



## RAPORT DE ACTIVITATE 04.11 – 08.11.2019

### 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 entităților 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 04.11.2019 – 08.11.2019, POTRIVIT HOTĂRÂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada 04.11.2019 – 08.11.2019, la nivelul Serviciului Audit Public Intern activitatea structurii de audit public intern a fost asigurată de către cei 6 auditori, dintre care 1 auditor a fost în concediu de odihnă 2 zile .

Activitățile din cadrul structurii, din săptămâna 04.11.2019 – 08.11.2019, au fost desfășurate la sediul Primăriei Sector 3, unde își desfășoară activitatea Serviciul Audit Public Intern.



#### **Activitățile desfășurate în data de 04.11.2019**

- întocmire raport activitate săptămânală SAPI pt. saptamana 28.10- 01.11.2019;
- verificat comunicări și corespondența în programul Infocet și mailul de serviciu;
- întocmire dosare permanente misiuni desfășurate anterior ( 3 misiuni) ;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- pregătire profesionala individuala auditori.

#### **Activitățile desfășurate în data de 05.11.2019**

- verificat comunicări și corespondență în programul Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- pregătire profesionala individuala auditori ;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- elaborare documente specifice interne.

#### **Activitățile desfășurate în data de 06.11.2019**

- verificat comunicări și corespondență în programul Infocet și mailul de serviciu;
- transformat proiectul de raport al unei misiuni de audit in raport de audit si transmis prin INFOCET catre Cabinet primar ;
- întocmit adresa de înaintare a raportului de audit catre Cabinet primar prin INFOCET;
- întocmit referat necesitate abonamente METROREX, transmis in INFOCET catre Directia Economica;
- întocmit fise de post , Procese Verbale pentru stabilire obiective plus anexe;
- întocmit documente specifice privind declansarea a 2 misiuni de audit;
- pregătire profesionala individuala auditori.



**Activitățile desfășurate în data de 07.11.2019**

- verificat comunicări și corespondență în programul Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- elaborare documente specifice interne;
- discuții purtate cu reprezentanții structurilor ce urmează a fi auditate în vederea stabilirii deschiderilor misiunilor planificate;
- studiu privind legislație specifică misiunilor planificate ce urmează a fi declanșate ( 2 misiuni ).

**Activitățile desfășurate în data de 08.11.2019**

- verificat comunicări și corespondența în programul Infocet și mailul de serviciu ;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- elaborare documente specifice interne;
- deschidere misiuni planificate ( 2 misiuni).