

Procedura sporządzania planu audytu

Lp.	Odpowiedzialny za wykonanie czynności	Czynność do wykonania	Termin wykonania	Dokument	Miejsce przechowywania dokumentu
1.	Kierownik WAK, Audytór wewnętrzny	Monitorowanie obszarów ryzyka	Na bieżąco	Lista obszarów ryzyka, kopie istotnych dokumentów	Kierownik WAK (akta stałe)
2.	Kierownik WAK	Analiza ryzyka wszystkich zidentyfikowanych obszarów ryzyka. Sporządzenie/aktualizacja listy obszarów ryzyka. Ustalenie z Prezydentem zakresu informacji przedstawianych w planie audytu	Do 20 grudnia	Analiza ryzyka (zał. nr 1), lista obszarów ryzyka, projekt planu audytu	Kierownik WAK (akta stałe)
3.	Kierownik WAK	Przygotowanie planu audytu w porozumieniu z Prezydentem i przekazanie Prezydentowi do zatwierdzenia	Do 31 grudnia	Plan audytu	Prezydent
4.	Prezydent Miasta	Zatwierdzenie planu audytu i przekazanie Kierownikowi WAK celem realizacji	Ustala Prezydent Miasta	j. w.	Kierownik WAK (akta stałe)
5.	Kierownik WAK	Poinformowanie audytowanych o planowanych zadaniach audytowych	Do 7 dni po zatwierdzeniu przez Prezydenta planu audytu	Informacja w Repozytorium Urzędu Miejskiego w Koninie (RUMaK) oraz telefonicznie w przypadku jednostek organizacyjnych miasta Konina	Kierownik WAK (akta stałe)
6.	Prezydent Miasta	Podpisanie upoważnień do wykonania planu audytu	Ustala Prezydent	Upoważnienie (zał. nr 2)	Kierownik WAK (akta stałe) OR

Lp.	Odpowiedzialny za wykonanie czynności	Czynność do wykonania	Termin wykonania	Dokument	Miejsce przechowywania dokumentu
7.	Kierownik WAK	Wskazanie osób uczestniczących w zadaniu zapewniającym i wyznaczenie planowanego terminu realizacji zadania	Po zatwierdzeniu planu audytu na dany rok	Wstępny podział zadań	Kierownik WAK (akta stałe)
8.	Kierownik WAK	Przygotowanie aneksu do planu audytu w uzasadnionych przypadkach	Niezwłocznie	Aneks do planu audytu	Kierownik WAK (akta stałe)/
9.	Prezydent Miasta	Zatwierdzenie lub odrzucenie aneksu do planu audytu	Ustala Prezydent	j. w.	Kierownik WAK (akta stałe)
10.	Kierownik WAK	Poinformowanie audytowanych o zmianach w planie audytu	Do 7 dni po zatwierdzeniu przez Prezydenta aneksu do planu audytu	Informacja w Repozytorium Urzędu Miejskiego w Koninie (RUMaK) oraz telefonicznie w przypadku jednostek organizacyjnych miasta Konina	Kierownik WAK (akta stałe)