



Din 10 mai 2006, A.Co.R. este membru al Consiliului Comunelor și Regiunilor din Europa  
Din 7 decembrie 2009, A.Co.R. este membru al NALAS  
Din 24 mai 2013, A.Co.R. împreună cu CALM constituie C.A.L.R.R.M

„Prin unire se realizează fapte mari“ (DEMOCRIT)

**FILIALA JUDEȚEANĂ ALBA  
A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA**

Filiala a dobândit personalitate juridică la data de 2 Iulie 2012  
„Eu cred că veșnicia s-a născut la sat“ (Lucian BLAGA)

A.Co.R. este recunoscută ca fiind de utilitate publică prin Hotărârea Guvernului nr. 156 din 13 februarie 2008

www.acor.ro www.falr.ro www.cartesiarte.ro www.mdrap.ro www.ec.europa.eu/romania www.calm.md www.ccre.org www.nalas.eu www.uclg.org

DEVIZA PENTRU MANDATUL 2012-2016: „**ABNEGAȚIE, ALTRUISM, ARMONIE și AUTORITATE în ASOCIAȚIE.**”



Serviciul de audit public intern  
Nr. 2.896/23.11.2023

Aprobat,  
Președintele Filialei Județene Alba a A.Co.R  
**Gheorghe DAMIAN**

## PLANUL ANUAL DE AUDIT INTERN AFERENT ANULUI 2024

\* Aprobat în Ședința Adunării Reprezentanților din data de 28.11.2023

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
1.	Achiziții publice	Evaluarea modului de organizare a activității de stare civilă, precum și a modului de derulare al activității de achiziții publice și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Daia Română</b>	Audit de regularitate	<b>15.01.2024</b> - <b>12.02.2024</b>	2023	3
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
2.	S.V.S.U.	Evaluarea modului de organizare a activității de SVSU, precum și modul de derulare al	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.	<b>UATC Berghin</b>	Audit de regularitate	<b>15.01.2024</b> - <b>12.02.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
	Resurse umane	activității de resurse umane și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
3.	Stare civilă	Evaluarea modului de organizare a activității de stare civilă, precum și a modului de derulare al activității secretarului general și resurselor umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă	<b>UATC Ohaba</b>	Audit de regularitate	<b>15.01.2024</b> - <b>12.02.2024</b>	2023	3
	Secretar general		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei					
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
4.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a activității de registru agricol	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	<b>UATC Pianu</b>	Audit de regularitate	<b>15.01.2024</b> - <b>12.02.2024</b>	2023	3
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității registrului agricol					
5.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice, de	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Meteș</b>	Audit de regularitate	<b>15.01.2024</b> - <b>12.02.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
	Resurse umane	resurse umane și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public /privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
6.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al unităților administrativ teritoriale, precum și a modului de organizare a activității SVSU	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Albac	Audit de regularitate	22.01.2024 – 23.02.2024	2023	2
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	SVSU		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității SVSU					
7.	Secretar general al comunei	Evaluarea modului de derulare al activității secretarului general, resurse umane și asistență socială, precum și a modului de organizare a activității de stare civilă	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general	UATC Horea	Audit de regularitate	22.01.2024 – 23.02.2024	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
			organizării activității de stare civilă					
8.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	UATC Rimetea / Școala Gimnazială „Sebes Pál” Rimetea	Audit de regularitate	13.02.2024 - 11.03.2024	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					
9.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al unităților administrativ teritoriale	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Livezile	Audit de regularitate	13.02.2024 - 11.03.2024	2023	3
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
10.	Secretar general	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU, precum și a modului de derulare al activității secretarului general, asistență socială și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general	UATC Noșlac	Audit de regularitate	13.02.2024 - 11.03.2024	2023	3
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	SVSU		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității SVSU					
	Constituirea veniturilor din		Evaluarea sistemului de control intern aferent					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
	vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public /privat al UAT		constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
11.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a activității de urbanism și registru agricol	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	<b>UATC Mirăslău</b>	Audit de regularitate	<b>13.02.2024</b> - <b>11.03.2024</b>	2023	3
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de registru agricol					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/ privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
12.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Gârda de Sus / Școala Gimnazială „Emil Racoviță” Gârda</b>	Audit de regularitate	<b>26.02.2024</b> - <b>27.03.2024</b>	2023	2
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					
13.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe		Audit de regularitate	<b>26.02.2024</b> - <b>27.03.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	<p>Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT</p> <p>Urbanism</p> <p>Registru agricol</p>	activității de urbanism și registru agricol	<p>locale, inclusiv executare silită</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent activității registrului agricol</p>	<b>UATC Scărișoara</b>				
14.	<p>Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită</p> <p>Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT</p> <p>Urbanism</p> <p>Registru agricol</p>	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a activității de urbanism și registru agricol	<p>Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism</p> <p>Evaluarea sistemului de control intern aferent activității registrului agricol</p>	<b>UATC Sălișteea</b>	Audit de regularitate	<b>13.03.2024</b> - <b>09.04.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
15.	Financiar-Contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Șibot/ Școala gimnazială Șibot</b>	Audit de regularitate	<b>13.03.2024</b> - <b>09.04.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale					
16.	Resurse umane	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU, precum și a modului de derulare al activității secretarului general, resurselor umane și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității resurselor umane	<b>UATC Blandiana</b>	Audit de regularitate	<b>13.03.2024</b> - <b>09.04.2024</b>	2023	3
	Secretar general al comunei		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	S.V.S.U.		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.					
17.	Financiar-Contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Vințu de Jos / Școala Gimnazială „Iuliu Maniu” Vințu de Jos</b>	Audit de regularitate	<b>13.03.2024</b> - <b>09.04.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
18.	Secretar general al comunei	Evaluarea modului de derulare al activității secretarului general și de asistență socială, precum și a modului de organizare a activității de stare civilă	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general	<b>UATC Arieșeni</b>	Audit de regularitate	<b>28.03.2024</b> - <b>30.04.2024</b>	2023	2
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
19.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al unităților administrativ teritoriale	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Avram Iancu / Școala Gimnazială Avram Iancu</b>	Audit de regularitate	<b>28.03.2024</b> - <b>30.04.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
20.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare a activităților specifice entității: achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Unirea</b>	Audit de regularitate	<b>15.04.2024</b> - <b>17.05.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
21.	Secretar general al comunei	Evaluarea modului de organizare al activității de stare civilă, precum și a modului de derulare al	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei	<b>UATC Fărău</b>	Audit de regularitate	<b>15.04.2024</b> - <b>17.05.2024</b>	2023	3



