**MUNICIPIUL PLOIEŞTI**

**SERVICIUL AUDITARE INTERNĂ**

Nr. AUD 2198 / 02.12.2019

**RAPORT DE ACTIVITATE**

**pentru luna noiembrie 2019**

În luna noiembrie 2019, în cadrul Serviciului Auditare Internă s-au desfăşurat următoarele activităţi:

- participarea la şedinţele de închidere a două misiuni de audit public intern efectuate şi întocmirea minutelor ședințelor de închidere;

- întocmirea Rapoartelor de audit public intern în urma misiunilor efectuate;

- valorificarea misiunilor de audit prin transmiterea către ordonatorul principal de credite, pentru analiza şi avizare, a Rapoartelor de audit public intern întocmite;

- transmiterea, după avizare, către entităţile auditate a copiilor rapoartelor de audit public intern;

- verificarea modului şi stadiului de implementare a recomandărilor formulate în misiunile de audit public intern în termenele stabilite în planurile acțiune pentru implementarea recomandărilor, pe baza informărilor și documentelor justificative transmise de entităţile sau structurile auditate;

- întocmirea şi actualizarea fişelor de urmărire a implementării recomandărilor, corespunzător informărilor entităţilor sau structurilor auditate sau verificărilor efectuate;

- participarea la activităţi de pregătire profesională continuă;

- participarea, conform convocărilor, la ședințele organizate în cadrul instituției;

- întocmirea și transmiterea de adrese privind diverse aspecte;

- întocmirea și transmiterea de informări către ordonatorul principal de credite;

- participarea la sesiunea de informare privind măsurile anticorupție reglementate de legislația națională și implementate la nivelul instituției, din cadrul proiectului PROETIC;

- întocmirea Proiectului Planului de audit public intern pentru anul 2020 și transmiterea către ordonatorul principal de credite spre aprobare;

- participarea la şedinţele de deschidere a două misiuni de audit public intern şi întocmirea minutelor şedinţelor de deschidere;

- întocmirea chestionarului de luare la cunoştinţă în cadrul procedurii de colectare a informaţiilor;

- întocmirea studiului preliminar în cadrul procedurii de prelucrare şi documentare a informaţiilor;

- identificarea riscurilor asociate activităţilor auditabile;

- stabilirea punctajului total al riscurilor şi ierarhizarea riscurilor;

- elaborarea chestionarului de control intern utilizat în evaluarea controalelor interne existente;

- elaborarea formularului privind evaluarea iniţială a controlului intern şi stabilirea obiectivelor de audit;

- elaborarea programului misiunii de audit public intern;

- elaborarea de chestionare, liste de control, interviuri;

- efectuarea testărilor, formularea constatărilor şi elaborarea testelor;

- analiza problemelor, formularea recomandărilor şi întocmirea fișelor de identificare şi analiză a problemelor.

Şef Serviciu,

Batanov Gabriel