



## RAPORT DE ACTIVITATE AFERENT PERIOADEI 09.03 – 13.03.2020

### 1. SPECIFICUL ACTIVITĂȚII DE AUDIT

Pornind de la specificul activității de audit public intern și prevederile legale în materie, se 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 09.03 – 13.03.2020, POTRIVIT HOTĂRĂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada **09.03 – 13.03.2020**, la nivelul Serviciului Audit Public Intern au fost în curs de desfășurare 3 misiuni de audit cu caracter excepțional. 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 6 auditori.

Activitățile din cadrul structurii, derulate în săptămâna **09.03 – 13.03.2020**, au fost desfășurate la sediul Serviciului Audit Public Intern, la sediul entităților auditate cât și în teren.



**Activitățile desfășurate în data de 09.03.2020:**

**Misiuni de audit cu caracter excepțional (1 misiune)**

- Ședința săptămânală a șefilor structurilor aparatului de specialitate al Primarului Sectorului 3;
- Verificare și rezolvare documente repartizate în programul INFOCET cât și verificarea e-mailului de serviciu de către toți auditorii S.A.P.I.;
- Verificarea și analizarea documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată (1 misiune);
- Elaborat documente specifice misiunii de audit în desfășurare;
- Deplasări la entitatea auditată;
- Copiere documente, scanare, arhivare și convorbiri telefonice cu reprezentanții entităților auditate.

**Activitățile desfășurate în data de 10.03.2020:**

**Misiuni de audit cu caracter excepțional (1 misiune)**

- Verificare și rezolvare documente repartizate în programul INFOCET cât și verificarea e-mailului de serviciu de către toți auditorii S.A.P.I.;
- Verificarea și analizarea documentelor puse la dispoziție de către entitățile auditate (1 misiune);
- Deplasări la entitatea auditată;
- Întocmit documente specifice de audit către entitatea auditată;
- Elaborat documente specifice misiunii de audit în desfășurare;
- Copiere documente, scanare, arhivare și convorbiri telefonice cu reprezentanții entităților auditate.

**Activitățile desfășurate în data de 11.03.2020:**

**Misiuni de audit cu caracter excepțional (3 misiuni)**

- Verificare și rezolvare documente repartizate în programul INFOCET cât și verificarea



e-mailului de serviciu de către toți auditorii S.A.P.I.;

- Verificarea și analizarea documentelor puse la dispoziție de către entitățile auditate (3 misiuni);
- Deplasări la entitățile auditate;
- Deschidere misiune audit cu caracter excepțional (2 misiuni);
- Discuții cu reprezentanții entităților auditate privind documentele transmise în vederea efectuării misiunilor de audit (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (3 misiuni);
- Copiere documente, scanare, arhivare și convorbiri telefonice cu reprezentanții entităților auditate.

**Activitățile desfășurate în data de 12.03.2020:**

**Misiuni de audit cu caracter excepțional (3 misiuni)**

- Verificare și rezolvare documente repartizate în programul INFOCET cât și verificarea e-mailului de serviciu de către toți auditorii S.A.P.I.;
- Verificarea și analizarea documentelor puse la dispoziție de către entitățile auditate (3 misiuni);
- Deplasări la entitățile auditate;
- Copiere documente, scanare, arhivare și convorbiri telefonice cu reprezentanții entităților auditate.

**Activitățile desfășurate în data de 13.03.2020:**

**Misiuni de audit cu caracter excepțional (3 misiuni)**

- Verificare și rezolvare documente repartizate în programul INFOCET cât și verificarea e-mailului de serviciu de către toți auditorii S.A.P.I.;
- Verificarea și analizarea documentelor puse la dispoziție de către entitățile auditate (3 misiuni);



- Deplasări la entitățile auditate;
- Discuții cu reprezentanții entității auditate privind documentele transmise în vederea efectuării misiunii de audit (3 misiuni);
- Copiere documente, scanare, arhivare și convorbiri telefonice cu reprezentanții entităților auditate;