

**SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU AUDYTU ZA ROK 2025**

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
1.	Urząd Miejski w Warce
2.	Centrum Sportu i Rekreacji w Warce
3.	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Warce
4.	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Warce
5.	Dworek na Długiej w Warce
6.	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warce
7.	Przedszkole Samorządowe w Warce
8.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 w Warce
9.	Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 w Warce
10.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Konarach
11.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Michałowie
12.	Publiczna Szkoła Podstawowa w Ostrołęce
13.	Publiczna Szkoła Podstawowa we Wrociszewie
14.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Nowej Wsi

2. Podstawowe informacje o komórce audytu wewnętrznego

Lp.	Imię i nazwisko	Nazwa stanowiska	Numer telefonu	Adres poczty elektronicznej	Wymiar czasu pracy (w etatach)	Kwalifikacje zawodowe	Udział w szkoleniach w roku sprawozdawczym (w dniach)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mariola Zwierzyńska	Audytór Wewnętrzny	048 6651235	m.zwierzynska@warka.pl	1	wg art.286 ust.1 pkt.5 lit.d uofp	„-”

1	2
Czy w roku sprawozdawczym dokonywano udokumentowanej samooceny audytu wewnętrznego?	TAK
Kiedy dokonano ostatniej oceny zewnętrznej funkcjonowania audytu wewnętrznego?	23.03.2024 r.

3. Przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Audyt wewnętrzny zlecony	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie audytowe (w etatach)		Czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)		Powołanie rzeczoznawcy
				plan	wykonanie	plan	wykonanie	
1.	Zarządzanie mieszkaniowym zasobem Gminy Warka w latach 2018-2023	(Z)	-	1	1	90	90	-

4. Wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

Lp.	Temat zadania zapewniającego lub przedmiot czynności doradczej	Zadanie zapewniające (Z) albo czynność doradcza (D)	Efekty przeprowadzenia zadania audytowego	Podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski	Ryzyka, do których odnoszą się wydane zalecenia lub opinie i wnioski
1	2	3	4	5	6
1.	Zarządzanie mieszkaniowym zasobem Gminy Warka w latach 2018-2023	(Z)	Zwiększenie efektywności i skutecznej kontroli zarządczej.	Zalecono zwiększyć kontrolę zarządczą przy opracowywaniu i wykonywaniu Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Warka i Zasad wynajmowania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Gminy Warka oraz w zakresie sporządzania umów najmu lokalu mieszkalnego.	Naruszenie przepisów ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o ochronie praw lokatorów, mieszkaniowym zasobie gminy i o zmianie Kodeksu cywilnego oraz Uchwały Nr LXXII/499/23 Rady Miejskiej w Warce z dnia 30 marca 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Warka na lata 2023-2027 i Uchwały Nr XX/114/16 Rady Miejskiej w Warce z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie ustalenia Zasad wynajmowania lokali wchodzących w skład mieszkaniowego zasobu Gminy Warka.

Przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)		Czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)		Efekty przeprowadzenia czynności sprawdzających
			plan	wykonanie	plan	wykonanie	
1.	Prawidłowość sporządzania aktów stanu cywilnego oraz odpisów z tych aktów w 2023 roku	Zarządzanie strukturami samorządowymi	1	-	5	-	Podczas zadania zapewniającego nie pozostawiono zaleceń.
2.	Zasady przyjmowania wniosków o oszacowanie szkód w gospodarstwie rolnym powstałych w wyniku wystąpienia niekorzystnego zjawiska atmosferycznego w 2023 roku	Rolnictwo, leśnictwo i sadownictwo	1	1	5	4	Proponowane zalecenia zostały wprowadzone częściowo. Pozostają jednak obszary wymagające dalszego nadzoru.

5. Przeprowadzone czynności doradcze w roku sprawozdawczym

Czynności doradcze przeprowadzono na bieżąco.

6. Niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

Brak

23.01.2026 r. Burmistrz Warki
 /-/ Tomasz Rawski

23.01.2026 r. Audytor Wewnętrzny
 /-/ Mariola Zwierzyńska

