

DIRECȚIA AUDIT PUBLIC INTERN



Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

- A fost realizat cadrul metodologic și procedural necesar desfășurării activității de audit public intern în cadrul UPT, astfel:
- Proceduri de lucru în număr de 25 pe unități de competență;
- Instrucțiuni de lucru în număr de 21, privind Metodologia generală de derulare a misiunilor de asigurare în conformitate cu HG 1086/2013;
- Carta auditorului intern, aprobată de Rector cu numărul 1252 din 30.01.2015;
- Codul de conduită etică al auditorului, aprobat de Rector cu numărul 1253 din 30.01.2015;
- Programul de asigurare și îmbunătățire a calității auditului public intern, aprobat de Rector cu numărul 1254 din 30.01.2015.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

- Raportul privind activitatea anuală de audit public intern din cadrul Direcției Audit Public Intern din cadrul Universității Politehnica Timișoara are la bază un număr de 5 misiuni care au fost cuprinse în Planul anual pentru anul 2016;
- Tipul misiunilor stabilite prin Planul anual au fost de asigurare, iar în cadrul lor misiuni de audit de regularitate/conformitate, nu au fost realizate actualizări ale planului și nici misiuni ad-hoc.
- Planul anual de audit public intern pentru anul 2016 a fost aprobat de Rector cu nr. 17180 din 09.12.2015 și avizat MENCȘ – Serviciul Audit Intern cu nr. 58793 din 17.12.2015 înregistrat la Universitatea Politehnica Timișoara cu nr. 17978 din 22.12.2015;
- Planul anual pentru anul 2016 a fost realizat în baza Planului multianual 2016-2018, aprobat de Rector cu nr. 17182 din 09.12.2015, fiind transmis, spre luare în evidență de către Serviciul Audit Public Intern din cadrul MENCȘ.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

În anul 2016 au fost prevăzute un număr de 5 misiuni de audit public intern structurate astfel:

□ Domeniu specific universității :

- *Activitățile privind organizarea și funcționarea Centrului de Informare, Consiliere și Orientare în Carieră prin corelarea structurii învățământului superior la solicitările pieței de muncă, misiune care s-a desfășurat în perioada 11.01.2016 – 11.03.2016, durata fiind de 45 zile x 3 auditori = 135 zile/an;*
- La această misiune au fost întocmite un număr de 7 Fișe de Identificare și Analiză a Problemei – Procedura P 11, Analiza problemelor și formularea recomandărilor, Procedura – Colectarea și analiza probelor de audit, Etapa – Intervenția la fața locului;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Procedura P 18, Raportul de audit public intern, Procedura – Elaborarea Raportului de audit public intern, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 9 recomandări, din care 4 sunt neimplementate.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

□ Management:

- *Auditul privind gestionarea fondurilor publice alocate pentru finanțarea activității de cercetare-dezvoltare-inovare inclusiv a fondurilor provenite din finanțare externă*, misiune care s-a desfășurat în perioada 14.03.2016 – 06.05.2016 durata fiind de 39 zile x 3 auditori = 117 zile / an;
- La această misiune au fost întocmite un număr de o Fișă de Identificare și Analiză a Problemei – Procedura P 11, Analiza problemelor și formularea recomandărilor, Procedura – Colectarea și analiza probelor de audit, Etapa – Intervenția la fața locului;
- Constatările și recomandările din Fișă de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Procedura P 18, Raportul de audit public intern, Procedura – Elaborarea Raportului de audit public intern, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 4 recomandări, care sunt implementate.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

☐ Management

- *Administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului ori al unităților administrativ-teritoriale*, misiune care s-a desfășurat în perioada 09.05.2016 – 01.07.2016 durata fiind de 39 zile x 3 auditori = 117 zile / an;
- Misiunea „Administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului ori al unităților administrativ-teritoriale” a fost realizată sub coordonarea Ministerului Educației Naționale și Cercetării Științifice, cu Adresa nr. 33668/05.05.2016, înregistrată la UPT cu nr. 6025/05.05.2016, a fost transmis cadrul minimal al obiectivelor și obiectivelor auditabile;
- La această misiune au fost întocmite un număr de 6 Fișe de Identificare și Analiză a Problemei – Procedura P 11, Analiza problemelor și formularea recomandărilor, Procedura – Colectarea și analiza probelor de audit, Etapa – Intervenția la fața locului;
- Constatările și recomandările din Fișele de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Procedura P 18, Raportul de audit public intern, Procedura – Elaborarea Raportului de audit public intern, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 11 recomandări, din care 5 sunt neimplementate, 4 sunt implementate și 2 sunt parțial implementate.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

☐ Management

- *Sistemul de luare a decizilor*, misiune care s-a desfășurat în perioada 12.09.2016 – 04.11.2016 durată fiind de 40 zile x 3 auditori = 120 zile / an;
- Misiunea „Sistemul de luare a decizilor” a fost realizată sub coordonarea Ministerului Educației Naționale și Cercetării Științifice cu Adresa nr. 41666/08.09.2016, înregistrată la UPT cu nr. 10418/12.09.2016, a fost transmis cadrul minimal al obiectivelor și obiectivelor auditabile;
- La această misiune au fost întocmite un număr de o Fișă de Identificare și Analiză a Problemei – Procedura P 11, Analiza problemelor și formularea recomandărilor, Procedura – Colectarea și analiza probelor de audit, Etapa – Intervenția la fața locului;
- Constatările și recomandările din Fișă de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Procedura P 18, Raportul de audit public intern, Procedura – Elaborarea Raportului de audit public intern, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- A fost formulată o recomandare, care este parțial implementată.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

□ Juridic

- Auditarea activității juridice, misiune care s-a desfășurat în perioada 07.11.2016 – 30.12.2016 durata fiind de 37 zile x 3 auditori = 111 zile / an;
- Au fost întocmite un număr de 2 Fișe de Identificare și Analiză a Problemei – Procedura P 11, Analiza problemelor și formularea recomandărilor, Procedura – Colectarea și analiza probelor de audit, Etapa – Intervenția la fața locului;
- Constatările și recomandările din Fișe de Identificare și Analiză a Problemei au fost centralizate în Raportul de Audit, Procedura P 18, Raportul de audit public intern, Procedura – Elaborarea Raportului de audit public intern, Etapa – Raportarea rezultatelor misiunii;
- Au fost formulate 4 recomandări, din care 2 sunt neimplementate, 2 sunt parțial implementate.

Direcția Audit Public Intern a UPT

Realizări 2016

Raportul activității anuale și anexele privind activitatea de audit public intern a Direcției Audit Public Intern din cadrul Universității Politehnica Timișoara a fost înregistrat cu numărul 611/10.01.2017 și transmis Serviciului Audit Public Intern din cadrul MEN, conform prevederilor HG 1086 din 11.12.2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;

În conformitate cu prevederile Legii 94/08.09.1999, privind organizarea și funcționarea Curții de Conturi, republicată art. 42 alin (2) un exemplar al acestui raport va fi transmis instituției mai sus menționată până la data de 30.03.2016, termenul limită de depunere.

Raportul activității anuale și anexele privind activitatea de audit public intern a Direcției Audit Public Intern din cadrul Universității Politehnica Timișoara a fost transmis cu nr. 612 și înregistrat la Camera de Conturi a Jud. Timiș cu nr. 530 din 23.02.2017.