

บัญชีปัจจัยเสี่ยงระดับกิจกรรม

ประเด็นการประเมิน บริหารงานทรัพย์สินและสิทธิประโยชน์

วัตถุประสงค์

1. การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัยและคู่มือปฏิบัติงาน
2. ความเสี่ยงเกี่ยวกับรายได้ไม่เป็นไปตามประมาณการ การรับ และการนำส่งรายได้ รวมถึงการติดตามและรายงานผล หรือไม่

ความเสี่ยง

- 1.การประมาณรายได้ที่จะได้ระยะสั้น และระยะยาว
- 2.การรับ และการนำส่งรายได้ อัตราลูกหนี้ค้างชำระ
- 3.การติดตาม และการรายงานผล

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				
			น้อยที่สุด= 1	น้อย= 2	ปานกลาง=3	มาก=4	มากที่สุด=5
1	แผนการดำเนินงาน	ร้อยละ ของแผนการดำเนินงาน ไม่ครอบคลุม ทั้งกระบวนการ	มีแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมกระบวนการ ตามภารกิจของหน่วยงาน ร้อยละ 80 ขึ้นไป	มีแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมกระบวนการ ตามภารกิจของหน่วยงาน ร้อยละ 61 – 80	มีแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมกระบวนการ ตามภารกิจของหน่วยงาน ร้อยละ 41– 60	มีแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมกระบวนการ ตามภารกิจของหน่วยงาน ร้อยละ 21 – 40	มีแผนการดำเนินงานที่ครอบคลุมกระบวนการ ตามภารกิจของหน่วยงาน ต่ำกว่า ร้อยละ 20
		ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)					
2	จำนวนสินค้าคงเหลือปลายงวด	อัตราร้อยละของสินค้าคงเหลือปลายงวดสูงไป	สินค้าคงเหลือปลายงวดต่ำกว่าร้อยละ 20 ของจำนวนสินค้าที่ซื้อมา	สินค้าคงเหลือปลายงวดคิดเป็นร้อยละ 21 – 40 ของจำนวนสินค้าที่ซื้อมา	สินค้าคงเหลือปลายงวดคิดเป็นร้อยละ 41– 60 ของจำนวนสินค้าที่ซื้อมา	สินค้าคงเหลือปลายงวดคิดเป็นร้อยละ 61 – 80 ของจำนวนสินค้าที่ซื้อมา	สินค้าคงเหลือปลายงวดคิดเป็นร้อยละ 80 ขึ้นไป ของจำนวนสินค้าที่ซื้อมา
		ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)					
3	การรับ และการนำส่งเงินรายได้	ทะเบียนคุมการรับเงินและนำส่งเงินรายได้ไม่มีความถูกต้องครบถ้วน และการบันทึกรายการไม่เป็นปัจจุบัน	-ทะเบียนคุมการรับเงินถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน -การนำส่งเงินรายได้ทุกสิ้นวัน หรือนำส่งในเช้าวันถัดไป เมื่อมีเหตุสุดวิสัย	-ทะเบียนคุมการรับเงินถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน -การนำส่งเงินรายได้ทุกรายสัปดาห์	-ทะเบียนคุมการรับเงินถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน -การนำส่งเงินรายได้ทุกรายเดือน	-ทะเบียนคุมการรับเงินถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน -การนำส่งเงินรายได้ทุกรายไตรมาส	-ทะเบียนคุมการรับเงินถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน -การนำส่งเงินรายได้ทุกรายปี
		ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)					

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				
			น้อยที่สุด= 1	น้อย= 2	ปานกลาง=3	มาก=4	มากที่สุด=5
4	ลูกหนี้ค้างชำระ	ระยะเวลาของลูกหนี้ค้างชำระ	ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ	มีลูกหนี้ค้างชำระนับแต่วันได้รับใบแจ้งหนี้ ไม่เกิน 15 วัน	มีลูกหนี้ค้างชำระนับแต่วันได้รับใบแจ้งหนี้ เกิน 15 วัน แต่ไม่เกิน 30 วัน	มีลูกหนี้ค้างชำระนับแต่วันได้รับใบแจ้งหนี้ เกิน 30 วัน แต่ไม่เกิน 45 วัน	มีลูกหนี้ค้างชำระนับแต่วันได้รับใบแจ้งหนี้ เกิน 45 วัน ขึ้นไป
	ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)						
5	การติดตาม และการรายงานผล	ไม่มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน	มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรายทุกเดือน	มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานทุกรายไตรมาส	มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานทุกราย 6 เดือน	มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรายปี	ไม่มีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน
	ระดับการประเมิน (ให้หน่วยงานใส่เครื่องหมาย ✓ ในคอลัมน์เกณฑ์ความเสี่ยง 5 ระดับ)						

ลงชื่อ.....ผู้ให้ข้อมูล

(.....)

ตำแหน่ง....หัวหน้างานหรือผู้ที่หัวหน้างานมอบหมาย

วันที่.....