PLANUL ANUAL DE ACTIVITATE AL SERVICIULUI AUDIT PENTRU ANUL 2013

Scopul Serviciului Audit: *De a oferi consultanță obiectivă și concisă la necesitate și realizarea altor tipuri de audit în implementarea management financiar și control, unde vom aplica cunoștințele noastre despre control pentru a reduce la minimum riscurile, a îmbunătăți calitatea procesului și a spori eficacitatea operațională în scopul atingerii obiectivelor activității noastre.*

Obiectivele generale al Serviciului Audit:

- Planificarea Strategică și anuală a activității Serviciului Audit
- Reactualizarea registrului riscurilor a Serviciului Audit în conformitate cu Standardele Naționale de Control Intern.
- Efectuarea misiunilor de audit în conformitate cu Standardele Naționale de Audit Intern, Normele metodologice și a legislației în vigoare, pentru implementarea auditului intern în cadrul Ministerului Tineretului și Sportului.
- Oferirea consilierii la sistemul de implementare econom, eficient și eficace a Managementului Financiar și Control.

Activități planificate	Unități structurale implicate	Termen de executare	Durata acțiunii	Indicatorii de produs	Responsabil
1 Elaborarea instrucțiunilor interne de organizare și funcționare a SA: declarațiile anuale, obiectivele individuale, etc.	Serviciul Audit	Ianuarie 2013	3 om/ zile	- Instrucțiunile aprobate și aprobate MF.	Bulat Inga
2. Completarea și expedierea Raportului de activitate a SA pe anul 2012 la Ministerul Finanțelor, conform Ordinul Ministerului Finanțelor nr 113	Serviciul Audit	Ianuarie 2013	3 om/ zile	Raport de activitate pe anul 2012 MF.	Bulat Inga
3. Elaborarea planului anual de activitate a Serviciului Audit pentru anul 2013.	Serviciul Audit	Ianuarie 2013	5 om/ zile	Planul anual elaborat și aprobat	Bulat Inga
4. Elaborarea registrului riscurilor a SA	Serviciul Audit	Februarie – martie 2013	30 om/zile	Registrul riscurilor SA	Bulat Inga
5. Evaluarea și descrierea procesului de motivare a personalului în cadrul ministerului. (<i>pilotare</i>)	Serviciul Resurse Umane	Aprilie-mai 2013	40 om/zile	1 raport de audit, 1 plan de implementarea recomandărilor	Bulat Inga
6.Evaluarea și descrierea procesului de implementare a documentelor publice la nivel de entitate, punând accent pe evaluarea sistemului de control existent.	Direcția analiză, monitorizare și evaluare a politicilor	Iunie-august 2013	40 om/zile	1 raport de audit, 1 plan de implementarea recomandărilor	Bulat Inga

7.Participarea la instruire profesională externă	Ministerul finanțelor; Academia de Administrație Publică pe lângă Președintele, etc.	pe măsura petrecerilor	Minim 40 ore anual	Participarea 100% la instruire, înregistrarea certificatelor de instruire primite la Serviciul resurse umane. Registrul de instruire internă și externă .	Bulat Inga
8.Oferea serviciilor de asigurare și consiliere pe implementarea sistemului econom, eficace și eficient pe implementarea sistemului MFC în cadrul Ministerului Tineretului și Sportului.	Serviciul Audit	La necesitate		Registrul de instruire privind acordarea de serviciilor de consiliere, Notă-informativă	Bulat Inga
9. Raportarea privind activitatea SA pentru anul 2013	Serviciul Audit	Semestrial	2 om/zile	Notă-informativă/ raport de activitate	Bulat Inga
10. Misiune ad-hoc	Serviciul Audit	La indicația managerului –top (Ministru)	10% din numărul de misiuni de audit intern de asigurare planificată	Notă informativă, plan de implementare a recomandărilor	Bulat Inga
11.Monitorizarea implementării recomandărilor oferite de către auditorul intern	Serviciul Audit	Conform planului de acțiuni și calendarului implementare a recomandărilor	10 zile	Notă-informativă	Bulat Inga

12. Elaborarea Planului strategic al activității Serviciului audit din cadrul Ministerul Tineretului și Sportului pentru anii 2014-2016	Serviciul Audit	Septembrie-noiembrie 2013	30 om/ zile	Planul Strategic al Serviciului audit, aprobat și expediat MF și CC.	Bulat Inga
13.Alte activități la indicația managerului-top, corespondența, etc.	Serviciul Audit	La momentul apariției	Nu mai mult de 10 zile	Documentarea implicării (notă, raport, proces verbal, etc.)	Bulat Inga