

ПРИЛОЖЕНИЯ

**към Стратегия за управление на риска на
МГУ „СВ. ИВАН РИЛСКИ“/ 2017-2020/
година**

Приложение № 1



ВЪПРОСНИК

ЗА САМООЦЕНКА НА ВЪТРЕШНИЯ КОНТРОЛ И ПРИСЪЩИТЕ РИСКОВЕ
В МГУ „Св.Иван Рилски“

Философия и стил на управление

1. Има ли вашата структура конкретни годишни цели за изпълнение?
 - Имаме конкретни цели, разпределени за изпълнение между служителите от организацията;
 - Целите са общи и са в съответствие с устройствения правилник;
 - Нямаме конкретни годишни цели, всичко е в зависимост от текущата ни дейност;
 - Нямам информация (не съм запознат).
2. Как оценявате състоянието на вътрешните контролни механизми във Вашата организация?
 - Вътрешният контрол, осъществяван в организацията ни е ефективен и спомага за изпълнението на целите на структурата;
 - Вътрешният контрол, осъществяван в организацията ни не е на необходимото ниво, но се предприемат мерки за неговото подобрение;
 - Разчитам основно на външен контрол, извършван периодично;
 - Не мога да преценя.
3. Какъв е вашият стаж в организацията?
 - Под една година;
 - От една до пет години;
 - Над пет години.
 -
4. Какъв е вашият стаж като ръководител на организацията?
 - Под една година;
 - От една до пет години;
 - Над пет години.

5. Правили ли сте през предходната година предложения до ръководството за подобряване на дейността на Вашата структура, респективно обяснения и доклади за допуснати грешки и несъответствия?
- Да, изпращани са;
 - Не, не са изпращани;
 - Нямам информация.

Управлениски методи и контрол

1. Има ли и актуални ли са разписаните политики, процедури и задачи за служебните ангажименти на служителите във Вашата структура?
 - Има утвърдени и действащи вътрешни правила, длъжностните характеристики са актуализирани;
 - Не са утвърдени и не действат вътрешни правила на структурата;
 - Нямам информация.
2. Провеждате ли регулярни срещи с Вашите служители във връзка с изпълнението на текущите цели и задачи на Вашата структура?
 - Да, най-малко веднъж седмично;
 - Понякога, неформално;
 - Не съществува такава практика.
3. Съставът на Вашата структура е ситуиран:
 - На един етаж;
 - На различни етажи;
 - В различни сгради.
4. Има ли възстановени от съда служители във Вашата структура поради незаконосъобразно уволнение?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
5. Била ли е обект на вътрешен/външен одит или проверка от служба “Инспекторат” дейността на Вашата структура през последните 2 години?
 - Да;
 - Не;
6. Резултати от проверките
 - Препоръките не са изпълнени;
 - Някои от препоръките са изпълнение;
 - Всички препоръки са изпълнени
 - Няма препоръки;
 - Нямам информация.

ЧОВЕШКИ РЕСУРСИ

1. Всички служители имат ли необходимата квалификация за изпълнение на целите и задачите на Вашата структура?
 - Да;
 - Не;

- Не мога да преценя.
2. Имало ли е промяна във Вашата структура през предходната година?
 - Няма промяна в състава;
 - Промяната в структурата е ограничена – при по-малко от 5% от редовните служители е налице текучество;
 - Средна промяна – един ръководител или редовни служители между 5 – 20 %;
 - Значителни промени – по-вече от един ръководител или над 20 % служители;
 - Не мога да преценя
 3. Налагани ли са дисциплинарни наказания по Кодекса на труда или Закона за държавния служител, на служителите във Вашата структура?
 - Не са налагани дисциплинарни наказания;
 - Да – на един служител;
 - Да – на по-вече от един служител;
 - Нямам информация.
 4. Какъв е процента на служителите, имащи компютърна грамотност, която спомага при изпълнение на целите на Вашата структура?
 - Всички служители имат необходимото ниво компютърна грамотност;
 - По-вече от 70% от служителите ни имат компютърна грамотност;
 - Не мога да преценя.
 5. Провеждани ли са през предходната година семинари, курсове и други мероприятия, целящи последващо повишаване на Вашата лична квалификация?
 - Да, повече от един;
 - Да, един;
 - Не.
 6. Провеждани ли са през предходната година семинари, курсове и други мероприятия, целящи последващото повишаване на квалификация на служителите от Вашата структура?
 - Да, повече от един;
 - Да, един;
 - Не.

