



DISPOZIȚIE

Nr. 20-02/1-5

din 23.05. 2019

Cu privire la efectuarea misiunii de audit ad-hoc

În temeiul art. 53 al. 1) lit. b), lit. lit. j-k, 54 al. 1) al Legii Nr. 436 din 28.12.2006 cu privire la administrația publică locală;

art. 20 lit. c), art. 21 lit. lit. b-d), art. art. 23-25 al Legii Nr. 229 din 23.09.2010 privind controlul financiar public intern;

Legii contabilității Nr. 113 din 27.04.2007;

Ordinului Ministerului Finanțelor Nr.113 din 12.10.2012 privind aprobarea Standardelor Naționale de Audit Intern;

Ordinului Ministerului Finanțelor Nr. 105 din 15.07.2013 privind aprobarea Normelor Metodologice de Audit în Sectorul Public;

în scopul realizării Planului anual de activitate al Compartimentului audit public intern, al Consiliului Raional Ungheni pentru anul 2019, aprobat prin Decizia CRU nr. 2/7 din 07.03.2019.

DISPUN :

1. De a efectua misiunea de audit intern cu titlul: " **Evaluarea activității Întreprinderii Municipale „Apă- Ungheni”**".
2. Dna Larisa Racoviță, auditor intern principal în cadrul Aparatului președintelui raionului, va efectua misiunea de audit intern în cadrul ÎM "Apă- Ungheni", în perioada 20.05.2019-28.06.2019.
3. Controlul privind executarea misiunii în termenii stabiliți și conform cadrului legal în vigoare este pusă în sarcina dnei Larisa Racoviță, auditor intern principal al Consiliului raional Ungheni.
4. Angajații ÎM „Apă- Ungheni” vor coopera activ și vor prezenta auditorului intern principal informația și materialele solicitate.
5. Proiectul raportului de audit va fi prezentat pe data de 24.06.2019, domnului Popa Grigore, directorul ÎM „Apă- Ungheni”, care, în termen de 3 zile lucrătoare va înainta auditorului intern principal explicațiile și propunerile la proiectul raportului de audit.
6. Raportul de audit va fi prezentat președintelui raionului Ungheni pe data de 28.06.2019.
7. Dnul Popa Grigore, directorul ÎM „Apă- Ungheni”, va asigura:
 - elaborarea planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor expuse în raportul de audit;
 - implementarea planului de acțiuni;
 - informarea președintelui raionului Ungheni și a auditorului intern principal despre implementarea recomandărilor conform planului de acțiuni.
8. Controlul asupra executării prezentei dispoziții mi-1 asum.

Vicepreședinte

Contrasemnează:

Șef Serviciu Juridic și Resurse Umane



Iulia PANCU

Irina TOADER