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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	Stare civilă	activității secretarului general și urbanism	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
22.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Întregalde</b>	Audit de regularitate	<b>15.04.2024</b> - <b>17.05.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
23.	Stare civilă	Evaluarea modului de organizare a activității de stare civilă și de derulare a activității de achiziții publice și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă	<b>UATC Cricău</b>	Audit de regularitate	<b>15.04.2024</b> - <b>17.05.2024</b>	2023	3
	Achiziții publice		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
24.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al unităților administrativ teritoriale, precum și a	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Ocoliș</b>	Audit de regularitate	<b>08.05.2024</b> - <b>14.06.2024</b>	2023	2
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	SVSU	modului de organizare a activității SVSU	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității SVSU					
25.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Lupșa / Școala Gimnazială "Dr. Petru Șpan" Lupșa</b>	Audit de regularitate	<b>08.05.2024 - 14.06.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					
26.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice, de resurse umane și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Doștat</b>	Audit de regularitate	<b>20.05.2024 - 18.06.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
27.	Stare civilă	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU, precum și a modului de derulare al activității secretarului general și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității stare civilă	<b>UATC Șpring</b>	Audit de regularitate	<b>20.05.2024 - 18.06.2024</b>	2023	3
	S.V.S.U.		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.					
	Secretar general al comunei		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
			secretarului general al comunei					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
28.	Secretar general al comunei	Evaluarea modului de organizare al activității SVSU și de stare civilă, precum și a modului de derulare al activității secretarului general și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei	UATC Ponor	Audit de regularitate	20.05.2024 - 18.06.2024	2023	3
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	SVSU		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității SVSU					
29.	Financiar-Contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	UATC Râmeț/ Școala gimnazială Râmeț	Audit de regularitate	20.05.2024 - 18.06.2024	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale					
30.	Stare civilă	Evaluarea modului de organizare a activității de stare civilă și de derulare a activității de resurse umane și a secretarului general	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă	UATC Ceru Băcăinți	Audit de regularitate	20.05.2024 - 18.06.2024	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Secretar general al comunei		Evaluarea sistemului de control intern aferent					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
			activității secretarului general al comunei					
31.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice, resurse umane și a modului de organizare a activității SVSU	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Bistra	Audit de regularitate	17.06.2024 – 19.07.2024	2023	2
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	SVSU		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității SVSU					
32.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	UATC Vidra / Școala Gimnazială Vidra	Audit de regularitate	17.06.2024 – 19.07.2024	2023	2
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					
33.	Resurse umane	Evaluarea modului de organizare a activității de stare civilă, precum și a modului de derulare al activității secretarului general, resurse umane și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane	UATC Jidvei	Audit de regularitate	25.06.2024 - 22.07.2024	2023	3
	Secretar general al comunei		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
34.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile și relații cu publicul	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Sâncel / Școala Gimnazială "Ion Pop Reteganul" Sâncel</b>	Audit de regularitate	<b>25.06.2024</b> - <b>22.07.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea a sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale					
	Relații cu publicul		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de relații cu publicul					
35.	Achiziții publice	Evaluarea modului de organizare al activității de stare civilă, precum și modul de derulare al activității de achiziții publice și a secretarului general	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Bucerdea Grânoasă</b>	Audit de regularitate	<b>25.06.2024</b> - <b>22.07.2024</b>	2023	3
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Secretar general		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei					
36.	Achiziții publice	Evaluarea modului de organizare a SVSU, precum și a modului de derulare al activității de achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Crăciunelu de Jos</b>	Audit de regularitate	<b>25.06.2024</b> - <b>22.07.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	S.V.S.U.		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.					
37.	Impozite si taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe	<b>UATC Mogoș</b>	Audit de regularitate	<b>22.07.2024</b> - <b>23.08.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	activității de urbanism și registru agricol	locale, inclusiv executare silită					
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
			Evaluarea sistemului de control intern aferent activității registrului agricol					
38.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare a activității de achiziții publice, a activității de asistență socială precum și a constituirii veniturilor din vânzare, concesionare sau închiriere de bunuri	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Cenade	Audit de regularitate	23.07.2024 - 21.08.2024	2023	3
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
39.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare a activităților specifice entității: achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Valea Lungă	Audit de regularitate	23.07.2024 - 21.08.2024	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
40.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a activității de urbanism și registru agricol	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	UATC Cergău	Audit de regularitate	23.07.2024 - 21.08.2024	2023	3
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității registrului agricol					
41.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Roșia de Secaș / Școala Gimnazială Roșia de Secaș	Audit de regularitate	23.07.2024 - 21.08.2024	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială							
42.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare al activității de achiziții publice și de resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Poșaga	Audit de regularitate	26.08.2024 - 27.09.2024	2023	2
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
43.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	UATC Sohodol /	Audit de regularitate	26.08.2024 - 27.09.2024	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații		Evaluarea sistemului de control intern aferent					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	financiare desfășurate de școala gimnazială		creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local	<b>Școala Gimnazială Sohodol</b>				
44.	Achiziții publice	Evaluarea modului de organizare a activității S.V.S.U., precum și modul de derulare al activității de achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Cetatea de Baltă</b>	Audit de regularitate	<b>26.08.2024</b> - <b>20.09.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	S.V.S.U.		Evaluarea sistemului de control intern aferent modului de organizare a S.V.S.U.					
45.	Financiar-Contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Șona</b>	Audit de regularitate	<b>26.08.2024</b> - <b>20.09.2024</b>	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea a sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale					
46.	Stare civilă	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU precum și a modului de derulare al activității de resurse umane și achiziții publice	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă	<b>UATC Ciugud</b>	Audit de regularitate	<b>26.08.2024</b> - <b>20.09.2024</b>	2023	3
	S.V.S.U.		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.					
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Achiziții publice		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice					



