

Regulacja określająca system kontroli wewnętrznej:

1. Cel regulacji.
2. Zakres stosowania regulacji, rodzaje kontroli wewnętrznej: samokontrola, kontrola instytucjonalna, kontrola funkcjonalna.
3. Wskazane stanowisk odpowiedzialnych za przeprowadzenie poszczególnych rodzajów kontroli.
4. Tryb i zasady ustalania planu kontroli oraz przeprowadzania kontroli doraźnych.
5. Tryb i zasady przeprowadzania kontroli oraz dokumentowania jej wyników (protokół kontroli, zalecenia pokontrolne, raportowanie o stwierdzonych nieprawidłowościach).
6. Tryb i zasady przeprowadzania czynności naprawczych.
7. Tryb i zasady zobowiązujące do stosowania zasad kontroli wewnętrznej oraz zasady odpowiedzialności za naruszenie postanowień regulaminu.