



KELMĖS „AUKURO“ PAGRINDINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, J Janonio g. 9, 86132 Kelmė,

tel. /faks. (8 427) 6 00 56, d. p. aukuromokykla@gmail.com

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190092348

Kelmės rajono savivaldybės administracijos
Direktoriui

2021-04-29 Nr. S-59

**INFORMACIJA APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ
VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE**

2021 balandžio 29 d. Nr. Nr. 1

Kelmė

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 7 straipsnio 2 dalies 3 punktu teikiama informacija už 2020 metus apie vidaus kontrolės įgyvendinimą Kelmės „Aukuro“ pagrindinėje mokykloje:

Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašo (toliau – Aprašas)¹ reikalavimai	Teikiama informacija
Aprašo 30 punktas: Viešųjų juridinių asmenų vadovai apie vidaus kontrolės įgyvendinimą viešajame juridiniame asmenyje teikia informaciją:	
Aprašo 30.1 papunktis - ar viešajame juridiniame asmenyje nustatyta vidaus kontrolės politika ir ar ji veiksminga;	„Vidaus kontrolės įgyvendinimo Kelmės „Aukuro“ pagrindinės mokyklos tvarkos aprašas“ 2020 m. gruodžio 29 d. direktoriaus įsakymu VT-16 . Nustatyta vidaus kontrolės politika yra veiksminga.
Aprašo 30.2 papunktis - kaip viešajame juridiniame asmenyje kuriama ir įgyvendinama vidaus kontrolė, atitinkanti vidaus kontrolės principus ir apimanti visus vidaus kontrolės elementus;	Kelmės „Aukuro“ pagrindinėje mokykloje yra kuriama ir įgyvendinama vidaus kontrolė, kuri atitinka vidaus kontrolės principus ir apima visus penkis vidaus kontrolės elementus. Sukurtos vidaus kontrolės priemonės yra įgyvendinamos įstaigos veikloje pagal patvirtintą kontrolės politikos įgyvendinimo planą. Darbuotojams yra reglamentuotos pareigos ir atsakomybė vidaus kontrolės srityje (darbuotojų pareigybių aprašymai, tvarkų aprašai, taisyklės, darbo reglamentai ir kt.). Vidaus kontrolės priemonės yra nuolat peržiūrimos ir atnaujinamos pasikeitus tam tikroms

	įstaigos veiklos sąlygoms: teisės aktams, pareigybių sąrašams, pasikeitus atsakingiems darbuotojams ir kt.
Aprašo 30.3 papunktis - ar atliekama vidaus kontrolės analizė, apimanti visus vidaus kontrolės elementus, įvertinami viešojo juridinio asmens veiklos trūkumai, pokyčiai, atitiktis nustatytiems reikalavimams;	Siekiant įgyvendinti Kelmės „Aukuro“ pagrindinės mokyklos strateginius veiklos tikslus ir uždavinius, įstaigoje yra analizuojama įstaigos vadovo sukurta vidaus kontrolė. Analizuojama pagal penkis vidaus kontrolės elementus, yra nustatomos įstaigos veiklos rizikos, trūkumai ir parenkamos rizikų, trūkumų valdymo priemonės. Vidaus auditą atlieka Kelmės rajono savivaldybės centralizuotas vidaus audito skyrius (vidaus audito tarnyba).
Aprašo 30.4 papunktis - ar pašalinti vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų, vidaus auditorių ir kitų viešojo juridinio asmens audito vykdytojų nustatyti vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai;	Kelmės „Aukuro“ pagrindinėje mokykloje 2020 metais nebuvo atliktas vidaus auditas ar kitas auditas. Visais atvejais, kada mokykloje vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekantys darbuotojai nustato vidaus kontrolės trūkumus, šių trūkumų atsiradimą lemiantys veiksniai yra pašalinami (peržiūrimi mokyklos vidaus kontrolę reglamentuojantys dokumentai; atsakingi darbuotojai; atsakingų darbuotojų atliekamos funkcijos ir kt.)
Aprašo 30.5 papunktis - viešojo juridinio asmens vidaus kontrolės vertinimas;	Kelmės „Aukuro“ pagrindinės mokyklos vidaus kontrolė vertinama gerai. Visa rizika yra nustatyta ir valdoma.

Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašo (toliau – Aprašas)¹ reikalavimai Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašas (patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr.1K-195).

Kelmės „Aukuro“ pagrindinės mokyklos direktorė

(Viešojo juridinio asmens vadovas)



Asta Zavadskienė

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Raminta Paliulienė, tel. (8 427) 60056, el. p. aukuromokykla@gmail.com

(rengėjo nuoroda: vardas ir pavardė, telefono Nr., el. p. adresas)