

**PLAN ANUAL DE AUDIT INTERN**  
Pentru anul...2024

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Activitate auditată	Obiectivele misiunii de audit intern	Tipul misiunii de audit intern	Nivel de risc estimat inițial	Perioada de realizare a misiunii de audit intern	Perioada supusă auditării	Numărul de auditori implicați în misiunea de audit intern	Buget estimativ ore lucru	Organizația/structura auditată
1.	Resurse umane	Dosarele personalului	Existenta procedurilor privind Continutul si intocmirea dosarelor	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	mediu	Martie - iunie 2024	2023-31.03.2024	1	120	Departamentul de resurse umane din cadrul UVVG
2.	Contabilitate	Existenta de proceduri de audit intern	Politicile contabile adaptate specificului Universitatii	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	mediu	Iunie - august 2024	01.01.-31.08.2024	1	110	Departamentul de contabilitate din cadrul UVVG
3.	Contabilitate	Existenta de proceduri de audit intern	Procedurile contabile adaptate specificului Universitatii	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	mediu	Iunie - august 2024	01.01.-31.08.2024	1	110	Departamentul de contabilitate din cadrul UVVG
4.	Administratie	Existenta de proceduri de audit intern	Proceduri privind achizitiile	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	ridicat	2024	Septembrie -decembrie 2024	1	60	Departamentul administrativ
5.	Administratie	Existenta de proceduri de audit intern	Proceduri privind vanzarile	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	ridicat	2024	Septembrie -decembrie 2024	1	60	Departamentul administrativ
6.	Resurse umane	Existenta de proceduri de audit intern	Procedura la angajare	Auditul de sistem, conformitate si regularitate	ridicat	2024	Septembrie -decembrie 2024	1	60	Departamentul resurse umane

Coordonatorul activității de audit intern ...**COSTI BOBY Auditor intern**

Semnătura, ..

