

Procedura sporządzania rocznego i strategicznego planu audytu

Lp.	Odpowiedzialny za wykonanie czynności	Czynność do wykonania	Termin wykonania	Dokument	Właściciel dokumentu
1.	Audytor wewnętrzny	Monitorowanie obszarów ryzyka	Na bieżąco	Lista obszarów ryzyka, kopie istotnych dokumentów, inne	Audytor wewnętrzny (akta stałe)
2.	Audytor wewnętrzny	Analiza ryzyka wszystkich zidentyfikowanych obszarów ryzyka	Do 30 listopada	Sposób przeprowadzenia analizy ryzyka – załącznik do Procedury sporządzania rocznego i strategicznego planu audytu	j. w.
3.	Audytor wewnętrzny	Sporządzenie/aktualizacja listy obszarów ryzyka	j. w.	Lista obszarów ryzyka	j. w.
4.	Audytor wewnętrzny	Ustalenie z Prezydentem Miasta Konina zakresu informacji przedstawianych w rocznym i strategicznym planie audytu	j. w.	Projekt rocznego planu audytu, projekt strategicznego planu audytu	j. w.
5.	Audytor wewnętrzny	Przygotowanie rocznego i strategicznego planu audytu w porozumieniu z Prezydentem Miasta Konina	Do 31 grudnia	Roczny plan audytu, strategiczny plan audytu	j. w.
6.	Prezydent Miasta Konina	Zatwierdzenie planów audytu i przekazanie audytorowi wewnętrznemu celem realizacji	Ustala Prezydent Miasta Konina	j. w.	j. w.

Lp.	Odpowiedzialny za wykonanie czynności	Czynność do wykonania	Termin wykonania	Dokument	Właściciel dokumentu
7.	Audytor wewnętrzny	Poinformowanie kierowników komórek audytowanych o planowanych zadaniach zapewniających	Do 7 dni kalendarzowych po zatwierdzeniu	Pismo	Audytor wewnętrzny (akta stałe)/ kierownik komórki audytowanej
8.	Audytor wewnętrzny	Realizacja rocznego planu audytu	Zgodnie z rocznym planem audytu	Roczny plan audytu	Audytor wewnętrzny (akta bieżące) /kierownik komórki audytowanej
9.	Audytor wewnętrzny	Przygotowanie projektu aneksu do rocznego planu audytu (<i>jeśli zajdzie uzasadniona potrzeba</i>) i przekazanie do podpisania Prezydentowi Miasta Konina	Niezwłocznie, gdy zajdzie uzasadniona potrzeba	Projekt aneksu do rocznego planu audytu	Prezydent Miasta Konina
10.	Prezydent Miasta Konina	Podpisanie lub niepodpisanie aneksu do rocznego planu audytu i przekazanie aneksu audytorowi wewnętrznemu	j. w.	Aneks do rocznego planu audytu	Audytor wewnętrzny (akta stałe)
11.	Audytor wewnętrzny	Poinformowanie kierowników komórek audytowanych o zmianie rocznego planu audytu (<i>w przypadku podpisania aneksu przez Prezydenta Miasta Konina</i>)	Do 7 dni kalendarzowych po zatwierdzeniu Aneksu	Pismo	Audytor wewnętrzny (akta stałe) /kierownik komórki audytowanej
12.	Audytor wewnętrzny	Realizacja rocznego planu audytu w zakresie uzgodnionym z Prezydentem Miasta Konina	Zgodnie z rocznym planem i aneksem	Roczny plan audytu, aneks do planu audytu	Audytor wewnętrzny (akta bieżące) /kierownik komórki audytowanej