

## AUDITUL INTERN ÎN SECTORUL PUBLIC

21 – 24 MARTIE 2024, SINAIA, HOTEL SINAIA

**OBIECTIVE:** Pe parcursul evenimentului vor fi analizate documentele specifice desfășurării activității și misiunilor de audit public intern; vor fi efectuate diverse aplicații practice referitoare la metodologia de elaborare a programului de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern, în baza celor mai noi modificări și completări legislative.

### TRAINER:

**Adrian IVAN**, specialist în control, audit și managementul riscului, expert în managementul sistemelor de control.

**CERTIFICARE:** Se eliberează **Certificat de participare și competențe** emis în baza tematicii abordate și a legislației, de către furnizorul de formare profesională.

### TEMATICA ABORDATĂ:

**Modificări legislative privind realizarea misiunilor de audit public intern:**

**Planificarea** activității de audit public intern: strategică, anuală.

**Misiuni efectuate:** asigurare, evaluare, ad-hoc, consiliere, urmărirea implementării recomandărilor; recomandări neînșușite versus neacceptate.

**Domenii de responsabilitate** ale auditului public intern: gestionarea riscurilor, controlul intern, guvernanta.

**Prezentare metodologică** privind tipurile de audit : audit de regularitate, de sistem, de performanță.

**Supervizarea**, ce oferă și ce verifică?

**Raportarea** activității de audit public intern:

- **Importanță:** Asigurare, Asistență și consiliere, Atragerea atenției, Acțiune privind implementarea recomandărilor;

- **Periodicitate;**

**Studii de caz** privind întocmirea documentelor prevăzute în fiecare etapă a realizării unei misiuni de audit public intern;

Misiuni de audit public intern privind **activitățile suport:** resurse umane, financiar-contabilitate, juridic, achiziții publice.

**Coordonarea și supravegherea prin misiuni de îndrumare** metodologică a stadiului implementării și dezvoltării SCIM la entitățile publice conform OSGG nr.1054/2019 pentru aprobarea NM;

**Recomandări privind elaborarea și aplicarea instrumentelor de lucru**, în conformitate cu normele metodologice specifice proprii și normele de calificare a auditului public intern, privind:

- stabilirea, elaborarea și aprobarea obiectivelor misiunii de audit;
- planificarea activității de audit intern - clarificări conceptuale privind: controlul intern și extern, auditul intern și extern, inspecția - conținutul Referatului de justificare și Referatul de modificare - elaborarea Planului multianual și a Planului anual de audit public intern - spețe;
- Derularea misiunilor de audit intern; eșantionarea; analiză documente:**
  - intervenția la fața locului: colectarea și analiza probelor de audit, efectuarea testărilor și analiza rezultatelor în vederea întocmirii formularelor de constatare (FIAP-uri și FCRI-uri); revizuirea documentelor și constituirea dosarelor de audit; ședința de închidere;
  - raportarea rezultatelor misiunii de audit public intern: elaborarea proiectului raportului de audit public intern (RAI); transmiterea proiectului raportului; reuniunea de conciliere; raportul final și sinteza (RAI); difuzarea raportului și supervizarea misiunii de audit public intern;
  - urmărirea recomandărilor: responsabilitatea structurii auditate; responsabilități și realizarea concilierii.

Informații și analiză referitoare la:

**Organizarea managementului riscurilor** în entitățile publice și identificarea, evaluarea, tratarea, controlul și monitorizarea riscurilor.

**Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit intern.** Urmărirea recomandărilor.

**Guvernanta corporativă** în entități și întreprinderi și Codurile de bună practică;

**Evaluarea proceselor de guvernanta** din entitatea publică;

**Auditul procesului de guvernanta.** **Comitetul de audit**, bune practici, etică și integritate.

### AVANTAJE !!!

- ✚ **În atenția funcționarilor publici:** cursurile corespund art. 479 din Codul Administrativ, care prevede acordarea de credite, pentru promovarea în grad profesional.
- ✚ Pentru participarea a **4 PERSOANE** din cadrul aceleiași organizații, a **5-a** taxă de instruire, **GRATUIT!**
- ✚ **Cazarea și micul dejun pentru însoțitor.**

### TARIF DE INSTRUIRE: 860 lei/participant (exclusiv TVA)

Include mapă de lucru, suport de curs în format electronic, consultanță și coffee break pe toată perioada de desfășurare a evenimentului.  
Locurile sunt limitate!

### TARIF SERVICII HOTELIERE: 2.480 LEI/PARTICIPANT\* (TVA inclus)

Include cazarea în cameră dublă în regim single și pensiunea completă pe toată durata evenimentului; serviciile hoteliere sunt opționale.

\*Pentru flexibilizarea serviciilor hoteliere vă rugăm să contactați coordonatorul de curs.

### ÎNSCRIERI:

Participarea are loc în baza fișei de înscriere solicitată la coordonatorul de curs: **Alina CRISTEA 0753 025 991**; 021.311.71.01, 0234.313.320  
e-mail: office@expertaktiv.ro,  
expert\_audit\_group@hotmail.com,  
eag.bucuresti@gmail.com

### TERMEN DE ÎNSCRIERE: 14 Martie 2024

în limita locurilor disponibile