



Nr. 593/19.12.2017

Universitatea „Eftimie Murgu” Reșița  
Rectorat  
Intrare nr. 2802  
ziua 27 Iunie 12 anul 2017

Universitatea “Eftimie Murgu” din Reșița

Domnului Rector – Conf. univ. dr. Andrade Ionuț Bichescu  
Mun. Reșița, P-ța Traian Vuia nr. 1-4, județul Caraș Severin

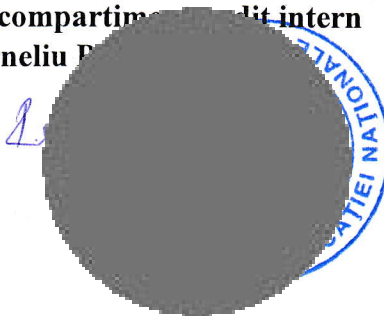
Stimate Domnule Rector,

Având în vedere adresa dvs. nr. 2699/08.12.2017, înregistrată la M.E.N. cu nr. 43549/18.12.2017 și la C.A.I.-M.E.N. cu nr. 593/19.12.2017, prin care ne-ați transmis spre avizare planul de audit intern pentru anul 2018, vă comunicăm următoarele:

- În urma analizării Planului de audit intern aferent anului 2018 și a celorlalte situații înaintate de dumneavoastră, vă informăm că am **avizat Planul de audit intern pentru anul 2018**.
- În acest sens, vă restituim Planul de audit intern pentru anul 2018, **avizat**, însoțit de celelalte documente înaintate de dumneavoastră.
- În eventualitatea în care, în cursul anului 2018, vom primi solicitări din partea conducerii M.E.N. și/sau a reprezentanților U.C.A.A.P.I. de pe lângă Ministerul Finanțelor Publice, respectiv din partea Curții de Conturi a României, în ce privește includerea în Planul de audit intern pentru anul 2018 a unor misiuni suplimentare, ne rezervăm dreptul de a vă solicita acest lucru, rezultând pe cale de consecință modificarea/actualizarea **Planului de audit intern pentru anul 2018**.

Cu stimă,

Coordonator compartiment audit intern  
Corneliu P.





# UNIVERSITATEA "EFTIMIE MURGU" DIN REȘIȚA

P-ța Traian Vuia, nr. 1-4, 320085-Reșița, Tel: +40 274810705, Fax: 40 374810712  
E-mail: [rector@uem.ro](mailto:rector@uem.ro), [www.uem.ro](http://www.uem.ro)

Nr. 34 / 29 .11.2017

**APROBAT**  
**RECTOR,**  
Conf.univ.dr.Andrade Ionuț BICHESCU

**AVIZAT,**  
**M.E.N. - COMPARTIMENTUL AUDIT INTERN**  
Coordonator compartiment, Corneliu PINTILIE

## PLANUL ANUAL DE AUDIT PUBLIC INTERN PENTRU ANUL 2018

Nr. Crt.	Domeniul auditabil	Denumirea misiunii de audit intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit public intern	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	Structura auditată
1.	<b>Sistemul IT</b>	Sistemele informatice	- organizarea și funcționarea compartimentului IT; - implementarea sistemului IT; - securitatea IT.	Audit de regularitate	22.01.2018- 19.03.2018 (40 zile)	01.01.2015- 31.12.2017	1	Birou TIC
2.	<b>Financiar contabil</b>	Plățile asumate prin angajamente bugetare și legale, inclusiv din fondurile comunitare	- organizarea și conducerea activității de plată a cheltuielilor bugetare; - respectarea cadrului legal, normativ și procedural pentru plata cheltuielilor prin virament; - respectarea cadrului legal,	Audit de regularitate	20.03.2018- 17.05.2018 (41 zile)	01.01.2015- 31.12.2017	1	DGAF Financiar Contabil

			<p>normativ și procedural pentru plata cheltuielilor în numerar;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- respectarea cadrului legal, normativ și procedural în situația în care se decide suspendarea plății.</li> </ul>					
<b>3.</b>	<b>Financiar Contabil</b>	<p>Constituirea veniturilor publice, respectiv modul de autorizare și stabilire a titlurilor de creanță, precum și a facilităților acordate la încasarea acestora</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- organizarea și conducerea activității în vederea realizării veniturilor;</li> <li>- respectarea cadrului legal, normativ și procedural în ceea ce privește realizarea veniturilor din taxe de studii;</li> <li>- respectarea cadrului legal, normativ și procedural în ceea ce privește realizarea veniturilor din închirieri;</li> <li>- respectarea cadrului legal, normativ și procedural în ceea ce privește realizarea veniturilor din activitatea de cămin-cantină;</li> <li>- respectarea cadrului legal, normativ și procedural în ceea ce privește realizarea altor venituri;</li> </ul>	Audit de regularitate	21.05.2018-19.07.2018 (42 zile)	01.01.2015-31.12.2017	1	DGAF Financiar Contabil
<b>4.</b>	<b>Achiziții publice</b>	Auditarea activității de achiziții publice	<ul style="list-style-type: none"> <li>- modul de organizare a activității de achiziții publice;</li> <li>- fundamentarea, elaborarea și realizarea programului anual de achiziții;</li> <li>- modul de aplicare a procedurilor de achiziție publică;</li> <li>- derularea contractelor de achiziție publică și modul de îndeplinire a obligațiilor contractuale;</li> <li>- păstrarea dosarelor de achiziție</li> </ul>	Audit de regularitate	17.09.2018-20.11.2018 (47 zile)	01.01.2015-31.12.2017	1	DGAF Patrimoniu Investiții și Achiziții

			publică.					
Fond de timp necesar pentru realizarea planului de audit pe anul 2018					<b>170 zile</b>			

**Întocmit,  
Ec. Olari Monica**