



RAPORT DE ACTIVITATE AFERENT PERIOADEI 02.09 – 06.09.2019

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 02.09 – 06.09.2019, POTRIVIT HOTĂRÂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada **02.09 – 06.09.2019**, la nivelul Serviciului Audit Public Intern au fost în curs de desfășurare 2 misiuni de audit planificate. 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, e 3 auditori, 2 auditori a fost în concediu de odihnă iar 1 auditor în concediu paternal.

Activitățile din cadrul structurii, derulate în săptămâna **02.09 – 06.09.2019** au fost desfășurate la sediul entității auditate.



Activitățile desfășurate în data de 02.09.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- Deplasare la sediu in vederea rezolvarii unor probleme administrative;
- 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);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni);
- Centralizare raport de activitate săptămâna 26.08-30.08.2019.

Activitățile desfășurate în data de 03.09.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- Deplasare la sediu in vederea rezolvarii unor probleme administrative;
- Analiza documentelor puse la dispozitie de catre entitatea auditata;
- Adresa inaintare catre entitatea auditata pentru solicitare documente;
- 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).

Activitățile desfășurate în data de 04 .09.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- Primit documente entitate auditata si analiza acestora ;
- 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);
- Discuții cu șeful structurii de audit privind documentele specifice misiunilor de audit în desfășurare(2 misiuni);



- Întocmire adrese solicitare documente misiuni în desfășurare.

Activitățile desfășurate în data de 05.09.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

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

Activitățile desfășurate în data de 06.09.2019

Misiuni de audit planificate în desfășurare

- Verificarea documentelor specifice derulării misiunilor în curs (2 misiuni);
- Discuții cu șeful structurii de audit privind documentele specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni);
- Elaborat documente specifice misiunilor de audit în desfășurare (2 misiuni).