



DISPOZIȚIE

Nr 139-02/1-5

din 24.08. 2022

Cu privire la efectuarea misiunii de audit

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 Unității de audit public intern, pentru anul 2022, aprobat la data de 23.12.2021.

DISPUN :

1. De a efectua misiunea de audit intern cu titlul: „Evaluarea eficienței sistemului de control intern la IP LT „M. Eminescu”, în scopul identificării rezervelor de perfecționare a controlului intern managerial”
2. Dna Larisa Racoviță, auditor intern principal, Aparatul președintelui raionului, va efectua misiunea de audit intern în cadrul IP Liceului Teoretic „M. Eminescu”, în perioada 05.09-31.10.2022
3. Controlul privind executarea misiunii în termenii stabiliți și conform cadrului legal în vigoare este pusă în sarcina dnei Larisa Racoviță, auditor intern principal.
4. Angajații IP Liceului Teoretic „M. Eminescu”, vor coopera activ și vor prezenta auditorului intern principal informația și materialele solicitate.
5. Proiectul raportului de audit va fi prezentat la data de 24.10.2022, dnul Petru Langa, director al IP Liceul Teoretic „M. Eminescu”, 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 la 28.10.2022.
7. Dnul Petru Langa, director al IP Liceul Teoretic „M. Eminescu”, va asigura:
  - elaborarea planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor expuse în raportul de audit;
  - implementarea planului de acțiuni;
  - informarea președinte raionului Ungheni și a auditorului intern principal despre implementarea recomandărilor conform planului de acțiuni.
8. Controlul asupra executării prezentei dispoziții mi-1 asum.

Președinte



Ghenadi MITRIUC

Contrasemnează:

Șef Secție Juridică și Resurse Umane

Valentina Pascaru