**การประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดวางการควบคุมภายใน**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 25XX**

* **หน่วยงาน...................มหาวิทยาลัยแม่โจ้**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **พันธกิจ/ภารกิจ : (1)** | | | | | |
| **วัตถุประสงค์พันธกิจ/ภารกิจ : (2)** | | | | | |
| **งาน : (3)** | | | **กระบวนงาน : (4)** | | |
| **ขั้นตอนที่เกิดปัญหา/อุปสรรค/ผลกระทบ (5)** | **ระดับความเสี่ยง (6)** | **ความเสี่ยง**  **(7)** | | **ปัจจัย/สาเหตุ**  **ความเสี่ยง (8)** | **มาตรการ/กิจกรรมควบคุม (9)** |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |

**คำอธิบายแบบฟอร์ม การประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดวางการควบคุมภายใน**

* ระบุชื่อส่วนงาน/หน่วยงาน /ปีทำการ

1. ระบุภารกิจ/พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/หรือภารกิจ/พันธกิจตามแผนการดำเนินงาน/พันธกิจสนับสนุน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน
2. ระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจ/พันธกิจ
3. ระบุงาน อาทิ งานคลังและพัสดุ/งานสารบรรณ/งานบริหารธุรการ/งานการเงิน/งานการศึกษา/งานประกันคุณภาพการศึกษา/งานนโยบายและแผน/งานพัฒนานักศึกษา/งานบริหารความเสี่ยง/งานการควบคุมภายใน ฯลฯ
4. ระบุกระบวนงานที่เกิดปัญหา/ อุปสรรค/หรือส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ที่ส่วนงาน/หน่วยงานกำหนด
5. ระบุขั้นตอนที่เกิดปัญหา/อุปสรรค/ ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน (4) ที่มีระดับความเสี่ยงค่าคะแนน สูง – สูงมากเพื่อจัดวางการควบคุมภายใน
6. ระบุระดับความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการควบคุมความเสี่ยง จากขั้นตอน (5)
7. ระบุความเสี่ยงในกระบวนงาน (4)
8. ระบุปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยงของ (6)
9. ระบุมาตรการ/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง