



REPUBLICA MOLDOVA  
CONSILIUL RAIONAL UNGHENI



PREȘEDINTELE RAIONULUI UNGHENI

MD-3600, mun.Ungheni, str.Națională,11 tel/fax (236) 2-27-26, e-mail: [consiliul.raional-ungheni@apl.gov.md](mailto:consiliul.raional-ungheni@apl.gov.md)

DISPOZIȚIE

Nr. 69-02/4-5

din 09.04. 2024

**Cu privire la efectuarea misiunii de audit**

*In temeiul art. 53 al. 1) lit. 6) lit.p. 54 al 1) al Legii privind administrația publică locală nr 436 din 28.12.2006; 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; 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 anul2024, aprobat la data de 28.12.2023.*

**DISPUN:**

1. De a efectua misiunea de audit intern cu titlul: " *Evaluarea procesului de management al resurselor umane și implementare a sistemului de control intern managerial. în cadrul IP LT "Elada"*, în scopul identificării rezervelor de perfecționare a procesului de management al resurselor umane și stabilirii nivelului de implementare a sistemului de control intern managerial.
2. Dna Larisa Racoviță, auditor intern principal, din cadrul Aparatului președintelui raionului, va efectua misiunea de audit intern în cadrul IP LT "Elada" în perioada 15.04-31.05.2024.
3. Controlul privind executarea misiunii în termenii stabiliți și conform cadrului legal în vigoare este pus în sarcina dnei Larisa Racoviță, auditor intern principal.
4. Angajații IP LT "Elada", vor coopera activ și vor prezenta auditorului intern principal informația și materialele solicitate.
5. Proiectul raportului de audit va fi prezentat pe data de 24.05.2024 dnei Antonciuc Maria, directoarea IP LT "Elada", 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 30.05.2024.
7. Dna Antonciuc Maria, directoarea IP LT "Elada", va asigura:
  - elaborarea planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor audit;
  - implementarea planului de acțiuni;
  - informarea președintelui raionului Ungheni și a auditorului intern principal despre implementarea recomandărilor conform planului de acțiuni.
8. Prezenta dispoziție poate fi contestată cu cerere prealabilă în termen de 30 zile, de la data comunicării, pe adresa: Consiliul Raional Ungheni, str. Națională 11, potrivit Codului Administrativ al Republicii Moldova.
9. Controlul asupra executării dispoziției mi-1 asum.

Președinte,



Dionisie TERNOVSCHI