

Т А Б Л И Ц А

За определените рисковите категории и идентифицираните рискови фактори в община Кюстендил при стратегическото планиране на дейността на ЗВО за периода 2014-2016 година

№	Рискови категории	Рисков фактор
1	2	3
1.	Оперативен риск	Въвеждане на нова дейност
		Сложна организация на дейността
		Текучество на персонала *
		Промени в дейността и структурата на организацията*
2.	Правен риск	Промяна в нормативните актове
		Сложност на нормативната уредба*
		Промяна във вътрешните правила
3.	Договорен риск	Наличие на клаузи за предоставяне на гаранции
		Стойност на договора
		Сложност на договора
		Брой структури и лица, въвлечени в изпълнението на договора
4.	Финансов риск	Обем на месечните транзакции
		Големина на бюджета
		Размер на капиталовите разходи
		Финансиране от външни източници
5.	Управленски риск	Компетентност на ръководството и служителите
		Разбиране на ръководството за вътрешния контрол
		Комуникации и линии на докладване
		Ниво на вътрешен контрол*
6.	Специфичен риск	Година за извършен одит на системата*
		Финансов и социален интерес

Забележка*: Посочените рискови фактори са идентифицирани за община Кюстендил като най-съществени и заплашващи постигането на целите на организацията. Същите са определени след провеждане на дискусия между одиторите в ЗВО. Посочения списък на рисковите категории и фактори не е изчерпателен и РВО може да използва и други, които са относими към дейността на общината при съществени нормативни и структурни промени.

РВО:

/Н.Иванов /