



Nr. _____ / 30.01.2017

Aprobat,
 Primar
BEREȘOAE PAVEL

PLANUL ANUAL DE AUDIT PUBLIC INTERN 2017 (varianta II)
Comuna Gherăești

Aprobarea a fost dată în baza Hotărârii Adunării Reprezentanților nr. 4 din data de 30.01.2017 (anexată la prezentul document)

Nr crt	Domeniul auditabil	Denumirea (tema) misiunii de audit public intern	Obiectivul general al misiunii de audit public intern	Entitatea auditată (UAT/compartiment)	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 supervisorul)
1	Funcțiile specifice din cadrul entității	Evaluarea derulării activității de administrare a impozitelor și taxelor locale	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității de administrare a impozitelor și taxelor locale din cadrul Comunei Gherăești	Compartimentul de administrare a impozitelor și taxelor locale din cadrul comunei Gherăești	Audit de conformitate	06.07.2017 - 31.07.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	2 Chiperi Andreea, Feopenta Petrică
2	Financiar-contabilitate, achiziții publice, fonduri comunitare	Evaluarea derulării activității financiar-contabile, achiziții publice, proiecte, programe europene	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității financiar-contabile, achiziții publice, proiecte, programe europene din cadrul Comunei Gherăești	Compartimentele financiar-contabil, achiziții publice, proiecte, programe europene din cadrul comunei Gherăești	Audit de conformitate	26.09.2017 - 07.11.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	2 Chiperi Andreea, Feopenta Petrică

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 JUDEȚEȘTEI NEAMȚ
A ASOCIAȚIEI COMUNELOR DIN ROMÂNIA**

Filiala a dobândit personalitate juridică la data de 4 mai 2006
„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.fair.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.”

3	Resurse umane	Evaluarea derulării activității de resurse umane	Evaluarea sistemului de control intern aferent activității resurse umane din cadrul Comunei Gherăești	Compartimentele resurse umane din cadrul Comunei Gherăești	Audit de conformitate	08.11.2017 - 05.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016	2 Chiperi Andreea, Feopenta Petrică
---	---------------	--	---	--	-----------------------	-------------------------------	-------------------------------	---

Avizat,
Șef Serviciul de audit public intern
Feopenta Petrică