



SPITALUL DE PSIHIATRIE VOILA
Mun. Campina, str. Voila nr. 114, jud. Prahova
TEL:0344/101 118; FAX:0344/102 034

E-mail: spitalpsihiatrie@gmail.com Web: www.spitalulvoila.ro

APROBAT,
 Manager ,

FIȘA POSTULUI

- I. POSTUL/FUNCTIA OCUPATA : **AUDITOR I**
- II. NUME și PRENUME :
- III. LOCUL de MUNCĂ : Compartiment de Audit Public Intern
- IV. COD COR : 241105
- V. NIVEL POST : De execuție
- VI. SUBORDONARE : Este subordonat managerului spitalului
- VII. RELAȚII FUNCȚIONALE :
 - colaboreaza cu toate sectiile si compartimentele din spital în ceea ce privește activitatea de consiliere,
 - colaborează cu compartimentul de audit public intern al Primăriei Municipiului Câmpina
 - colaborează în funcție de responsabilități și cu alte instituții.
- VIII. TEMEI LEGAL PRIVIND ATRIBUȚIILE, RESPONSABILITĂȚILE ȘI COMPETENȚELE DIN FIȘA POSTULUI :
 - art.13, 15 din LEGEA nr. 672 din 19 decembrie 2002 privind auditul public intern – REPUBLICATĂ, cu modificări și completări ulterioare;
 - HOTĂRÂRE nr. 1086 din 11 decembrie 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern, cu modificări și completări ulterioare;
 - Regulamentul de Organizare și Funcționare al Spitalului de Psihiatrie Voila Câmpina, aprobat prin HCL nr. /martie 2017
- IX. PUNCTAJ POST : Minim = 4,00, Mediu = 4,50 , Maxim = 5,00
- X. ATRIBUȚII, LUCRĂRI, SARCINI, RESPONSABILITĂȚI CORESPUNZĂTOARE POSTULUI :
 - elaborează norme metodologice specifice spitalului , cu avizul organului ierarhic imediat superior, în conformitate cu prevederile legale în vigoare, ale Codului privind conduita etică a auditorului intern și buna practică în domeniul auditului intern, aprobat prin H.G. 1086/ 2013 și ale Cartei auditului intern;
 - elaborează proiectele planurilor : anual și multiannual de audit public intern și le supune aprobării managerului spitalului;
 - efectuează activități de audit public intern pentru a evalua daca sistemele de management financiar și control ale Spitalului de Psihiatrie Voila Câmpina sunt transparente și sunt conforme cu normele de legalitate, regularitate, economicitate, eficienta si eficacitate ;

- exercită misiuni de audit public intern, asupra tuturor activităților desfășurate în cadrul Spitalului de Psihiatrie Voila Câmpina, cu privire la formarea și utilizarea fondurilor publice, precum și la administrarea patrimoniului public ;

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

- angajamentele bugetare și legale din care derivă sau indirect obligații de plată;
- plățile asumate prin angajamente bugetare și legale;
- concesiunea sau închirierea de bunuri din domeniul public al unității;
- 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.
- informează Compartimentul de audit din cadrul Primăriei Câmpina despre recomandările neînsușite de către managerul Spitalului de Psihiatrie Voila precum și de consecințele acestora;
- raportează periodic asupra constatărilor, concluziilor și recomandărilor rezultate din activitățile sale de audit;
- elaborează raportul anual al activității de audit public intern ;
- în cazul identificării unor iregularități sau posibile prejudicii, raportează imediat managerului Spitalului de Psihiatrie Voila Câmpina, în termen de trei zile lucrătoare;
- răspunde de păstrarea secretului de serviciu la locul de muncă, de securitatea datelor pe care le auditează în activitatea de auditare;

- respectă Codul privind conduita etică a auditorului intern ;

- elaborează și supune spre aprobare managerului spitalului, Carta auditului intern, care menționează poziția compartimentului de audit public intern în cadrul spitalului, definește sfera de activitate a auditului intern, drepturile și obligațiile auditorului intern ;

