

Atribuțiile generale specifice serviciului din care face parte ale postului:

- elaborează normele metodologice privind auditul public intern specifice Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale;
- elaborează proiectul planului anual de audit public intern;
- efectuează activități de audit public intern pentru a evalua dacă sistemele de management financiar și control intern ale Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale sunt transparente și sunt conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficiență, și eficacitate;
- raportează periodic, UCAAPI, asupra constatărilor, concluziilor și recomandărilor rezultate din activitățile sale de audit;
- în cazul identificării unor iregularități sau posibile prejudicii, raportează imediat ministrului și structurii de control intern abilitate;
- exercită auditul public intern asupra tuturor activităților desfășurate în cadrul Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale, inclusiv asupra activităților entităților subordonate, cu privire la formarea și utilizarea fondurilor publice, precum și la administrarea patrimoniului public;
- elaborează proceduri operaționale pentru activitatea compartimentului de audit conform Ordinului SGG 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern/managerial cuprinzând standardele de control intern/managerial la entitățile publice;
- elaborează Raportul anual al activității de audit public intern desfășurată la nivelul Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale;
- raportează periodic asupra constatărilor, concluziilor și recomandărilor rezultate din activitățile proprii de audit intern;
- realizează misiuni de audit ad-hoc la solicitarea conducerii;
- realizează misiuni de consiliere, în conformitate cu prevederile legale în vigoare;
- realizează misiuni de evaluare a activității de audit public intern desfășurată de către structurile de audit intern din cadrul entităților aflate în subordinea, sub autoritatea, în coordonarea Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale sau pentru care statul, în calitate de acționar majoritar, este reprezentat de Ministerul pentru Societatea Informațională;
- elaborează secțiunea aferentă din cadrul Raportului anual de activitate al Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale conform Legii nr. 544/2001 privind informațiile de interes public, pe domeniul specific compartimentului;
- colaborează cu structuri specializate în domeniul auditului intern pentru adoptarea bunelor practici în acest domeniu;
- asigură reprezentarea instituției la programele și acțiunile în domeniul auditului public intern, la solicitarea conducerii ministerului.
- informează UCAAPI despre recomandările neînsușite de către conducerea Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale, precum și despre consecințele acestora, totodată, centralizează recomandările neînsușite de către conducătorii entităților aflate în subordinea, sub autoritatea, în coordonarea Ministerului Comunicațiilor și Societății Informaționale sau la care statul, în calitate de acționar majoritar, este reprezentat de Ministerul pentru Societatea Informațională și informează conducerea MSI despre acest fapt.
- elaborează Programul de asigurare și îmbunătățire a calității activității de audit public intern;

Atribuții specifice postului:

Auditeză cel puțin o dată la 3 ani fără a se limita la acestea, următoarele:

- activitățile financiare sau cu implicații financiare desfășurate de entitatea publică din momentul constituirii angajamentelor până la utilizarea fondurilor de către beneficiarii finali, inclusiv a fondurilor provenite din finanțare externă;
- plățile asumate prin angajamente bugetare și legale, inclusiv din fondurile comunitare;
- administrarea patrimoniului, precum și vânzarea, gajarea, concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul privat al statului ;
- concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul public al statului ;
- constituirea veniturilor publice, respectiv modul de autorizare și stabilire a titlurilor de creanță, precum și a facilităților acordate la încasarea acestora;
- alocarea creditelor bugetare;
- sistemul contabil și fiabilitatea acestuia;
- sistemul de luare a deciziilor;
- sistemele de conducere și control, precum și riscurile asociate unor astfel de sisteme;
- sistemele informatice.

