



RAPORTUL DE ACTIVITATE PENTRU ANUL 2019

BIROUL AUDIT

1. BIROUL AUDIT

Peța Crina - șef birou

2. Componența

- Număr de angajați: 6;
- Peța Crina - șef birou.

3. Obiectul de activitate

Auditul public intern organizat la nivelul Primăriei Municipiului Timișoara reprezintă activitatea funcțional independentă și obiectivă, care dă asigurări și consiliere conducerii entității, pentru buna administrare a veniturilor și cheltuielilor publice, perfecționând activitățile acesteia. Ajută entitatea publică să-și îndeplinească obiectivele printr-o abordare sistematică și metodică ce evaluează și îmbunătățește eficiența și eficacitatea sistemului de conducere bazat pe gestiunea riscului, a controlului și a proceselor de administrare.

Auditul public intern se exercită asupra tuturor activităților desfășurate în cadrul Primăriei Municipiului Timișoara, inclusiv de la nivelul entităților subordonate/coordonate și/sau aflate sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Timișoara, cu privire la formarea și utilizarea fondurilor, precum și la administrarea patrimoniului public.

Auditul public intern este o formă a controlului intern care ajută entitatea să-și îndeplinească obiectivele. Controlul care se exercită prin această procedură este ulterior desfășurării operațiunilor.

În cadrul Biroului Audit se desfășoară activități de audit public intern pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și control ale entității publice sunt transparente și sunt conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență și eficacitate.



4. Sinteza activității

Principalele rezultate privind activitatea de audit public intern de la nivelul Biroului Audit, au fost:

- Realizarea integrală a misiunilor de audit cuprinse în Planul de audit intern aferent anului 2019 privind: evaluarea sistemului de prevenire a corupției, modul de emitere și evidență a documentelor de stare civilă și evidența patrimoniului la nivelul Municipiului Timișoara;

Misiunile de audit realizate pe parcursul anului 2019 au reprezentat misiuni de asigurare;

- Elaborarea și aprobarea Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern pentru anul 2019, prin care s-a asigurat desfășurarea activității de audit public intern în conformitate cu legislația și standardele în vigoare și îmbunătățirea continuă a calității activității de audit intern;

- Avizarea în vederea ocupării postului de auditor de la compartimentul de audit din cadrul SC Colterm S.A Timișoara și SC Piețe SA Timișoara, entități aflate sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Timișoara și de la nivelul Spitalului Clinic Municipal de Urgență Timișoara și de la Spitalul Clinic de Urgență pentru Copii „Louis Țurcanu” Timișoara, entități aflate sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Timișoara;

- Evaluarea performanțelor auditorilor interni la finalul misiunilor de audit intern de către șeful Biroului Audit prin întocmirea fișei de evaluare pentru fiecare auditor implicat în misiunea de audit desfășurată;

- Evaluarea anuală a performanțelor profesionale individuale ale auditorilor interni de către șeful Biroului Audit prin completarea Raportului anual de evaluare a performanțelor profesionale individuale pentru fiecare auditor;

- Cu privire la Planul de pregătire profesională a auditorilor interni aferent anului 2019 – auditorii interni au participat la cursuri de formare profesională organizate prin proiectul „Promovarea și aplicarea măsurilor pentru prevenirea corupției și consolidarea principiilor de etică și integritate în activitatea administrației publice locale la nivelul municipiului Timișoara” și „Sistemul de management al calității și măsurarea a performanței „Balance Scorecard (BSD)””.

- În cursul anului, la nivelul Biroului Audit din cadrul Primăriei Municipiului Timișoara au fost depuse eforturi constante pentru consolidarea funcției de audit;

- Auditorii interni din cadrul Biroului Audit – Primăria Municipiului Timișoara, prin recomandările formulate ca urmare a derulării misiunilor de asigurare, au furnizat entităților publice auditate o evaluare independentă a proceselor de management al riscurilor, de control și de guvernanță;

- Ca progrese rezultate în urma implementării recomandărilor se pot aminti:

- Îmbunătățirea performanțelor entităților publice care au fost auditate;



ROMÂNIA
JUDEȚUL TIMIȘ
MUNICIPIUL TIMIȘOARA

- Stabilirea clară a responsabilității fiecărei structuri;
- Mai buna gestionare a riscurilor și evitarea acestora;
- Contribuția compartimentului de audit intern la îmbunătățirea procesului de management al riscurilor a constat în recomandări care au dus la:
 - Identificarea, cuantificarea și clasificarea riscurilor pe fiecare structură în parte în procesul de reactualizare a registrului riscurilor;
 - Asigurarea unei gestionări corespunzătoare a riscurilor;
 - Gestionarea amenințărilor și stăpânirea lor în urma actualizării registrului riscurilor într-un format unitar la nivel de entitate.

5. Obiective majore pe anul 2020

1. Realizarea misiunilor de audit intern respectând Planul Anual de Audit pe anul 2020
2. Ocuparea posturilor vacante de auditori interni care se regăsesc la nivelul Biroului Audit din cadrul Primăriei Municipiului Timișoara
3. Perfecționarea profesională a auditorilor interni din cadrul Biroului Audit conform Raportului privind necesarul de formare profesională a personalului pe anul 2020
4. Oferirea de consiliere compartimentelor din cadrul aparatului de specialitate a Municipiului Timișoara, precum și entităților publice subordonate, coordonate sau aflate sub autoritatea Consiliului Local al Municipiului Timișoara privind implementarea sistemului de control intern/managerial având în vedere prevederile legislației în vigoare
5. Asigurarea și îmbunătățirea calității activității de audit public intern de la nivelul Biroului Audit din cadrul Primăriei Municipiului Timișoara