

| |
|--|
| 1. Actualizarea după caz a normelor metodologice specifice exercitării activității de audit public intern la nivelul U.A.T. Municipiul Tg.Mureș cu avizul conform al U.C.A.A.P.I. /D.G.R.F.P.Brașov; |
| 2. Elaborarea planului multianual și planului anual de audit public intern în conformitate cu normele metodologice, sub coordonarea șefului serviciului, care vor cuprinde atât activitățile desfășurate de primărie și de instituțiile publice, care se află în subordinea Consiliului Local, cât și activitățile persoanelor fizice și juridice, care utilizează fonduri publice în baza unei finanțări din bugetul Consiliului Local Municipal Tîrgu-Mureș; |
| 3. Exercițarea misiunilor de audit public intern planificate (de asigurare) pe bază de ordin de serviciu, cu respectarea termenelor stabilite și în conformitate cu prevederile legale și normele metodologice specifice în vigoare; |
| 4. Desfășurarea misiunilor de audit ad-hoc, respectiv misiuni cu caracter excepțional pe bază de ordin de serviciu, necuprinse în planul anual, în condițiile respectării reglementărilor legale în vigoare; |
| 5. Raportarea rezultatelor misiunii de audit intern desfășurate, conform prevederilor legale; |
| 6. Elaborarea raportului anual de audit public intern al activității desfășurate, cuprinzând principalele constatări, concluzii și recomandări rezultate din activitatea de audit public intern; |
| 7. Urmărirea implementării recomandărilor la termenele stabilite și raportarea asupra recomandărilor neînsușite precum și despre consecințele acestora; |
| 8. Evaluarea activității de control intern/managerial, evaluarea și îmbunătățirea proceselor de management al riscului, de control și de governanță, evaluarea dacă sistemele de management financiar și de control sunt conforme cu normele de legalitate, regularitate, eficiență, economicitate și eficacitate; |
| 9. Constituirea, actualizarea anuală și păstrarea dosarelor permanente ale structurilor auditate conform normelor legale; |
| 10. Elaborarea și actualizarea procedurilor operaționale în conformitate cu Normele metodologice specifice de exercitare a activității de audit public intern la nivelul U.A.T.Municipiul Tg.Mureș; |
| 11. Arhivarea actelor/dosarelor de audit public intern pe care le instrumentează; |
| 12. Luarea la cunoștință și aplicarea Normelor metodologice specifice privind exercitarea activității de audit public intern la nivelul U.A.T. Municipiul Tg.Mureș elaborate sub nr.8/12756/18.03.2014, aprobate și avizate favorabil de DRGFP-Brașov, precum și a procedurilor operaționale elaborate și aprobate în acest sens; |
| 13. Luarea la cunoștință și aplicarea tuturor măsurilor de implementare SCIM la nivelul serviciului; |
| 14. Desfășurarea activităților de examinare a legalității, regularității și conformității operațiunilor, de identificare a erorilor, risipei, gestiunii frauduloase, iar în cazul identificării unor iregularități sau posibile prejudicii raportează imediat șefului serviciului audit public intern; |
| 15. Urmărirea permanentă a reglementărilor interne care vizează structurile din sfera auditului public intern și aducerea la cunoștința șefului serviciului toate modificările apărute periodic/sau la termenele stabilite de acesta; |
| 16. Urmărirea permanentă a modificărilor legislative, aducerea la cunoștința angajaților serviciului toate modificările apărute periodic/sau la termenele stabilite de șeful serviciului, acordarea asistenței juridice la nivelul serviciului ; |
| 17. Implementarea măsurilor aprobate pentru îmbunătățirea calității activității de audit intern, realizând acțiunile cuprinse în Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit; Participarea la toate programele de pregătire profesională continuă a auditorilor interni stabilite de șeful serviciului; |
| 18. Respectarea reglementărilor privind statutul funcției publice, a Codului de conduită etică al auditorului intern, precum și a Cartei auditului public intern elaborată cu nr. 8/12756/18.03.2014 , actualizată în anul 2020, și aprobată de Primarul Municipiului Tg.Mureș ; |
| 19. Respectarea Regulamentului de organizare și funcționare al aparatului de specialitate al primarului, a regulamentului intern, precum și a normelor de protecția muncii și PSI; |