

PATVIRTINTA
Klaipėdos lopšelio-darželio
„Eglutė“ direktoriaus
2021 m. kovo 5 d.
įsakymu Nr. V-36

KLAIPĖDOS LOPŠELIO-DARŽELIO „EGLUTĖ“ VIDAUS KONTROLĖS IR RIZIKOS VALDYMO GRUPĖS DARBO REGLAMENTAS

I SKYRIUS

BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Klaipėdos lopšelio-darželio „Eglutė“ Vidaus kontrolės ir rizikos valdymo grupės darbo reglamentas (toliau –Reglamentas) nustato Klaipėdos lopšelio-darželio „Eglutė“ (toliau –Įstaiga) Vidaus kontrolės ir rizikos valdymo grupės funkcijas, teises, darbo organizavimo ir sprendimų priėmimo tvarką, atskaitomybę, atsakomybę.

2. Klaipėdos lopšelio-darželio „Eglutė“ Vidaus kontrolės ir rizikos valdymo grupė (toliau –Grupė) savo veikloje vadovaujasi LR vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašu, patvirtintu LR Finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195, Klaipėdos lopšelio-darželio „Eglutė“ vidaus kontrolės politikos aprašu, patvirtintu Įstaigos direktoriaus, kitais norminiais teisės aktais.

3. Grupė atskaitinga Įstaigos direktoriui.

4. Šiame Reglamente vartojamos sąvokos atitinka LR vidaus kontrolės ir audito įstatyme įtvirtintas sąvokas.

II SKYRIUS

GRUPĖS SUDARYMAS IR DARBO ORGANIZAVIMAS

5. Grupė sudaroma, jos sudėtis keičiama Įstaigos direktoriaus įsakymu. Grupė sudaroma iš ne mažiau kaip 3 Įstaigos darbuotojų.

6. Grupei vadovauja, posėdžius šaukia ir jiems pirmininkauja Grupės vadovas. Grupės vadovo atostogų, ligos ar komandiruotės metu jo funkcijas atlieka Grupės vadovo pavaduotojas.

7. Grupės veiklos forma yra posėdžiai. Grupės vadovas sudaro posėdžio darbotvarkę ir ne vėliau kaip prieš vieną darbo dieną iki posėdžio su ja supažindina Grupės narius. Grupės posėdžio darbotvarkė gali būti keičiama posėdžio metu, jei tam pritaria dauguma posėdyje dalyvaujančių Grupės narių.

8. Grupės posėdis yra teisėtas, jeigu jame dalyvauja daugiau kaip pusė Grupės narių.

9. Grupės posėdžių medžiagą rengia ir posėdžius protokoluoja Grupės sekretorius. Jei Grupės sekretorius negali dalyvauti posėdyje, posėdį protokoluoja Grupės vadovo pavaduotoja. Grupės posėdžių protokolus pasirašo Grupės vadovas ir Grupės sekretorius.

10. Sprendimai priimami posėdyje dalyvaujančių Grupės narių balsų dauguma. Jei balsai pasiskirsto po lygiai, lemiamas yra Grupės vadovo balsas. Atskiroji Grupės narių nuomonė įrašoma į protokolą.

11. Grupės posėdžiuose patarimojo balso teise gali dalyvauti kiti Grupės vadovo kviešti Įstaigos darbuotojai.

12. Grupės posėdžių protokolus ir kitus su Grupės veikla susijusius dokumentus tvarko Grupės sekretorius. Grupės dokumentai saugomi teisės aktų nustatyta tvarka.

III SKYRIUS

GRUPĖS TIKSLAS IR FUNKCIJOS

13. Grupės veiklos tikslas – rizikos veiksnių nustatymas, jų įvertinimas, valdymas bei vidaus kontrolės analizės atlikimas, įvertinimas.

14. Darbo grupė atlieka šias funkcijas:

14.1. nustato Įstaigos rizikos veiksnius, atlieka nustatytų rizikos veiksnių analizę;

14.2 sudaro rizikos veiksnių sąrašą pagal jų reikšmingumą rizikų svarbos mažėjimo linkme ir teikia Įstaigos direktoriui;

14.3 rengia Įstaigos Rizikos valdymo planą ir teikia Įstaigos direktoriui tvirtinti;

14.4 rengia Rizikos valdymo plano ataskaitą ir teikia Įstaigos direktoriui;

14.5 atlieka Įstaigos vidaus kontrolės analizę ir vertinimą;

14.6 rengia esant poreikiui Įstaigos vidaus kontrolės politikos aprašo atnaujinimą ir teikia Įstaigos direktoriui tvirtinti;

14.7 atlieka kitas Įstaigos direktoriaus pavestas funkcijas, susijusias su rizikų valdymu ir vidaus kontrole.

IV SKYRIUS

DARBO GRUPĖS TEISĖS

15. Grupė, vykdydama jai pavestas funkcijas, turi šias teises:

15.1. pagal savo kompetenciją teikti pasiūlymus Įstaigos direktoriui;

15.2. kviešti į Grupės posėdžius Įstaigos darbuotojus;

15.3. gauti iš Įstaigos darbuotojų darbui reikalingą informaciją ir dokumentus;

15.4. siūlyti pakeisti ir papildyti šį Grupės reglamentą.

V SKYRIUS

BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

16. Šis Reglamentas gali būti keičiamas Įstaigos direktoriaus įsakymu.

17. Grupės nariai, pažeidę Lietuvos Respublikos teisės aktus ir šį Reglamentą, atsako Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.
