

DECLARAȚIE

privind personalul de specialitate propus pentru implementarea contractului

Nr. d/o	Nume Prenume	Studii de specialitate	Vechimea în munca de specialitate (ani de experiență)	Rolul	Responsabilitățile	Repartizarea sarcinilor	Denumire a bunurilor/ serviciilor similare livrate/pre state (cursuri, seminare)	Numărul certificatului de atestare și data eliberării
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Baciu Vera	Economie	20	Partener de audit și coordonator al misiunii	Supervizarea generală a întregii misiuni de audit, asigurarea conformității cu standardele internaționale, îndrumarea echipei, efectuarea verificărilor finale și formularea opiniei de audit. Vera va coordona și aloca resurse pentru diferitele etape ale procesului de audit, având grijă ca toate activitățile să respecte cerințele clientului.	- Stabilirea obiectivelor și a strategiei generale a misiunii de audit. - Identificarea și evaluarea riscurilor majore și definirea ariei de acoperire a auditului. - Organizarea unei ședințe inițiale cu echipa de audit pentru alocarea rolurilor și a responsabilităților. - Supervizarea procedurilor de audit desfășurate de membrii echipei și asigurarea respectării standardelor internaționale de audit (ISA). - Asigurarea respectării termenelor de raportare intermediară către persoanele responsabile din cadrul entității. - Revizuirea concluziilor preliminare și oferirea de feedback pentru optimizarea procedurilor. - Realizarea analizei finale a documentației de audit și a dosarelor de lucru. - Formularea opiniei de audit și pregătirea proiectului raportului de audit. - Comunicarea concluziilor finale cu clientul și transmiterea raportului auditorului.	Audit, contabilitate, consultant a	Certificat audit general nr. CSPA 1207068 Certificat CIPA

2	Irina Terzi	Economie	30	Responsabil de controlul intern	Evaluarea și testarea eficienței controlului intern al entității auditate, identificarea riscurilor și recomandarea măsurilor de îmbunătățire. Irina va analiza și valida procedurile interne ale entității pentru a asigura acuratețea și integritatea proceselor financiare, contribuind la obținerea unor concluzii solide pentru raportul final.	• Identificarea și evaluarea cadrului de control intern al entității. • Colectarea documentației necesare pentru evaluarea sistemului de control intern. • Testarea eficacității controalelor interne cheie, precum și a procedurilor de prevenire a erorilor și fraudelor. • Analiza documentelor de contabilitate și validarea conformității acestora cu politicile contabile și de raportare financiară. • Redactarea rapoartelor intermediare privind rezultatele verificărilor de control intern și formularea de recomandări preliminare pentru îmbunătățirea acestuia. • Pregătirea raportului final privind evaluarea controlului intern. • Furnizarea de suport și detalii pentru integrarea constatărilor de control intern în raportul general de audit.	Audit, contabilitate, consultant a	Certificat audit general nr. CSPA 1312084 Certificat CIPA
3	Artiom Sclearnco	Economie	8	Responsabil de control intern	Artiom analizează, evaluează și validează aspectele economice și procedurile interne pentru a asigura conformitatea cu legislația și standardele de raportare financiară. Acesta contribuie semnificativ la formularea concluziilor finale, oferind recomandări strategice pentru gestionarea riscurilor.	• Efectuează analiza detaliată a politicilor și proceselor curente, identificând riscurile și neconformitățile. • Analizează structura organizatorică a entității, cadrul normativ intern, procesele de gestionarea activității a entității. • Analizează fișele de post a personalului. • Elaborează planul de acțiuni, lista regulamentelor și actelor normative interne. • Modulează fluxuri și procese de gestiune a cadrului normativ intern. • Propune soluții pentru îmbunătățirea controalelor interne și proceselor operaționale. • Contribuie la redactarea versiunilor preliminare ale documentelor și oferă feedback asupra conformității și eficienței acestora. • Coordonează sesiuni de diseminare pentru a asigura o înțelegere adecvată a noilor procese și politici în cadrul organizației.	Audit, contabilitate, consultant a	Membru ACAP

4	Antonela Axenti	Economie	4	Suport operațional și analitic în audit	Efectuarea analizelor financiare detaliate, colectarea și documentarea informațiilor necesare, aplicarea procedurilor de audit pentru sectoare specifice ale entității auditate. Cu o experiență de peste 4 ani în diverse sectoare industriale, Antonela și Daria vor contribui la identificarea și documentarea corectă a tranzacțiilor și a altor elemente financiare importante pentru raport.	• Colectarea și verificarea informațiilor financiare de bază necesare pentru analiza inițială. • Identificarea domeniilor și tranzacțiilor cu risc ridicat pentru a prioritiza activitățile de audit. • Efectuarea verificărilor pe sectoarele cheie identificate (vânzări, achiziții, stocuri etc.), inclusiv reconcilierea conturilor și analiza fluctuațiilor nejustificate. • Aplicarea procedurilor de audit specifice, cum ar fi testarea soldurilor și a tranzacțiilor semnificative, confirmarea creanțelor și verificarea existenței fizice a activelor. • Documentarea rezultatelor procedurilor de audit și pregătirea rapoartelor de activitate pentru fiecare sector verificat. • Finalizarea documentației de audit pentru domeniile alocate. • Oferirea de suport pentru integrarea constatărilor lor în raportul final de audit. • Participarea la ședința de încheiere a misiunii de audit pentru discutarea concluziilor și recomandărilor echipei.	Audit	
5	Daria Ispravnic	Economie	4	Suport operațional și analitic în audit			Audit	

Nume: Baciú Vera
 Funcția în cadrul firmei: Administrator
 Denumirea firmei: ATA Consult SRL
 Semnatura: