



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 24.07.2026**

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 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	
			Învestirea 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	Patrimoniu	Evidența patrimoniului	Organizarea compartimentului	Compartimentul Financiar - Administrativ	Audit de conformitate	07.09-12.10.2026	2024-2025	1
			Inventarierea domeniului public și privat al UAT					
6	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	26.10-09.12.2026	2024-2025	1
			Cheltuielile efectuate din bugetul local					
			Evidența patrimoniului					

	Prenume, Nume	Funcția	Data	Semnătura
Întocmit	Georgeta-Antonela ANCU	Auditor public intern	24.07.2026	