



Universitatea Internațională Danubius

Bd. Galați nr. 3, 800654, Galați, România, EU

tel.: +40-372-361-250

frontoffice@univ-danubius.ro | www.univ-danubius.ro

PLAN DE AUDIT INTERN

PROGRAMAREA ACTIVITĂȚILOR DE AUDIT INTERN PE ANUL UNIVERSITAR 2025-2026

Nr. crt.	Domeniul auditabil	Denumirea misiunii de audit intern	Obiectivele generale ale misiunii de audit intern	Tipul misiunii de audit intern	Perioada de realizare	Perioada supusă auditării	Nr. auditori	Structura auditată
1.	Aprecierea culturii organizaționale, a politicilor și procedurilor anti-fraudă/anti-corupție specifice universității	Evaluarea cadrului de integritate și a culturii organizaționale de prevenire a fraudei și corupției.	-Codul de Etică și Deontologie Universitară; -Politica anti-plagiat; -Regulamentele de integritate academică și administrativă; -Verificarea selectivă a unor eșantioane de tranzacții în ariile cu risc (ex: plăți către furnizori, încasări de taxe, alocări de burse).	Audit de regularitate/asigurare	01.04.2026 31.05.2026	Anii universitari 2024/2025 2025/2026	1	-Comisia de etică; -Structuri academice; -Procesul de achiziții.
2.	Funcții specifice	Activitatea de promovare a imaginii universității și a	Evaluarea eficienței și conformității activităților de promovare a ofertei educaționale și a imaginii instituționale	Audit de regularitate/asigurare	01.06.2026- 31.07.2026	Anul universitar în curs	1	-Departamentul de Comunicare,

		serviciilor educaționale în interiorul și exteriorul UID				2025/2026		Marketing și Relații Media; -CCOC; -Site-ul oficial; -Departamentul de recrutare.
3.	Resursele umane	Condițiile de ocupare prin concurs a posturilor didactice; Statele de funcții și personal didactic.	Auditul conformității procesului de organizare a concursurilor pentru posturile didactice și a modului de întocmire a statelor de funcții	Audit de regularitate/asigurare	01.08.2026-31.08.2026	Anul universitar în curs 2026/2027	1	-DRU; -Departamentele din cadrul facultăților.
4.	Sistemul de conducere	Mecanismul de alegere a reprezentanților studenților în consilii, Senat și alte structuri	Evaluarea integrității și transparenței procesului electoral pentru reprezentarea studenților	Audit de regularitate/asigurare	01.09.2026-30.09.2026	Anul universitar în curs 2025/2026	1	Structurile de conducere UID
5.	Financiar-contabil	Sistemul contabil și fiabilitatea acestuia	Auditarea sistemului contabil: evaluarea controalelor interne și a integrității datelor financiare premergătoare închiderii exercițiului financiar; Bugetul de venituri și cheltuieli al UID 2026-2027.	Audit de regularitate/asigurare	01.10.2026-31.10.2026	Anul fiscal în curs 2025/2026	1	Departamentul financiar, DRU, Administrativ

Întocmit,

Auditor intern: Ec.Boza I.Tanța