

Urząd Gminy w Galewicach  
Ul. Wieluńska 5, 98-405 Galewice

(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,  
w której jest zatrudniony audytor wewnętrzny)

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU AUDYTU WEWNĘTRZNEGO ZA ROK 2025

### 1. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska ze wskazaniem kierującego komórką audytu	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Kwalifikacje zawodowe	Wymiar czasu pracy (w etatach)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Mariusz Repelewicz	Audytor Wewnętrzny		<a href="mailto:mrepelewicz@wp.pl">mrepelewicz@wp.pl</a>	Egzamin MF	0,10
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?						Nie
Czy w roku sprawozdawczym została przeprowadzona ocena zewnętrzna audytu wewnętrznego?						Nie

### 2. Organizacja pracy komórki audytu wewnętrznego

Lp.	Zadania komórki audytu wewnętrznego	Zasoby ludzkie		Uwagi
		Planowana liczba osobodni	Wykorzystana liczba osobodni	
1	2	3	4	5
1.	Zadania zapewniające	16	16	
2.	Czynności doradcze	2	0	
3.	Czynności sprawdzające	2	0	
4.	Planowanie i sprawozdawczość roczna	2	4	
5.	Czynności organizacyjne	2	4	
6.	Rezerwa czasowa	0		
SUMA		24	24	

Rada Gminy w Galewicach  
 Wpłynęło dnia .....  
 9 03 2026  
 Nr..... Zal. ....

**3. Realizacja zadań audytowych i czynności w roku sprawozdawczym**

Lp.	Temat zadania audytowego lub czynności	Rodzaj zadania audytowego lub czynności	Obszar ryzyka	Czas przeprowadzenia zadania lub czynności (w osobodniach) Plan	Czas przeprowadzenia zadania lub czynności (w osobodniach) Wykonanie	Uwagi (w tym informacja o powołaniu rzeczoznawcy)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Nadzór nad gospodarką finansową jednostek organizacyjnych GOPS	zapewniające	Wydatki	4	4	
2.	Ochrona i archiwizacja danych	zapewniające	System informatyczny	4	4	
3.	Udzielanie zamówień publicznych	zapewniające	Zarządzanie jednostką org.	4	4	
4.	Fundusz Sołecki	zapewniające	Usługi administracyjne	4	4	

**4. Przyczyny zaistnienia ewentualnych odstępstw od realizacji planu audytu**

--

**5. Zidentyfikowane istotne ryzyka i słabości kontroli zarządczej na podstawie przeprowadzonych zadań audytowych w roku sprawozdawczym**



Lp.	Temat zadania audytowego	Obszar ryzyka	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D) albo audyt zlecony (AZ)	Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk	Omówienie zidentyfikowanych istotnych słabosci kontroli zarządczej
1	2	3	4	5	6
1.	Nadzór nad gospodarką finansową jednostek organizacyjnych GOPS	Wydatki	Z	Należy w pismach wychodzących stosować instrukcję kancelaryjną, jednolity rzeczowy wykaz akt	
2.	Ochrona i archiwizacja danych	System informatyczny	Z	Należy pamiętać aby po wprowadzeniu „zaktualizowanych procedur”: 1. Stosować przyjęte regulacje. 2. Dokonywać ich najlepiej corocznego przeglądu 3. Aktualizować i dostosowywać do bieżących potrzeb 4. Przeprowadzać co roku audyt bezpieczeństwa informacji	

1	2	3	4	5	6
3.	Fundusz Sołecki	Usługi administracyjne	Z	1. Wskazane, aby wszystkie dokumenty w danej sprawie były oznaczone zgodnie z instrukcją kancelaryjną, a w przypadku spraw z błędami w numeracji ustalić tryb postępowania z osobą odpowiedzialną za archiwum zakładowe w Urzędzie Gminy. 2. Wskazane byłoby, aby każda jednostka pomocnicza – Sołectwo było traktowane jako inny podmiot w korespondencji, szczególnie gdy jest więcej zmiennych nie tylko nazwa i adres. 3. Wskazane, aby zalecenia w zakresie przestrzegania instrukcji kancelaryjnej wprowadzić dla nowych spraw od początku roku kalendarzowego, tj. od 2026 r.	

**6. Inne informacje związane z prowadzeniem audytu wewnętrznego**

Audytorem jest Usługodawca, jego czas pracy określono w sprawozdaniu z audytu jako odpowiednik 0,10 etatu.

**7. Podpis**

30 grudnia 2025 r. (data)	 ..... (pieczętka i podpis kierownika komórki audytu wewnętrznego)		Signed by / Podpisano przez: Mariusz Jan Repelewicz Date / Data: 2025-12-30 23:04
------------------------------	---	---	---

Zatwierdzenie:

**WÓJT GMINY**  
*Piotr Kotodziej*  
 2. 01. 2026 r.  
 Urząd Gminy w Galewicach  
 98-405 Galewice, ul. Wieluńska 5  
 tel. 62 78 38 618, fax 62 78 38 625  
 NIP 619-10-75-838 REGON 000538194