

التصنيف النوعي للمخاطر

٩ - مخاطر مالية

الرقم	صفة الخطر	صفة الاثر المتوقع	الوزن	الاولوية	نوع المعالجة	الاجراء	
1	محاسبية اخطاء في الاقرارات الضريبية	فرض غرامات ، تحميل الشركة اعباء مالية بالزيادة	9	متوسطة	تقليص	مراجعة الاقرارات الضريبية والتأكد من صحتها قبل رفعها	
2		خلل في النتائج المالية	8	متوسطة	تقليص	مراجعة القيود قبل اعتمادها	
3	تقديرية عدم قدرة بعض العملاء على السداد	خسائر مالية	6	متوسطة	تقليص	مراقبة ارصدة الذمم المدينة باستمرار	
4		تغير العميل او تغير استراتيجيته	16	كبرى	تقليص	البحث عن عملاء جدد	
5		عدم توفر المخصصات المالية	عدم شراء او توفير قطع الغيار اللازمة للصيانة	6	متوسطة	تقليص	مراجعة و تحديث اولويات الصرف والشراء باستمرار
6		تدني مخزون الشعير	ضعف في ايرادات التشويل	8	متوسطة	نقل	الطلب الى وزارة الصناعة والتجارة زيادة التوريد
7		ضعف ايرادات التلاجات	تدني الايرادات ، وارتفاع التكاليف الثابتة	16	كبرى	قبول	البحث عن عملاء جدد
8		ارتفاع تكاليف الايرادات	تدني المبيعات ، ارتفاع التكاليف الثابتة	6	متوسطة	تقليص	المراقبة المستمرة لتكاليف الانتاج
9		ارتفاع نسبة راس المال العامل عن المعدل الطبيعي	تعطيل جزء من الاصول	12	كبرى	تقليص	استغلال الفائض بعمب مشاريع جديدة
10	ادارة مالية عدم المرونة في تعيين موظفين ماليين مختصين	زيادة الاعباء على الكادر	16	كبرى	تقليص	تاهيل الموظفين الحاليين ، واعادة توزيع المهام بينهم	
11		مطالب عمالية	توقف العمل ، خسائر مالية	4	منخفضة	تقليص	قبول المطالب العمالية بما لا يؤثر على استمرارية العمل
12	بنية العمل السرقة من الصندوق	خسائر مالية	12	مرتفعة	نقل	التامين على موجودات الصندوق	
13		سرقة احد المستودعات	خسائر مالية في الموجودات	12	مرتفعة	نقل	التامين على موجودات المستودعات
14		وجود مواد قابلة للاشتعال	خسائر مادية ، تاخير في العمل	16	كبرى	تقليص	فصل المواد القابلة للاشتعال ونقلها الى مكان اخر
15		عدم وجود مولد كهربائي	توقف العمل عند انقطاع التيار الكهربائي	16	كبرى	تقليص	شراء مولد اخر