

Т А Б Л И Ц А

За определените рискови фактори и критерии за оценка в Стратегическия план за дейността на ЗВО през 2014 – 2016 г. в община Кюстендил

<i>Рисков фактор</i>	<i>Критерии за оценка</i>	<i>Оценка</i>
1	2	3
Текучество на персонала РФ 1	Няма промяна в състава на ръководния и експертен персонал през последните 3 години	1
	Промяна на по-малко от 10 % от състава на експертния персонал запазване на управленския през последните 3 години	2
	Промяна в ръководния състав и в над 10 % от експертния през последните 3 години	3
Промени в дейността и структурата на организацията РФ 2	Няма структурни промени и промени в дейностите и функциите за последните 3 години	1
	Няма промени в дейността и функциите, но са извършени малко на брой /незначителни/ структурни промени през последната една година	2
	Промяна в дейността, възлагане на нови функции и настъпили значителни структурни промени през последната една година	3
Сложност на нормативната уредба РФ 3	Съдържа строги и ясни изисквания и са приложими в голяма част от организациите в публичния сектор	1
	Съдържа специфични за одитната единица разпоредби	2
	Прилагат се нормативни актове, релевантни за по-голяма част от публичната администрация, както и специфични национални актове и актове на ЕС	3
Ниво на вътрешен контрол РФ 4	Въведени са всички компоненти на вътрешния контрол в организацията и ръководството е компетентно по въпросите, свързани с вътрешния контрол и разбира неговата същност и важност	1
	Не са въведени всички компоненти на вътрешния контрол, но ръководството има добро разбиране за същността на контрола и желание за подобряването и усъвършенстването му	2
	Слаб вътрешен контрол и ръководството не разбира същността, важността и необходимостта от въвеждането му	3
Година за извършен одит на системата РФ 5	Преди три години	1
	Преди пет години	2
	Не е извършван одит	3
Размер на финансовите задължения РФ 6	Липса на финансови задължения	1
	Незначителен размер на финансови задължения	1
	Значителен размер на финансови задължения	2
	Трудно платим размер на финансови задължения	2
	Много голям размер на финансови задължения	3
	Неплатим размер на финансови задължения	3

РВО:

/Н.Иванов /