

Gmina Książki
Ul. Bankowa 4, 87-222 Książki

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU 2025**

1. Komórki organizacyjne lub jednostki objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Gminy Książki

2. Podstawowe informacje o audytorze wewnętrznym

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/stopień	Kwalifikacje zawodowe
1	2	3	4
1.	Adam Snarski	Audytor wewnętrzny	Studia podyplomowe, wymagana prawem praktyka

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Nazwa obszaru	Rodzaj działalności jednostki (podstawowy czy wspomagający)	Audyt wewnętrzny zlecony	Wykorzystanie specjalistycznego wsparcia
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zarządzania mieniem komunalnym Gminy Książki.	Z	Gospodarka mieniem komunalnym	Podstawowy	Tak	Nie

4. Istotne ryzyka i słabości systemu kontroli zarządczej w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Słabości kontroli zarządczej
1	2	3	5
1.	Zarządzania mieniem komunalnym Gminy Książki.	- Opinia zawarta w sprawozdaniu	System kontroli zarządczej w audytowanym obszarze funkcjonuje poprawnie

5. Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające
1	2
1.	nd

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Przyczyna niezrealizowania zadania zapewniającego lub czynności doradczej
1	2	3	4
1.	nd	nd	Wszystkie zaplanowane zadania audytowe na 2025 rok - zostały zrealizowane.

7. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

W roku sprawozdawczym audyt wewnętrzny był prowadzony zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności ustawą o finansach publicznych oraz standardami audytu wewnętrznego. Nie wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na realizację zadań audytowych.

22 styczeń 2026
(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY
mgr Adam Snarski
Adam Snarski
CAW 0232

.....
(podpis i pieczęć kierownika audytu wewnętrznego/audytora
wewnętrznego)