



RP

PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

DISPOZIȚIE

Nr. 326-Ødin 08 mai 2015

- Cu privire la efectuarea auditului
procesului de administrare a
impozitelor și taxelor locale

În scopul executării Planului activității de audit intern pentru anul 2015, în conformitate cu prevederile art. 25 alin. (2), lit. d) din Legea nr. 229 din 23.09.2010 „Privind controlul financiar public intern”, în temeiul art. 29 alin. (2) și art. 32 alin. (1) din Legea nr. 436-XVI din 28.12.2006 „Privind administrația publică locală”, primarul general al municipiului Chișinău **DISPUNE:**

1. A efectua misiunea de audit intern cu titlul „Evaluarea, prin prisma sistemului de control intern existent, a procesului de administrare a impozitelor și taxelor locale” în cadrul Direcției de colectare a impozitelor și taxelor locale.
2. Misiunea de audit se va desfășura în perioada 11.05 – 26.06.2015, de către echipa de audit în următoarea componență:
Vitiuc Roman, șef secție în cadrul Direcției audit intern - șef al echipei de audit;
Diavor Anastasia, auditor superior – membru al echipei de audit;
Verebcean Ina, auditor intern – membru al echipei de audit.
3. Supervizarea activităților de audit se pune în sarcina dnei Raisa Cotorobai, șef al Direcției audit intern.
4. Conducătorul și personalul unității auditate va asista echipa de audit în aspecte ce țin de organizarea și desfășurarea misiunii de audit, va asigura accesul la bunuri, persoane competente și informații probante (inclusiv cele în format electronic).
5. Proiectul Raportului de audit va fi prezentat unității auditate la data de 26 iunie 2015.
6. Conducătorul unității auditate va prezenta Direcției audit intern reacția de răspuns la proiectul Raportului de audit intern, însoțit de proiectul Planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor de audit, în termen de 7 zile lucrătoare din data prezentării acestuia.

7. Raportul de audit final urmează a fi prezentat primarului general în termen de 5 zile calendaristice din data recepționării reacțiilor de răspuns de la unitățile auditate.

8. În calitate de responsabil pentru elaborarea Planului de acțiuni privind implementarea recomandărilor de audit se desemnează conducătorul unității auditate.

9. Prezenta dispoziție intră în vigoare la data semnării și se aduce la cunoștință tuturor părților interesate.

10. Controlul executării prevederilor prezentei dispoziții mi-l asum.



PRIMAR GENERAL

Dorin CHIRTOACĂ