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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
47.	Achiziții publice	Evaluarea a modului de derulare al activității de achiziții publice și de resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Sântimbru	Audit de regularitate	26.08.2024 - 20.09.2024	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
48.	Achiziții publice	Evaluarea a modului de derulare al activității de achiziții publice și de resurse umane.	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Gârbova	Audit de regularitate	23.09.2024 - 18.10.2024	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
49.	Resurse umane	Evaluarea modului de organizare al activității de stare civilă, precum și modul de derulare al activității de resurse umane, relații cu publicul și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane	UATC Câlnic	Audit de regularitate	23.09.2024 - 18.10.2024	2023	3
	Relații cu publicul		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de relații cu publicul					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
50.	Achiziții publice	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU, precum și a modului de derulare al activității secretarului general și achiziții publice	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	UATC Cut	Audit de regularitate	23.09.2024 - 18.10.2024	2023	3
	Secretar general al comunei		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general al comunei					
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
	S.V.S.U.		organizării activității de stare civilă Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității S.V.S.U.					
51.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii, a modului de derulare al activității de urbanism și registrul agricol	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită	UATC Ighiu	Audit de regularitate	23.09.2024 - 18.10.2024	2023	3
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/ privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de registru agricol					
52.	Financiar contabil	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	UAT Orașul Baia de Arieș / Liceul "Dr. Lazar Chirilă" Baia de Arieș	Audit de regularitate	01.10.2024 - 06.11.2024	2023	3
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de entitatea subordonată		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate liceului de la bugetul local					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
53.	Implementare programe	Evaluarea modului de derulare al activității de implementare proiecte, achiziții publice și asistență socială	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de implementare proiecte	<b>UAT Orașul Teiuș</b>	Audit de regularitate	<b>21.10.2024</b> - <b>15.11.2024</b>	2023	4
	Achiziții publice		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					
54.	Achiziții publice	Evaluarea modului de derulare a activității de achiziții publice, resurse umane și a activității Clubului Sportiv Comunal Voința Stremț	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Stremț</b>	Audit de regularitate	<b>21.10.2024</b> - <b>15.11.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
	Club Sportiv Comunal Voința Stremț		Evaluarea activității Clubului Sportiv Voința					
55.	Achiziții publice	Evaluarea a modului de derulare al activității de achiziții publice și de resurse umane.	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice	<b>UATC Hopârta</b>	Audit de regularitate	<b>21.10.2024</b> - <b>15.11.2024</b>	2023	3
	Resurse umane		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane					
56.	Secretar general al comunei	Evaluarea modului de organizare a activităților specifice entității: stare civilă și SVSU, precum și a modului de derulare al activității secretarului general, asistență socială și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesiunea sau	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității secretarului general	<b>UATC Lopadea Nouă</b>	Audit de regularitate	<b>21.10.2024</b> - <b>15.11.2024</b>	2023	3
	Stare civilă		Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității de stare civilă					
	Asistență socială		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de asistență socială					

