

PRILOGA 2 – Matrike

MATRIKA – Ocena sistema notranjih kontrol za populacijo/stratume (IAKS in ne-IAKS)																															
Del ocene Postopek		Notranje okolje									Kontrolne dejavnosti	Obveščanje in sporočanje						Spremljanje						Ocena na ravni ocenjevalnih meril				Splošna ugotovitev			
		Organizac. struktura			Človeški virji			Prenesene naloge				Sporočanje	Varnost infor. sistema			Stalno spremljanje			Notranja revizija			P	S	Zaključek		0	0,74	0,71	0		
Ponderiranje/točkovanje		P	T	S	P	T	S	P	T	S	P		T	S	P	T	S	P	T	S	P			T	S					P	S
D e j a v n o s t i	Potrditev in odobritev	Administrati vne kontrole	10%	0,00	5%	0,00	5%	0,00	50%	0,00	5%	0,10	10%	0,00	10%	0,00	5%	0,00	20%	0	ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	0	0,74	0,71	0		
				0,20		0,00		0,00		0,10		0,00		0,00		0,00		0		deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,000	0,00	0,00	0,00							
				0,00		0,15		0,15		0,00		0,30		0,00		0,15		2		deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,450	0,45	0,45	0,45							
				0,00		0,00		0,00		0,00		0,40		0,00		0,00		0		deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]	0,000	0,00	0,00	0,00							
	Kontrole na kraju samem	10%	0,00	5%	0,00	5%	0,10	50%	1,00	5%	0,00	10%	0,00	10%	0,00	5%	0,00	20%	0	ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	0	0,74	0,71	0			
			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		1		deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,220	0,22	0,22	0,22								
			0,30		0,15		0,00		0,00		0,15		0,30		0,30		0		deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,000	0,00	0,00	0,00								
			0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,20		0,00		0		deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]	0,000	0,00	0,00	0,00								
Izvajanje plačil	10%	0,00	5%	0,00	5%	0,10	50%	1,00	5%	0,00	10%	0,00	10%	0,00	5%	0,00	15%	0	ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	0	0,74	0,71	0				
		0,20		0,00		0,00		0,10		0,00		0,00		0,00		1		deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,195	0,20	0,20	0,20									
		0,00		0,15		0,00		0,00		0,15		0,30		0,30		0		deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,000	0,00	0,00	0,00									
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0		deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]	0,000	0,00	0,00	0,00									
Obračunavanja	10%	0,00	5%	0,00	5%	0,00	50%	0,00	5%	0,00	10%	0,00	10%	0,00	5%	0,00	15%	0	ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	0	0,74	0,71	0				
		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0		deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,000	0,00	0,00	0,00									

MATRIKA – Ocena sistema notranjih kontrol za populacijo/stratume (IAKS in ne-IAKS)

Del ocene Postopek	Notranje okolje									Kontrolne dejavnosti	Obveščanje in sporočanje						Spremljanje						Ocena na ravni ocenjevalnih meril				Splošna ugotovitev																
	Organizac. struktura			Človeški virji			Prenesene naloge				Sporočanje			Varnost infor. sistema			Stalno spremljanje			Notranja revizija			P	S	Zaključek	0	0,74	0,71	0														
	P	T	S	P	T	S	P	T	S		P	T	S	P	T	S	P	T	S	P	T	S																					
Ponderiranje/točkovanje	10%			5%			5%			50%			5%			10%			10%			5%			15%																		
P l a č i l a	Obračunavanje			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00			3	0,30			0,00			0,00	15%	0	deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,000	0,00	0,00	0,00										
		4	0,40	4	0,20	4	0,20	4	2,00	4	0,20			0,00	4	0,40	4	0,20	4	0,20	4	0,20	4	0,20	0	deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]		0,540	0,54	0,54	0,54												
				0,00			0,00			0,00			0,00			0,00						0,00			0,00	0		ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00											
	Predplačila in varščine	10%			0,00	5%			0,00	5%			0,00	50%			0,00	5%			0,00	10%			0,00	10%			0,00	5%	10%	0	deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,000	0,00	0,00	0,00						
			3	0,30	3		0,15		0,00		3	1,50			0,00	3	0,30		3	0,30			0,00	3	0,30		3	0,30	3			0,30	0	deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,255	0,26	0,26	0,26					
					0,00				0,00				0,00				0,00				0,00				4		0,20		0,00					0,00	4	0,20	0	deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]	0,000	0,00	0,00	0,00	
					0,00				0,00				0,00				0,00				0,00				2		0,20		0,00					0,00	2	0,20	0	ne deluje = [1; 1,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	
	Upravljanje dolgov	10%			0,00	5%			0,00	5%			0,00	50%			0,00	5%			0,00	10%			0,00	10%			0,00	5%	20%	2	deluje delno (bistven vpliv) = [1,51; 2,5]	0,320	0,32	0,32	0,32						
					0,00				0,00				0,00				0,00				0,00				3		0,15		0,00					0,00	3	0,15	0	deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	
					0,00				0,00				0,00				0,00				0,00													0,00			0,00	0	deluje dobro (manjši vpliv) = [3,51; 4]	0,000	0,00	0,00	0,00
					0,00				0,00				0,00				0,00				0,00				2		0,20		0,00					0,00	2	0,20	0	deluje (srednji vpliv) = [2,51; 3,5]	0,000	0,00	0,00	0,00	

Skupaj

1,98

P – ponder

T – točke

S – skupaj (ponder x točke)