

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2025

Informacja o realizacji zadań z zakresu audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

1. Zadania zapewniające

L.p.	Nazwa zadania	Zadanie wykonane tak / nie	Przyczyna odstąpienia od przeprowadzenia zadania	Czas realizacji zadania
1	Realizacja zadań z zakresu bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej - funkcjonowanie Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego w Urzędzie Miejskim w Grodkowie ze szczególnym uwzględnieniem zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	tak	Nie dotyczy	07.04-16.07.2025 r.
2	Gospodarka jednostek pomocniczych na przykładzie wytypowanych sołectw Gminy Grodków - korzystanie ze świetlic wiejskich	tak	Nie dotyczy	27.10-09.01.2026 r. ¹

2. Przeprowadzone czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Lp.	Przedmiot czynności doradczych	Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)
1	Opinia dot. analizy przyjętego modelu i zakresu zarządzania nieruchomościami lokalowymi znajdującymi się w zasobie gminy Grodków	20	0,5

3. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

W 2025 r. nie były prowadzone czynności sprawdzające z uwagi na fakt, iż jednostka organizacyjna (GZSziP), która była audytowana w 2024 r., uległa likwidacji, a w jej miejsce w Urzędzie Miejskim został utworzony Wydział Oświaty oraz Centrum Usług WSpólnych jako jednostka organizacyjna.

4. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe:

W sprawozdawczym okresie każde zaplanowane zadanie zapewniające zostało zrealizowane.

¹ Upoważnienie zostało wydłużone dla realizacji zadania audytowego według Planu audytu na 2025 r.

Burmistrz Grodkowa

 Miłosz Krok

5. Istotne informacje dotyczące audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym, w tym dotyczące przeprowadzenia oceny wewnętrznej lub zewnętrznej audytu wewnętrznego

Ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego została przeprowadzona w 2024 r. i obowiązuje do 2025 r. Natomiast w zakresie audytu wewnętrznego są planowane zmiany - Ministerstwo Finansów opracowało projekt ustawy i według zapowiedzi jeszcze w 2026 r. zmiany w audycie wewnętrznym mają wejść w życie - zmiany dotyczą m. in. zatrudnienia audytorów, wprowadzenia egzaminu państwowego, progu kwotowego warunkującego obowiązek audytu. Natomiast nadal nie został wydany komunikat Ministra Finansów w zakresie wprowadzenia standardów audytu wewnętrznego według zmian wprowadzonych przez IIA Global.

AUDYTOR WĘWNETRZNY
CCAP 4261

Patrycja Szulin

.....
data, podpis i pieczęć Audytora wewnętrznego

12.10.2024