

Sprawozdanie z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok 2025

1. Informacje o komórce audytu wewnętrznego

1	Nazwa komórki audytu wewnętrznego	Samodzielne stanowisko ds. audytu wewnętrznego
2	Nazwa jednostki	Gmina Orońsko
3	Liczba pracowników w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie)	1
4	Liczba osób faktycznie zatrudnionych w komórce audytu wewnętrznego (wg stanu na dzień 31 grudnia roku, za który sporządzane jest sprawozdanie)	1
5	Czy koordynator komórki audytu wewnętrznego podlega bezpośrednio kierownikowi jednostki?	Tak
6	Czy komórka audytu wewnętrznego posiada zatwierdzony przez kierownika jednostki dokument określający jej cele, zadania i uprawnienia?	Tak
7	Czy istnieją pisemne procedury audytu wewnętrznego	Tak
8	Czy dokonywana była zewnętrzna ocena pracy komórki audytu wewnętrznego?	Nie
9	Czy opracowano wieloletni/ strategiczny plan audytu wewnętrznego	Nie
10	Czy prace komórki audytu wewnętrznego są wspomagane przez odpowiednie systemy informatyczne (jakie)?	Nie

2. Zakres tematyczny i organizacja zadań audytowych zrealizowanych w roku sprawozdawczym

lp	Temat zadania audytowego	Rodzaj audytu F – finansowy Z – zgodności D – działalności IT - informatyczny	Czy dotyczy środków wymienionych w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy?	Termin przeprowadzenia zadania audytowego		Obszar ryzyka	Zasoby ludzkie	Opinie rzeczoznawcy
				Planowany	Zrealizowany			
1	Obiektywna i niezależna ocena działalności ZOZ w zakresie organizacyjnym, prawnym i kadrowym, oraz wydanie rekomendacji w tym zakresie	F, Z, D	Nie	I kwartał	I kwartał	Ochrona zdrowia	4 dni	Nie

2	Ocena funkcjonowania Urzędu Gminy w zakresie ustalania i dochodzenia należności pieniężnych w Referacie Gospodarki Komunalnej i Inwestycji.	F, Z, D	Nie	II kwartał	II kwartał	Administracja, finanse	4 dni	Nie
3	Audyt terminowości przeprowadzania kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych będących w zarządzie Gminy	Z,D	Nie	IV kwartał	IV kwartał	Mienie	3 dni	Nie

3. Wydane wnioski w ramach zadań audytowych zrealizowanych w roku sprawozdawczym

lp	Temat zadania audytowego	Rodzaj audytu	Czy dotyczy środków wymienionych w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy?	Liczba wniosków	Liczba dodatkowych wyjaśnień i umotywowanych zastrzeżeń złożonych audytorowi			Liczba podjętych dodatkowych czynności wyjaśniających
					Uwzględnione w całości	Uwzględnione w części	Odrzucone	
1	Obiektywna i niezależna ocena działalności ZOZ w zakresie organizacyjnym, prawnym i kadrowym, oraz wydanie rekomendacji w tym zakresie	Z, D	Nie	9	9	0	0	0
2	Ocena funkcjonowania Urzędu Gminy w zakresie ustalania i dochodzenia należności pieniężnych w	F, Z, D	Nie	4	4	0	0	0

	Referacie Gospodarki Komunalnej i Inwestycji.							
3	Audyt terminowości przeprowadzania kontroli stanu technicznego obiektów budowlanych będących w zarządzie Gminy	Z,D	Nie	5	5	0	0	0

Data
18.10.2025