



RAPORT DE ACTIVITATE 26.08 – 30.08.2019

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 12.08.2019 – 14.08.2019, POTRIVIT HOTĂRÂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada 26.08.2019 – 30.08.2019, la nivelul Serviciului Audit Public Intern au fost în curs de desfășurare 2 misiuni de audit .

Pentru perioada de raportare, activitatea structurii de audit public intern a fost asigurată de către șeful structurii de audit, precum și de cei 6 auditori, dintre care șeful structurii și un auditor au fost în concediu de odihnă 2 zile, respectiv 4 zile.

Activitățile din cadrul structurii, din săptămâna 26.08 - 30.08.2019, au fost desfășurate atât la sediul entităților auditate, cât și la sediul Primăriei Sector 3, unde își desfășoară activitatea Serviciul Audit Public Intern.



Activitățile desfășurate în data de 26.08.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- întocmire raport activitate săptămânală SAPI;
- adresă solicitare documente către departament din cadrul Primăriei Sector 3;
- studiu documente puse la dispoziție de către entitățile auditate(2 misiuni) ;
- întocmirea de documente specifice misiunilor de audit in derulare(2 misiuni) ;
- deplasare la sediu în vederea întocmirii unor documente cu caracter administrativ.

Activitățile desfășurate în data de 27.08.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- studiu documente puse la dispoziție de către entitățile auditate(2 misiuni) ;
- discuții cu reprezentanții entității auditate în vederea clarificării unor aspecte cu privire la desfășurarea activităților specifice ce fac obiectul misiunilor de audit în desfășurare.

Activitățile desfășurate în data de 28.08.2019

Misiuni de audit planificate in desfasurare

- adresă solicitare documente către entitatea auditată;
- studiu documente puse la dispoziție de către entitățile auditate(2 misiuni);
- discuții privind conținutul documentelor specifice;
- revizuire documente elaborate.

Activitățile desfășurate în data de 29.08.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- studiu documente puse la dispoziție de către entitățile auditate (2 misiuni);
- elaborare documente specifice misiunilor de audit public intern în derulare(2 misiuni);



- discuții cu reprezentanții entității auditate în vederea clarificării unor aspecte cu privire la desfășurarea activităților specifice ce fac obiectul misiunilor de audit în desfășurare.

Activitățile desfășurate în data de 30.08.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- întocmire și transmitere pontaj personal SAPI ;
- transmitere Rapoarte de audit public intern către Ministerul Justiției .