# 2. számú melléklet

# Kockázatelemzési modell

***1. Belső kontrollok értékelése* (Súly: 5)**

1) Megfelelő és eredményes

2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított

3) Gyenge

***2. Változás/ átszervezés* (Súly: 4)**

1) Stabil rendszer, kis változások

2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek

3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

***3. A rendszer komplexitása* (Súly: 4)**

1) Nem komplex

2) Közepesen komplex

3) Nagyon komplex

***4. Bevétel/Költségszint* (Súly: 6)**

1) Alacsony

2) Közepes

3) Magas

***5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége* (Súly: 4)**

1) Kicsi

2) Közepes

3) Nagy

***6. Szabályozottság és szabályosság* (Súly: 3)**

1) Kicsi

2) Közepes

3) Jelentős

***7. Munkatársak tapasztalata és képzettsége* (Súly: 3)**

1) Nagyon tapasztalt és képzett

2) Közepesen tapasztalat és képzett

3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

***8. Előző ellenőrzés óta eltelt idő***

1) 1 év 0 pont

2) 2-3 év 50 pont

3) 4 év vagy annál több 100 pont

***9. Jogszabály alapján kötelezően elvégzendő vizsgálat:*** 100 pont

**Kockázati értékelés:**

**0-50 alacsony**

**51-100 közepes**

**101 felett magas**