



**PRIMĂRIA COMUNEI BOD**  
Str. Școlii, nr.139, Bod, Brașov, 507015  
tel: +40 268283099, fax: +40 268283190

**Nr. 31180 din 27.11.2025**

**Aprobat,  
Primar  
Sergiu ARSENE**

**Plan anual de audit public intern - 2026  
la nivelul UAT comuna Bod  
revizuit la 14.01.2026**

| Nr crt | Domeniul auditabil        | Denumirea (tema) misiunii de audit public intern                    | Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern                                                                  | Entitatea auditată                     | Tipul misiunii de audit public intern | Perioada de realizare a misiunii de audit public intern | Perioada supusă auditării | Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul) |
|--------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1      | Resurse Umane             | Salarizare și medicina muncii                                       | Acordarea drepturilor salariale cuvenite personalului                                                                     | Compartiment Resurse Umane             | Audit de conformitate                 | 29.01-02.03.2026                                        | 2024-2025                 | 1                                                                                        |
|        |                           |                                                                     | Actualizarea datelor în platformele Reges și Portal ANFP                                                                  |                                        |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                           |                                                                     | Verificarea modului de gestionare a serviciilor de medicina muncii                                                        |                                        |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
| 2      | Disciplina în construcții | Evaluarea activității compartimentului<br>Disciplina în construcții | Organizarea compartimentului                                                                                              | Compartiment Disciplina în construcții | Audit de conformitate                 | 09.03-24.04.2026                                        | 2024-2025                 | 1                                                                                        |
|        |                           |                                                                     | Controlul executării lucrărilor de construcții prin supravegherea respectării autorizațiilor și a documentațiilor tehnice |                                        |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                           |                                                                     | Prevenirea și sancționarea construcțiilor fără autorizație                                                                |                                        |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                           |                                                                     | Emiterea dispozițiilor Primarului                                                                                         |                                        |                                       |                                                         |                           | 1                                                                                        |

| Nr crt | Domeniul auditabil                   | Denumirea (tema) misiunii de audit public intern               | Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern | Entitatea auditată                   | Tipul misiunii de audit public intern | Perioada de realizare a misiunii de audit public intern | Perioada supusă auditării | Numărul de auditori implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul) |
|--------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3      | Secretar General UAT                 | Conformitatea dispozițiilor și a Hotărârilor Consiliului Local | Adoptarea Hotărârilor de Consiliu Local                  | Secretar General UAT                 | Audit de conformitate                 | 04.05-11.06.2026                                        | 2024-2025                 |                                                                                          |
|        |                                      |                                                                | Investirea Hotărârilor Judecătorești                     |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
| 4      | Asistența socială                    | Protecția persoanelor vulnerabile                              | Acordarea venitului minim de incluziune                  | Compartiment Asistență Socială       | Audit de conformitate                 | 01.07-12.08.2026                                        | 2024-2025                 | 1                                                                                        |
|        |                                      |                                                                | Protecția copilului                                      |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                                      |                                                                | Protecția persoanelor cu handicap                        |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
| 5      | Școala Gimnazială Regele Mihai I Bod | Gestionarea resurselor financiare alocate de la bugetul local  | Organizarea achizițiilor                                 | Școala Gimnazială Regele Mihai I Bod | Audit de conformitate                 | 03.09-08.10.2026                                        | 2024-2025                 | 1                                                                                        |
|        |                                      |                                                                | Cheltuielile efectuate din bugetul local                 |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                                      |                                                                | Evidența patrimoniului                                   |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
| 6      | Patrimoniu                           | Evidența patrimoniului                                         | Organizarea compartimentului                             | Compartimentul Patrimoniu            | Audit de conformitate                 | 15.10-26.11.2026                                        | 2024-2025                 | 1                                                                                        |
|        |                                      |                                                                | Inventarierea domeniului public și privat al UAT         |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |
|        |                                      |                                                                | Evidența contractelor de concesiune și                   |                                      |                                       |                                                         |                           |                                                                                          |

|          | Prenume, Nume          | Funcția               | Data       | Semnătura |
|----------|------------------------|-----------------------|------------|-----------|
| Întocmit | Georgeta-Antonela ANCU | Auditor public intern | 14.01.2026 |           |