ВЪНШНИ РЕГУЛАТОРНИ ФАКТОРИ

1. Имаше ли отражение на дейността на Вашата структура в публикации в пресата и медиите през предходната година?
 - Дейността на структурата ни имаше негативно медийно отражение;
 - Дейността на структурата ни имаше неутрално или положително медийно отражение;
 - И двата по-горни варианта;
 - Дейността на структурата нямаше медийно отражение.
2. Имало ли е през предходната година данни за корупция и измама, както и сигнали за нарушение на трудовата и служебна дисциплина за служителите от Вашата структура?

- Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
3. Има ли новоприети нормативни или вътрешни актове, заповеди и други, които считате, че влияят негативно върху дейността на Вашата структура?
- Да;
 - Не;
 - Не мога да преценя.

ФИНАНСОВ ФАКТОР

1. Занимава ли се Вашата структура със стопански и финансов-счетоводни дейности?
 - Да;
 - Не
2. Съставят ли се досиета за пости задължения и разходи над 10 000 лв.?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
3. Извършва ли се предварителен контрол за законосъобразност от финансов контролор (или лице, което е определено да осъществява такъв контрол)?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
4. Колко процедури за обществени поръчки са проведени през последната година?
 - Нито една;
 - Под пет процедури;
 - Над пет процедури;
 - Нямам информация.
5. Извършвана ли е инвентаризация на материалните запаси през предходните години?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
6. Извършвана ли е инвентаризация на дълготрайните активи през предходните години?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
7. Придобивани ли са през последната година в структурата Ви недвижими/движими активи на единична стойност над 10 000 лв.?
 - Да;
 - Не;
 - Не знам.

КОМАНДИРОВКИ И ПЪТУВАНИЯ

1. Извършват ли командировки служителите от Вашата структура?
 - Да, през по-голямата част от годината;
 - Понякога;
 - Не.
2. Ползват ли служителите от Вашата структура служебен транспорт при изпълнение на своите цели и задачи?
 - Да, структурата ни разполага с персонален служебен транспорт;
 - Да, при нужда служителите ползват служебен транспорт на организацията ни;
 - Не.

НАДЕЖДНОСТ И СИГУРНОСТ НА ИНФОРМАЦИЯТА

1. Разполага ли Вашата структура със система за проследяване на входящата и изходяща служебна кореспонденция, в т.ч. за спазването на сроковете за отговор на сигнали, становища, въпроси и др.?
 - Да;
 - Не.
2. Оперира ли Вашата структура с класифицирана информация, съгласно Закона за класифицираната информация?
 - Да;
 - Не.
3. имат ли необходимото ниво на достъп служителите, боравещи с класифицирана информация?
 - Да;
 - Не.

ТРУДОВА И СЛУЖЕБНА ДИСЦИПЛИНА

1. Има ли въведен лимит върху служебните телефонни разходи във Вашата структура?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
2. Извършвали ли сте през годината проверка за спазването на работното време на Вашите служители, чрез извлечение от системата за достъп до структурата?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
3. Има ли контролна процедура за индикация при неоторизиран достъп и трансфер на данни от Интернет, както и посещение в нерегламентирани сайтове в работно време от служители на Вашата структура?
 - Да;

- Не;
 - Нямам информация.
4. Има ли технология, осигуряваща постоянен мониторинг върху посочените по-горе три процеса и която своевременно да ви уведомява за несъответствия?
- Да;
 - Не;
 - Нямам информация.

КОМПЮТЪРНИ СИСТЕМИ

1. Достатъчно осигурена ли е Вашата организация с персонални компютри и офис-техника?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
2. Използват ли се пароли при употребата на персоналните компютри, с оглед недопускането на нерегламентиран достъп в личните бази данни?
 - Да;
 - Не;
 - Нямам информация.
3. Работи ли Вашата структура със специален софтуер?
 - Да;
 - Не.

Цялостната оценка на риска ще се извърши след претегляне на отделните рискови фактори. Тяхната относителна тежест можете да запазите или променяте в зависимост от Вашата професионална преценка. Общийят сбор от коефициентите трябва да е равен на 100%.

