

Kryterium: Dokumentowanie systemu kontroli zarządczej**1**

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	6
1	Dokumentacja systemu kontroli zarządczej - całość dokumentacji jest prowadzona w oparciu o przepisy prawa, regulacje wewnętrzne, zakresy obowiązków oraz inne dokumenty			
2	Dokumentacja systemu kontroli zarządczej zawiera opis systemów informatycznych			
3	Dokumentacja systemu kontroli zarządczej zawiera opis ochrony danych osobowych			
4	Dokumentacja systemu kontroli zarządczej zawiera opis kontroli finansowej			

Kryterium: Nadzór

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Kierownictwo komunikuje pracownikom zakres ich obowiązków i odpowiedzialności			
2	Przełożeni udzielają pracownikom praktycznych porad i wskazówek dotyczących wykonywanej przez nich pracy			
3	Przełożeni dokonują przeglądu wyników pracy pracowników			

Kryterium: Ciągłość działalności

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Kierownictwo zidentyfikowało kluczowych pracowników			
2	Urlopy pracownicze są tak planowane, aby zastępstwo funkcjonowało w czasie nieobecności pracownika			
3	Urlopy pracownicze są corocznie wykorzystane przez pracowników			
4	Kierownictwo nie dopuszcza do zaległości w wykorzystaniu czasu urlopowego			

Kryterium: Ochrona zasobów

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Dostęp osób poza godzinami pracy jest ograniczony i kontrolowany			
2	Pomieszczenia o istotnym znaczeniu są chronione za pomocą zabezpieczeń technicznych			
3	Została wprowadzona instrukcja inwentaryzacyjna			

Kryterium: Rejestracja i dokumentowanie operacji

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Dokumentacja operacji finansowej umożliwia prześledzenie każdej operacji od początku do końca – pozostawia tzw. ślad rewizyjny			
2	Przechowywane są oryginały umów, zleceń, zamówień, itp.			
3	Oryginały dokumentów są odpowiednio chronione			
4	Przechowywana jest pełna dokumentacja dotycząca postępowań o zamówienie publiczne			

Kryterium: Zatwierdzanie operacji

L. P.	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Zatwierdzaniu przez zarządzającego lub upoważnioną osobę podlegają wszelkie wydatki przed ich dokonaniem			
2	Zatwierdzaniu przez zarządzającego lub upoważnioną osobę podlegają wszelkie zobowiązania przed ich zaciągnięciem			
3	Zatwierdzaniu przez zarządzającego lub upoważnioną osobę podlega rozpoczęcie operacji mogącej skutkować podjęciem zobowiązania, np. wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne, czy podpisanie umowy			
4	Zarządzający udzielił upoważnień do zatwierdzania operacji pracownikom			

Kryterium: Bezpieczeństwo danych i systemu informatycznego

L.P .	Zagadnienie	Tak	Nie	Osoba odpowiedzialna za wypełnienie kwestionariusza i zebranie dowodów na zaznaczenie tak/nie Kierownik jednostki organizacyjnej
1	2	3	4	5
1	Wprowadzono zasady i procedury ochrony danych w systemie			
2	Wprowadzono zasady i procedury ochrony zasobów informatycznych			
3	Wprowadzono środki ograniczenia dostępu do komputerów i baz danych			
4	Istnieje spis upoważnionych osób do przetwarzania danych osobowych			
5	Dokonano przeszkolenia użytkowników przed dopuszczeniem do systemu			
6	Wymiana sprzętu –usunięto dane w sposób uniemożliwiający ich odczytanie			