

Punkt	Revisortjekliste	Afsnit i protokollat	Kritiske bemærkninger	Væsentlige bemærkninger/anbefalinger	Ingen kritiske bemærkninger	Udskudt, jf. revisionsplanlægning	Ikke relevant
-------	------------------	----------------------	-----------------------	--------------------------------------	-----------------------------	-----------------------------------	---------------

Har revisionen givet anledning til kritiske bemærkninger eller væsentlige anbefalinger vedrørende

Overordnede kommentarer og risikofaktorer							
1.	Opfølgning på bemærkninger og anbefalinger fra sidste års revisionsprotokollat	x.x					
2.	Forhold af væsentlig betydning for vurdering af årsregnskabet og/eller forvaltningen	x.x					
3.	Tilsynssager hos Rigsrevisionen, styrelsen mv.	x.x					
Finansiell revision							
4.	Forretningsgange og interne kontroller, dispositioner, registreringer og regnskabsaflæggelse	x.x					
5.	Den generelle it-sikkerhed på det administrative område	x.x					
6.	Statstilskud	x.x					
7.	Løn	x.x					
8.	Andre væsentlige områder	x.x					
Juridisk-kritisk revision							
9.	Juridisk-kritisk revision, generelt	x.x					
10.	Gennemførelse af indkøb	x.x					
11.	Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner	x.x					
12.	Gennemførelse af salg	x.x					
13.	Uafhængighed*	x.x					
Forvaltningsrevision							
14.	Forvaltningsrevision, generelt	x.x					
15.	Aktivitets- og resursestyring	x.x					
16.	Mål- og resultatstyring, resultatløn	x.x					
17.	Mål- og resultatstyring, andre områder						
18.	Styring af offentligt indkøb	x.x					
19.	Budgetstyring af flerårige investeringsprojekter	x.x					

*) jfr. lov om Folkehøjskoler, §3 pkt. 2.