



# INSTITUȚIE DE UTILITATE PUBLICĂ

## HOTĂRÂREA NR. 3

19 ianuarie 2022

### Privind aprobarea planului de audit public intern pe anul 2022

În temeiul prevederilor art. 2.4.1. privind Planificarea activității de audit public intern precizată în HOTĂRÂREA Nr. 1086 din 11 decembrie 2013 pentru aprobarea Normelor generale privind exercitarea activității de audit public intern

Imposibilitatea convocării ADUNĂRII GENERALE A REPREZENTANȚILOR FILIALEI JUDEȚENE MARAMUREȘ A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA, CARE ÎȘI ASIGURĂ AUDITUL PUBLIC ÎN COOPERARE în luna noiembrie 2021 pentru prezentarea planului de audit pe anul 2022 ca urmare a Hotărârii de Guvern nr. 101 din 0.8.11. 2021 privind propunerea prelungirii stării de alertă și a măsurilor necesare a fi aplicate pe durata acesteia pentru prevenirea și combaterea efectelor pandemiei de Covid-19

având în vedere necesitatea informării membrilor asociației privind activitățile de audit public intern care se vor realiza la entitățile partenere în cursul anului 2021 ținând seama de contextul pandemic în care se află România,

ADUNAREA GENERALĂ A REPREZENTANȚILOR FILIALEI JUDEȚENE MARAMUREȘ A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA, întrunită statutar în 19 ianuarie 2022, în sesiune ordinară adoptă prezenta hotărâre:

**Art. 1.** – Se aprobă planul de audit public intern pe anul 2022 pentru comunele membre ale Filialei Județene Maramureș care își asigură auditul public în cooperare, conform Anexei 1 la prezenta hotărâre.

**Art. 2.** – Prezenta hotărâre se publică pe pagina de internet [www.acormm.ro](http://www.acormm.ro) prin grija domnului Vasile DEAC, responsabil de actualizarea site-ului Filialei Județene Maramureș a Asociației Comunelor din România.

PREȘEDINTELE FILIALEI JUDEȚENE MARAMUREȘ A  
ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA,

.....

**Emilian-Gheorghe POP,**  
PRIMARUL COMUNEI SĂCĂLĂȘENI

**Aprobat**

Președinte ACOR NMN  
ing. jur. Emilian Ghe. POP

## PLANUL ANUAL DE AUDIT AFERENT ANULUI 2022

Aprobarea a fost dată în baza Hotărârii Adunării Generale a Reprezentanților, Nr. 3 din data de 19.01.2022 - anexa la prezentul document

NC	DOMENIUL AUDITABIL	TEMA MISIUNII DE AUDIT INTERN	OBIECTIVELE GENERALE ALE MISIUNII DE AUDIT PUBLIC INTERN	ENTITĂȚILE (COMPARTIMENTELE, FORMĂTURILE AUDITATE)	TIPUL MISIUNII DE AUDIT	PERIOADA DE REALIZAREA MISIUNII DE AUDIT	PERIOADA SUPUSA AUDITĂRII	NUMĂRUL AUDITORILOR IMPLICAȚI ÎN MISIUNEA DE AUDIT
1	ADMINISTRATIV	Inventarierea patrimoniului UAT	1. DOCUMENTE PREZENTATE PENTRU INVENTARIERE 2. EVALUAREA MĂSURELOR FIE 3. INVENTARIEREA PROPRIETĂȚII 4. VALORIFICAREA REZULTATELOR INVENTARII	SECRETAR GENERAL COMP. CONTABILITATE GESTIONAR	Consiliere	16.01.2022 - 31.03.2022	2019-2021	2
2	ACTIVITĂȚI INFORMATICE ȘI SOCIAL CULTURALE	Realizarea rețelelor informatice intranet, protejate, ale site-urilor și MONITORULUI COMUNEI, activitatea bibliotecilor comunale și a caminelor culturale	1. EXISTENȚA REȚELOR INTRANET PROTEJATE 2. REALIZAREA SITE-URILOR ȘI A MONITORULUI COMUNEI 3. ACTIVITATEA BIBLIOTECII COMUNALE 4. ACTIVITĂȚI SOCIOCULTURALE	SECRETAR GENERAL COMP. CULTURA	Regularitate	1.04.2022 - 30.06.2022	2019-2021	2
3	ACHIZIȚII PUBLICE, SPCEP, SVSU ȘI POLITE LOCALA	Respectarea procedurilor privind achizițiile publice, utilizarea programelor informatice, emiterea documentelor specifice SPCEP, activitatea poliției locale și a SVSU.	1. ORGANIZAREA ACTIVITĂȚII DE ACHIZIȚII 2. ACTIVITATEA SPCEP 3. ACTIVITATEA SVSU 4. ACTIVITATEA POLITEI LOCALE	COMP. ACHIZIȚII COMP. SPCEP COMP. SVSU COMP. POLITE LOCALA	Consiliere	1.07.2022 - 30.09.2022	2019-2021	2
4	CONTROL INTERN MANAGERIAL - FOLLOW-UP	Verificarea modului de implementare al recomandărilor formulate pentru anul în curs ( misiune planificată în baza prevederilor de la punctul 3.10.1.4 din H.G. 1086/2013)	1. URMĂRIREA MODULUI DE IMPLEMENTARE A CALITĂȚII ȘI CANTITATIVĂ A RECOMANDĂRILOR FORMULATE LA MIȘIUNILE DERULATE ÎN ANUL 2021	COMPARTIMENTUL SCIM	Follow-up	Ultimul trimestru din an	întreg anul în curs	2
<b>TOTAL / UAT</b>		<b>4</b>						

Seful Biroului de Audit Public Intern în Cooperare

Dr. Sabin SISERMAN