



RAPORT DE ACTIVITATE 11.11 – 15.11.2019

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 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 11.11.2019 – 15.11.2019, POTRIVIT HOTĂRÂRII DE CONSILIU LOCAL AL SECTORULUI 3 NR. 305/2019

În perioada 11.11.2019 – 15.11.2019, la nivelul Serviciului Audit Public Intern, activitatea structurii de audit public intern a fost asigurată de către cei 6 auditori.

Activitățile din cadrul structurii, din săptămâna 11.11.2019 – 15.11.2019, au fost desfășurate la sediul Primăriei Sector 3, unde își desfășoară activitatea Serviciul Audit Public Intern.



Activitățile desfășurate în data de 11.11.2019

- întocmire raport activitate săptămânal S.A.P.I. pentru săptămâna 04.11 - 08.11.2019;
- corespondență, operare, răspunsuri program Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- transmis raport către entitatea auditată;
- pregătire profesională individuală auditori.

Activitățile desfășurate în data de 12.11.2019

- corespondență, operare, răspunsuri program Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- pregătire profesională individuală auditori;
- întocmit adresa de înaintare a raportului către Primar (2 misiuni);
- adresă corespondență entitatea auditată (1 misiune);
- transformat proiect raport audit în raport audit;
- analiza documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- elaborare documente specifice interne.

Activitățile desfășurate în data de 13.11.2019

- corespondență, operare, răspunsuri program Infocet și mailul de serviciu;
- discuții purtate cu reprezentanții structurilor auditate;
- analiza documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată;
- pregătire profesională individuală auditori.



Activitățile desfășurate în data de 14.11.2019

- corespondență, operare, răspunsuri program Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- elaborare documente specifice interne;
- elaborare adresă solicitare documente;
- analiza documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată;
- discuții purtate cu reprezentanții structurilor auditate;

Activitățile desfășurate în data de 15.11.2019

- corespondență, operare, răspunsuri program Infocet și mailul de serviciu;
- discuții privind conținutul documentelor specifice misiunilor de audit;
- analiza documentelor puse la dispoziție de către entitatea auditată;
- primit de la entitatea auditată documente solicitate;
- elaborare documente specifice interne.