

Societatea Națională de Transport Feroviar de Marfă "CFR MARFĂ" S.A.



Capital Social 2.013.442.067,50 lei
C.U.I RO11054537
Registrul Comerțului J40/ 9775/1998
B-dul Dinicu Golescu 38
Ro-010873 București, 1 România


SR EN ISO 9001:2015
Certificat SMC nr. 180


Certificat Nr 2890
ISO 14001


Certificat Nr 1921
ISO 45001



Serviciul Resurse Umane
RU 6 / 3043 / 2021

ANUNȚ

Având în vedere Nota Nr.3.1 / 175 / 26.10.2021 – Serviciul Audit Intern, în data de 17.11.2021 ora 10:30, SNTFM "CFR MARFĂ" SA organizează concurs în vederea ocupării unui post de Auditor Intern la Serviciul Audit Intern.

Condiții specifice de participare :

- absolvenți ai învățământului universitar sau superior de specialitate în domeniul economic;
- vechime minim 8 ani în specialitatea studiilor;
- studiile universitare de masterat în audit intern, expert contabil sau auditor financiar constituie avantaj;

- cunoștințe de operare pe calculator (sistem operare WINDOWS + MS OFFICE).

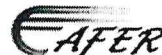
Dosarele de înscriere la concurs vor conține următoarele acte:

- cererea de înscriere la concurs avizată favorabil de conducătorul unității
- curriculum vitae
- o declarație privind respectarea prevederilor art.22 din Legea 672 / 2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare, referitoare la incompatibilitățile auditorilor interni
- o lucrare în domeniul auditului intern
- două scrisori de recomandare de la persoane cu experiență în domeniul auditului intern
- copie act identitate
- acte studii original și copie;
- copie carnet muncă, adeverințe pentru perioada lucrată după 01.01.2011

Bibliografia și tematica de concurs sunt atasate prezentului anunț.

DIRECTOR GENERAL
Mihai FRĂȘINOI





NOTA

Având în vedere că, începând cu data de 28.06.2021, un post de auditor intern a devenit vacant (îndeplinirea condițiilor de pensionare de către dna Ciută Marioara – auditor intern), vă rugăm să aprobați efectuarea demersurilor pentru ocuparea postului de auditor intern în conformitate cu Procedura Operațională – Angajarea și promovarea personalului - PO 02.3, cu participarea atât a salariaților din cadrul SNTFM CFR Marfa SA cât și din afara societății.

Condițiile specifice de ocuparea postului sunt:

- studii universitare de licență absolvite cu diploma de licență în domeniul economic;
- vechime minimum 8 ani în specialitatea studiilor;
- studiile universitare de masterat în audit intern, expert contabil sau auditor financiar constituie avantaj;
- avizul favorabil al Șefului Serviciului Audit Intern din cadrul SNTFM CFR Marfa SA;
- cunoștințe de operare pe calculator (sistem operare WINDOWS + MS OFFICE).

În conformitate cu prevederile Normelor specifice privind exercitarea activității de audit intern în cadrul Serviciului Audit Intern al Ministerului Transporturilor și Infrastructurii, precum și în cadrul compartimentelor de audit intern ale entităților publice din subordinea/sub autoritatea acestuia, aprobate prin O.M.T. nr.1380/2016, pct. 2.3.4.1. - Numirea auditorilor interni, pentru obținerea avizului Șefului Serviciului Audit Intern din cadrul SNTFM CFR Marfa SA, candidații pentru funcția de auditor intern vor depune la structura de audit intern un dosar care va cuprinde următoarele documente:

- a) curriculum vitae;
- b) o declarație privind respectarea prevederilor art. 22 din Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată, cu modificările ulterioare, referitoare la incompatibilitățile auditorilor interni;
- c) o lucrare în domeniul auditului intern;
- d) două scrisori de recomandare de la persoane cu experiență în domeniul auditului intern.

Șeful Serviciului de audit intern analizează dosarele de avizare depuse de solicitanți și realizează un interviu cu aceștia, în termen de 5 zile lucrătoare de la data primirii dosarului; notarea și stabilirea calificativului de către șeful structurii de audit intern se face prin respectarea aceluiași cerințe stabilite pentru avizarea șefului compartimentului de audit intern din normele aprobate prin O.M.T. nr.1380/2016.

Avizul comisiei de avizare se transmite persoanei solicitante și conducerii CFR Marfa SA, în termen de două zile de la data susținerii interviului.

Concursul va consta în interviu și test gila.

Candidații trebuie să obțină un punctaj de minim 7.00 (șapte) la ambele probe.

Bibliografie

- Hotărârea nr. 582/1998 privind înființarea Societății Naționale de Transport Feroviar de Marfă C.F.R. Marfă - S.A. prin reorganizarea Societății Naționale a Căilor Ferate Române
- Legea nr. 672/2002 privind auditul public intern, republicată;
- Legea nr. 19/2017 pentru modificarea Legii nr.672/2002 privind auditul public intern;
- Legea nr. 115/2018 pentru aprobarea Ordonanței Guvernului nr. 19/2017;
- Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare;
- HG nr. 1086/2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern;
- HG nr. 1183/2012 pentru aprobarea Normelor privind sistemul de cooperare pentru asigurarea funcției de audit public intern;
- OSGG nr. 600/2018 privind aprobarea Codul controlului intern managerial al entităților publice;
- Legea nr. 53/2003 –Codul Muncii, republicat, cu modificările și completările ulterioare;
- OMFP nr. 252/2004 pentru aprobarea Codului privind conduita etică a auditorului intern;
- HG nr. 1259/2012 pentru aprobarea Normelor privind coordonarea și desfășurarea proceselor de atestare națională și de pregătire profesională continuă a auditorilor interni din sectorul public și a persoanelor fizice;
- Legea nr. 82/1991 -Legea contabilității -republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- OG nr. 119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară.

Notă:Toate actele normative indicate vor fi studiate în forma actualizată, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

Tematică:

- Organizarea și funcționarea compartimentului de audit public intern;
- Atribuțiile compartimentului de audit public intern;
- Cadrul de reglementare în domeniul auditului public intern;
- Obiectivele și sfera de activitate a auditului public intern;
- Dosarul de audit public intern;
- Carta auditului intern și Codul privind conduita etică a auditorului intern;
- Drepturile, obligațiile, responsabilitățile și interdicțiile auditorilor interni;
- Planificarea activității de audit public intern;
- Etape, proceduri și documente care definesc misiunile de audit intern;
- Norme de calificare ale auditului public intern;
- Analiza și scopul analizei riscurilor asociate obiectivelor misiunii de audit public intern;
- Pregătirea profesională continuă a auditorilor interni;
- Elaborarea planului de audit intern;
- Referatul de justificare și structura planului de audit public intern;
- Tipuri de audit intern;
- Etapele misiunii de audit public intern;
- Proceduri și documente elaborate pe parcursul desfășurării unei misiuni de audit public intern;
- Incompatibilități referitoare la exercitarea auditului intern;
- Contravenții și sancțiuni referitoare la auditul intern;

- Organizarea și conducerea contabilității;
- Registre de contabilitate;
- Principii de raportare financiară;
- Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară;
- Dispoziții privind controlul financiar preventiv;
- Evaluarea sistemelor de control intern managerial în conformitate cu prevederile OSGG nr 600/2018 al Secretariatului General al Guvernului privind aprobarea Codul Controlului intern/managerial al entităților publice;

Cu stimă,

Sef Serviciu Audit Intern,
Cercel Tați

