|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ssz. | Kockázati tényező | Kockázati | Alkalmazott | Ponthatár | Tényleges | Tényleges | Rendszer |  |  |  |
| tényező | súly | kockázati | kockázati | kockázati | Megjegyzés | | |
| terjedelme |  | terjedelem | pont | értékelés |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 1. | Belső kontrollok értékelése | 1.-3. | 5 | 5.-15. | 3 | 15 | Magas prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 2. | Változás/Átszervezés | 1.-3. | 4 | 4.-12. | 2 | 8 | Közepes prioritású | Stabil rendszer, kis változások | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 3. | Rendszer komplexitás | 1.-3. | 4 | 4.-12. | 2 | 8 | Magas prioritású | Közepesen komplex rendszer | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 4. | Kölcsönhatás más rendszerekkel | 1.-3. | 4 | 3.-9. | 3 | 12 | Magas prioritású | Nagymértékű kapcsolatrendszer | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 5. | Bevételszintek/Költségszintek | 1.-3. | 6 | 6.-18. | 2 | 12 | Magas prioritású | Iparűzési adótöbblet elvonásának hatása | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 6. | Külső szervek befolyása | 1.-3. | 2 | 2.-6. | 3 | 6 | Magas prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 7. | Előző ellenőrzés ált. eltelt idő | 1.-5. | 2 | 2.-10. | 3 | 6 | Közepes prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 8. | "Vezetőség" aggályai | 1.-3. | 3 | 3.-9. | 1 | 3 | Alacsony prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 9. | Pü.-i szabálytalanságok valószín. | 1.-3. | 4 | 4.-12. | 3 | 12 | Magas prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 10. | Szabályozottság és szabályosság | 1.-3. | 3 | 3.-9. | 2 | 6 | Közepes prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 11. | M.társak tapasztalata, képzetts. | 1.-3. | 3 | 3.-9. | 1 | 3 | Közepes prioritású |  | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | |
| 12. | Erőforrások rendelkezésre áll. | 1.-3. | 4 | 4.-12. | 2 | 8 | Magas prioritású |  | | |