

DECLARAȚIE

privind personalul de specialitate propus pentru implementarea contractului

Nr. d/ o	Nume Prenume	Studii de specialitate	Vechimea în munca de specialita te (ani de experiență)	Rolul	Responsabilitățile	Repartizarea sarcinilor	Denumirea bunurilor/s erviciilor similare livrate/prest ate (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 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, consultanta	Certificat audit general nr. CSPA 1207068 Certificat CIPA
2	Vladimir Melnic	Economie	15	Responsabil pentru supravegherea generală a misiunii de audit	Asigură coordonarea echipei și respectarea termenelor și standardelor internaționale (ISA, IFRS), verificarea conformității cu legislația fiscală aplicabilă și oferirea de consultanță	- Monitorizează progresul misiunii și intervine pentru rezolvarea eventualelor obstacole. - Contribuie la identificarea și evaluarea riscurilor legate de activitatea generală a organizației (financiare, operaționale și reputaționale). - Își asumă responsabilitatea pentru concluziile și validitatea raportului de audit.	Audit, contabilitate, consultanta fiscala	Certificat ACCA

					în cazul identificării neconformităților	- Analizează și oferă recomandări privind politicile contabile ale clientului pentru a asigura respectarea standardelor IFRS sau NAS (după caz). - Coordonează integrarea rezultatelor obținute din diverse domenii (financiar, IT, fiscal).		
3	Horațiu Nistor	Economie	15	Responsabil de coordonarea și implementarea componentelor de audit IT și de consiliere	Identificarea și analiza vulnerabilităților IT legate de infrastructura tehnologică, securitatea datelor și procesele informatice, verificarea conformității sistemelor IT cu standardele internaționale, precum ISO 27001, GDPR și COBIT, Oferirea de soluții strategice pentru optimizarea sistemelor IT și reducerea riscurilor operaționale	- Supervizează echipa de audit IT în toate etapele misiunii. - Analizează modul în care datele sensibile sunt protejate și gestionează riscurile asociate atacurilor cibernetice. - Realizează teste de penetrare și evaluări de vulnerabilitate pentru a identifica eventualele breșe de securitate. - Asigură că sistemele IT produc date precise și că informațiile raportate sunt conforme cu cerințele organizației. - Comunică direct cu clientul pentru clarificarea aspectelor IT complexe. - Colaborează cu auditorii financiari pentru a integra rezultatele evaluării IT în raportul general.	Audit IT, Audit Intern, Gestionarea riscurilor și controalelor interne, Servicii financiare	CISA (Certified Information Systems Auditor) CEH (Certified Ethical Hacker) ITIL Foundation COBIT Foundation Management of Risk Practitioner Prince 2 Practitioner Auditor ISO 27001 (PECB)
4	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, consultanta	Certificat audit general nr. CSPA 1312084 Certificat CIPA

5	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	
6	Daria Ispravnic	Economie	4	Suport operațional și analitic în audit			Audit	

Data: 27.01.2025
Nume: Baciú Vera
Funcția în cadrul firmei: Administrator
Denumirea firmei: ATA Consult SRL
Semnatura: