

**BIJLAGE 1: onderzoekplan interne audits 2015 inclusief overige auditwerkzaamheden**

Audit	Beknopte beschrijving	Type onderzoek	Status
Lijncontrole/terugblik-onderzoek	Fraudebestendigheid	De lijncontrole heeft betrekking op de processen uit de voorgaande audit. Het doel hiervan is om cyclisch te beoordelen of er aanleiding is de desbetreffende processen opnieuw onder de loep te nemen.	De lijncontrole was oorspronkelijk eind 2014 gepland. In verband met de afronding van andere auditactiviteiten schuift de uitvoering door naar de eerste kwartaal van 2015.
Audit beleids-en uitvoeringscyclus	Gemeentelijk beleid wordt gemaakt in stappen: de gemeentelijke beleidscyclus. Via deze audit wordt inzicht verschaft in hoe het proces van beleidsontwikkeling en -uitvoering in de gemeente Renkum verloopt.	Onderzoek naar de doelmatigheid van het proces van beleidsontwikkeling, uitvoering, monitoring en bijstelling.	De voorbereiding zal in maart 2015 starten; het onderzoek wordt na de zomervakantie afgerond.
Lijncontrole	Onderhoud wegen	De lijncontrole heeft betrekking op de processen uit de voorgaande audit. Het doel hiervan is om cyclisch te beoordelen of er aanleiding is de desbetreffende processen opnieuw onder de loep te nemen.	De lijncontrole zal in de laatste kwartaal van 2015 plaatsvinden.
Monitoring verbeterplannen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. verbeterplan inkoop</li> <li>2. verbeterplan archiefbeheer</li> <li>3. verbeterplan burgerzaken</li> <li>4. verbeterplan WMO</li> </ol>	De monitoring van de verbeterplannen heeft betrekking op alle verbeterplannen die nog niet afgesloten zijn en geldt als sturingsinstrument voor het MT.	Twee keer per jaar uitgevoerd, bij begroting en jaarrekening. Jaarlijks wordt een rapportage ter informatie aan de raad aangeboden.
Coördinatie nieuwe verbeterplannen	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. verbeterplan rioleringsbeheer</li> <li>2. verbeterplan</li> </ol>	De auditor bewaakt de eenheid en consistentie van de verbeterplannen, die door de proceseigenaren zijn opgesteld.	Na accordering van het auditrapport door het MT hebben producteigenaren 8 weken de tijd om een verbeterplan op te stellen.