РИСКОВ ФАКТОР ТЕЖЕСТ

1. Философия и стил на управление	20 %
2. Управленски методи и контрол	15 %
3. Човешки ресурси	10 %
4. Външни регулаторни фактори	5 %
5. Финансов фактор	20 %
6. Командировки и пътувания	5 %
7. Надеждност и сигурност на информацията	5 %
8. Трудова и служебна дисциплина	10 %
9. Компютърни системи	10 %

Приложение № 2



ПРИМЕРИ ЗА ГРУПИРАНЕ НА РИСКОВЕТЕ В МГУ „Св.Иван Рилски“

Стратегически рисък	<p>Непостигане на ефективно съответствие с поставените стратегически цели на МГУ „Св.Иван Рилски“ .</p> <p>Закъснение или неизпълнение на мерки от Оперативните програми, по които МГУ „Св.Иван Рилски“ извършва дейност.</p>
Оперативен рисък	<p>Рискове свързани е недобрата административна организация по изпълнение на дейностите, включени в програмите и програмния бюджет на МГУ „Св.Иван Рилски „,</p> <p>Липса или лоша координация между различните административни звена</p>
Риск на репутацията	<p>Медиен скандал, свързан с организацията, в който са замесени ръководители и/или служители на МГУ „Св.Иван Рилски“</p> <p>Провал на проект/и с голямо обществено значение.</p>
Финансов рисък	<p>Загуба на приходи.</p> <p>Невключване на клаузи в договора с изпълнителя за предоставяне на гаранции или други обезщетения.</p> <p>Неподходящо формулирани в договора изисквания и отговорности.</p> <p>Недостатъчен бюджет за постигане на оперативните и програмните цели.</p>
Управленски рисък	<p>Неспособност на ръководството и служителите за организиране и изпълнение на дейностите, поради липса на ясно поставени приоритети.</p> <p>Неспособност на ръководството и служителите за организиране и изпълнение на дейностите, поради</p>

	<p>Липса на ясно поставени приоритети.</p> <p>Неполучаване на планираното финансиране от външни източници.</p> <p>Неочаквани финансови разходи</p> <p>Липса на ясни процедури за комуникация, докладване и надзор върху изпълнението</p> <p>Неадекватни политики по отношение на персонала.</p> <p>Незадоволителни мерки за вътрешен контрол.</p>
Природни бедствия	Пожар, наводнение или други природни бедствия могат да окажат отрицателно въздействие върху собствеността за извършване на желаната дейност.
Промени в дейността и структурата на организацията	Промени в целите съответно в дейността и структурата на МГУ „Св.Иван Рилски „, могат да окажат неочеквано негативно влияние.
Промени в системата за вътрешен контрол	Извършена промяна в структурата на университета, би могла да отслаби системата за вътрешен контрол, водейки до загуби и сривове в системата на МГУ „Св.Иван Рилски ..
Човешки ресурси	Слаби политики по отношение на персонала водят до неспособност да се наеме необходимия персонал или за невъзможност за поддържане и повишаване на административния капацитет.
Информационна система	Срив в системата, загуба, подправяне или неподходящо управление на данни, не оторизиран достъп до информационната система на университета, може да повлияе отрицателно на дейността .

Приложение №

УТВЪРДИЛ: *Любен Томов*
/Проф.д-р Любен Томов РЕКТОРАТ



РИСК-РЕГИСТЪР НА НАБЛЮДАВАННИТЕ РИСКОВЕ

ИЗГОТВИЛ:.....

СЪГЛАСУВАЛ:

Приложение № 4

УТВЪРДИЛ:

Иван Ристев

Проф.д-р Любен Томев

РЕКТОРАТ

1



МОНИТОРИНГ

**Работен документ за преглед на процес
/процедура по вътрешен контрол/**

Изготвил.....

Дата.....

Проверил.....

Дата.....

Обект на проверката	
----------------------------	--

/ Процесите/ процедурите/ за всички основни дейности в университета/

Подпис на контролиращото лице / лице отговаряще за вътрешния контрол/	
--	--

Какъв е недостатъкът на действащата система

Настоящо състояние	
---------------------------	--

/ Описание на настоящото състояние на системите за финансово управление и контрол. Използват се въпросници за самооценка на вътрешните контроли в проверяваната дейност./

Какъв е рисъкът или потенциалната загуба, ако проблемът не се разреши

Ефект	
--------------	--

/ Описание и оценка на риска за МГУ от недостатъците и грешките, открити в действащите системи за финансово управление и контрол./

Как може да се подобри ситуацията

Препоръка	
------------------	--