- auditorul intern trebuie să-și îmbunătățească cunoștințele, abilitățile și valorile în cadrul formării profesionale continue ;

- îndeplinește obiectivele activității de audit public intern, obiective care vizează evaluarea și îmbunătățirea proceselor de management al riscului, de control și de guvernanță, precum și nivelurile de calitate atinse în îndeplinirea responsabilităților, cu scopul de:

a) a oferi o asigurare rezonabilă că acestea funcționează cum s-a prevăzut și că permit realizarea obiectivelor și scopurilor propuse;

b) a formula recomandări pentru îmbunătățirea funcționării activităților spitalului în ceea ce privește eficiența și eficacitatea ;

- sprijină managerul spitalului în identificarea și evaluarea riscurilor și contribuie la îmbunătățirea sistemului de control intern/managerial;

- ajută spitalul să mențină un sistem de control intern/managerial corespunzător, evaluând eficiența și eficacitatea și asigurând îmbunătățirea acestuia;

- la solicitarea expresă a managerului, execută misiuni de audit ad-hoc asupra activităților din spital.

- respectă programul zilnic de lucru;

- respectă R.O.I.- ul și R.O.F.- ul spitalului;

- respectă prevederile Contractului Colectiv de munca al spitalului;

- răspunde de corectitudinea lucrărilor întocmite.

XI. COMPETENȚE:

a) competența în aplicarea normelor, procedurilor și tehnicilor de audit;

b) cunoștințe în ceea ce privește principiile și tehnicile contabile;

c) cunoașterea principiilor de bază în domeniile: management, economic, drept și tehnologia informației;

d) cunoștințe suficiente pentru a identifica elementele de iregularitate, de a detecta și a preveni fraudele, nefiind în sarcina auditorilor interni investigarea acestora;

e) capacitatea de a comunica oral și în scris, de a putea expune clar și convingător obiectivele, constatările și recomandările fiecărei misiuni de audit public intern.

XII. ATRIBUȚII, RESPONSABILITĂȚI ÎN DOMENIUL PROTECȚIEI MUNCII, SĂNĂTĂȚII ȘI SECURITĂȚII ÎN MUNCĂ ȘI ALE P.S.I. :

a) Respectă prevederile Legii nr. 319/ 2006, Legea Sănătății și Securității în muncă, cu modificările și completările ulterioare, conform anexei nr. 1 la prezenta fișă a postului care face parte integrantă din aceasta ;

b) Respectă Normele legale în vigoare în materie de P.S.I. – Legea nr. 307/ 2006, Legea pentru apararea împotriva incendiilor cu modificările și completările ulterioare ;

c) Participă la instructajele periodice organizate la nivelul spitalului.

XIII. LIMITE DE COMPETENȚĂ :

- conforme cu atribuțiile, responsabilitățile și sarcinile din prezenta fișă a postului.

XIV. ALTE ELEMENTE :

Prezenta fișă a postului nu este limitativă, urmând a se completa conform modificărilor legislative în domeniu , a pregătirii profesionale și a solicitării conducerii unității , în limita competențelor, astfel încat activitatea spitalului din punctul de vedere al activitatilor specifice auditului public intern, să nu fie perturbată și să se desfășoare în condiții optime;

Eventualele abateri constatate de catre conducătorul ierarhic , vor fi sancționate conform prevederilor legale în vigoare în domeniu(L 53/ 2006- Codul Muncii, cu modificările și completările ulterioare, Contractul Colectiv de Muncă al spitalului).

Prezenta fișă a fost întocmită în două exemplare și predată astfel : un exemplar la salariat și un exemplar la Serviciul R.U.N.O.S. – dosar fișe post .

Am primit și luat la cunoștință :

Auditor Public Intern :.....

Semnătura :.....

Data:

Întocmit,
Serviciul R.U.N.O.S.,

.....