

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2025

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym:
1.1. Urząd Gminy w Dobroniu, w skład którego wchodzi następujące komórki organizacyjne:

Lp.	Nazwa komórki organizacyjnej
1.	Referat Finansowy
2.	Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
3.	Urząd Stanu Cywilnego
4.	Stanowisko ds. obsługi organów samorządowych
5.	Stanowisko ds. ogólnych
6.	Stanowisko ds. oświaty i wychowania
7.	Stanowisko ds. kadrowych
8.	Stanowisko ds. obronnych i ochrony przeciwpożarowej
9.	Stanowisko ds. Unii Europejskiej i Promocji Gminy
10.	Stanowisko ds. ewidencji ludności i dowodów osobistych

- 1.2. Jednostki organizacyjne (jednostki sektora finansów publicznych) podporządkowane Gminie Dobron:

Lp.	Nazwa jednostki
1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobroniu
2.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Dobroniu
3.	Szkoła Podstawowa im. Jadwigi Wajsbówny w Chechle Drugim
4.	Szkoła Podstawowa im. Władysława Stanisława Reymonta w Mogilinie Dużym
5.	Publiczne Przedszkole w Dobroniu
6.	Dobronskie Centrum Kultury w Dobroniu
7.	Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu

2. Zmiany planu audytu

Pierwotny plan audytu na rok 2025 nie był zmieniany.

3. Zrealizowane zadania zapewniające

W roku 2025 zrealizowano następujące zadania zapewniające:

Lp.	Nazwa obszaru	Planowany czas realizacji zadania w osobodniach	Faktyczny czas realizacji zadania w osobodniach	13
1.	Przygotowanie, przebieg i rozliczenie inwentaryzacji składników majątkowych	13	13	

2.	Windykacja opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę	12	12
----	--	----	----

4. Niezrealizowane zadanie zapewnijające

Wszystkie zaplanowane zadania zapewnijące zostały zrealizowane.

5. Sformułowane zalecenia

Z zadań zapewniających przeprowadzonych w 2025 roku sformułowano 11 zaleceń.

6. Monitorowanie wdrożenia zaleceń oraz realizacja czynności sprawdzających

W 2025 roku nie prowadzono czynności sprawdzających.

7. Realizacja czynności doradczych

W planie audytu planowano budżetu czasu poświęconego na realizację czynności doradczych w liczbie 10 osobodni. Faktyczny czas również wynosił 10 osobodni. Czynności doradcze polegały na bieżącym doradztwie w odpowiedzi na zapotrzebowanie kierownictwa i pracowników jednostki.

8. Czynności organizacyjne, szkolenia, urlopy i inne nieobecności

Lp.	Wyszczególnienie	Budżet czasu wyrażony w osobodniach	Wykonany
1.	Opracowanie planu i sprawozdawczości	Planowany	Wykonany
2.	Realizacja programu zapewnienia i poprawy jakości audytu	3	3
3.	Opracowanie procedur audytowych	3	3

Krzysztof Hudzik

Audyt wewnętrzny

CGAP NO 4282

