Trakų lopšelio-darželio ,,Ežerėlis‘

 **Vidaus kontrolės politikos**

 **6 priedas**

**TRAKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS ,,EŽERĖLIS“**

###### FINANSŲ MINISTERIJAI TEIKIAMA INFORMACIJAAPIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Eil. Nr.** | **Klausimas** | **Taip/Ne** | **Pagrindimas** |
| 1. | Ar įstaigoje nustatyta vidaus kontrolės politika ir ar ji veiksminga? |  |  |
| 2. | Kaip įstaigoje kuriama ir įgyvendinama vidaus kontrolė, atitinkanti vidaus kontrolės principus (tinkamumo, efektyvumo, rezultatyvumo, optimalumo, dinamiškumo, nenutrūkstamo funkcionavimo) ir apimanti visus vidaus kontrolės elementus (kontrolės aplinką, rizikos vertinimą, kontrolės veiklą, informavimą ir komunikaciją, stebėseną)? |  |  |
| 3. | Ar atliekama vidaus kontrolės analizė, apimanti visus vidaus kontrolės elementus, įvertinami įstaigos veiklos trūkumai, pokyčiai, atitiktis nustatytiems reikalavimams? |  |  |
| 4. | Ar pašalinti vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų, vidaus auditorių ir kitų įstaigos audito vykdytojų nustatyti vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai? |  |  |
| 5. | Įstaigos vidaus kontrolės vertinimas |  | PRIDEDAMAS |