



## RAPORT DE ACTIVITATE AFERENT PERIOADEI 07.10 – 11.10.2019

### 1. SPECIFICUL ACTIVITĂȚII DE AUDIT

Pornind de la specificul activității de audit public intern și prevederile legale în materie care stabilesc în sarcina auditorilor interni obligația de confidențialitate, respectiv:

- prevederile Codului privind Conduita Etică a auditorului intern, aprobat prin Ordinul nr. 252/2004, care reglementează că auditorii interni sunt obligați să păstreze confidențialitatea în legătură cu faptele, informațiile sau documentele despre care iau cunoștință în exercitarea atribuțiilor lor;
- Dispozițiile Hotărârii Guvernului nr. 1.086/2013 privind Normele generale de exercitare a activității de audit public intern, care stabilesc că dosarele misiunii de audit public intern sunt proprietatea entității publice și sunt confidențiale;
- prezentarea activității desfășurate la nivelul Serviciului de Audit Public Intern din cadrul Primăriei Sectorului 3 se va face la modul general, fără indicarea informațiilor sau a entităților auditate s.a.m.d.

### 2. PREZENTAREA ACTIVITĂȚII DESFĂȘURATE ÎN PERIOADA 07.10 – 11.10.2019, POTRIVIT HOTĂRÂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada **07.10 – 11.10.2019**, la nivelul Serviciului Audit Public Intern au fost în curs de desfășurare 2 misiuni de audit planificate și o misiune cu caracter exceptional (ad-hoc). Au fost, de asemenea, desfășurate și alte activități cu caracter administrativ.

Pentru perioada de raportare, activitatea structurii de audit public intern a fost asigurată de către șeful structurii de audit, 5 auditori, un auditor a fost în concediu medical.

Activitățile din cadrul structurii, derulate în săptămâna **07.10 – 11.10.2019** au fost desfășurate la sediul entității auditate.



### **Activitățile desfășurate în data de 07.10.2019**

#### **Misiuni de audit planificate în desfășurare.**

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Primit de la entitatea auditata documente solicitate;
- Discuții cu reprezentanții entității auditate privind documentele transmise în vederea efectuării misiunilor de audit (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni);
- Centralizare raport activitate săptămâna 30.09.2019-04.10.2019.

### **Activitățile desfășurate în data de 08.10.2019**

#### **Misiuni de audit planificate în desfășurare.**

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni).

### **Activitățile desfășurate în data de 09.10.2019**

#### **Misiuni de audit planificate în desfășurare.**

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Discuții cu reprezentanții entității auditate privind documentele transmise în vederea efectuării misiunilor de audit (2 misiuni);

### **Activitățile desfășurate în data de 10.10.2019**

#### **Misiuni de audit planificate în desfășurare.**

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni);



- Analiza documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată.

**Activitățile desfășurate în data de 11.10.2019**

**Misiuni de audit planificate în desfășurare.**

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni);
- Discuții cu reprezentanții entității auditate privind documentele transmise în vederea efectuării misiunilor de audit (2 misiuni).