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervizorul)
	S.V.S.U.	Închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea sistemului de control intern aferent organizării activității SVSU					
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
57.	Financiar contabil Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local	<b>UATC Sălciua / Școala Gimnazială Simion Pantea Sălciua</b>	Audit de regularitate	<b>07.11.2024 - 11.12.2024</b>	2023	3
58.	Achiziții publice Resurse umane	Evaluarea modului de derulare a activităților specifice entității: achiziții publice și resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de achiziții publice Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de resurse umane	<b>UATC Șugag</b>	Audit de regularitate	<b>18.11.2024 - 13.12.2024</b>	2023	3
59.	Impozite și taxe locale, inclusiv executare silită Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau	Evaluarea modului de constituire a veniturilor proprii și de derulare a activității de urbanism și registrul agricol	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de impozite și taxe locale, inclusiv executare silită Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau	<b>UATC Săsciori</b>	Audit de regularitate	<b>18.11.2024 - 13.12.2024</b>	2023	3

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 audito implicați în misiunea de audit public intern (inclusiv supervisorul)
	Închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT		Închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Urbanism		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de urbanism					
	Registru agricol		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de registru agricol					
60.	Financiar contabil		Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile	<b>UATC Lunca Mureșului / Școala Gimnazială Lunca Mureșului</b>	Audit de regularitate	<b>18.11.2024 - 13.12.2024</b>	2023	3
	Constituirea veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea modului de derulare al activității financiar-contabile și a constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public/privat al UAT	Evaluarea sistemului de control intern aferent constituirii veniturilor din vânzarea, concesionarea sau închirierea de bunuri din domeniul public / privat al UAT					
	Activități financiare sau cu implicații financiare desfășurate de școala gimnazială		Evaluarea sistemului de control intern aferent creditelor bugetare alocate școlii gimnaziale de la bugetul local					

Avizat,

P. Șef Serviciu de audit public intern

Hățegan Viorica-Mihaela