

แบบวิเคราะห์ความเสี่ยง ปึงบประมาณ พ.ศ.

หน่วยงาน

[illegible]

ISSUE : 01
วันที่บังคับใช้ 27 มี.ค. 60

FM-SOP 109-03-01

คำอธิบายกรอกแบบฟอร์ม

- หมายเหตุ 1** ประเด็นยุทธศาสตร์ กลยุทธ์หลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ และเอกลักษณ์ ฯลฯ ของมหาวิทยาลัย ที่จะนำมาวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยง (หากไม่สามารถใส่ได้ให้ใช้วิสัยทัศน์)
- หมายเหตุ 2** การระบุความเสี่ยง ประกอบด้วย
- 2.1 เหตุการณ์ความเสี่ยง ระบุเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่สามารถบรรลุประเด็นยุทธศาสตร์ กลยุทธ์หลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ และเอกลักษณ์ ฯลฯ ของมหาวิทยาลัย
 - 2.2 สาเหตุของความเสี่ยง วิเคราะห์สาเหตุของความความเสี่ยง
 - 2.3 การควบคุมหรือการบริหารจัดการที่มีอยู่ในปัจจุบัน หมายถึง วิธีการที่ดำเนินการในปัจจุบัน (Existing Control)
- หมายเหตุ 3** การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย
- 3.1 ระดับโอกาสในการเกิด/ความน่าจะเป็นเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) มหาวิทยาลัยกำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับโอกาสในการเกิด/ความน่าจะเป็นเกิดเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood) ในเชิงปริมาณ/เชิงคุณภาพ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์	เชิงปริมาณ/เชิงคุณภาพ
5	สูงมาก/น่าจะเกิดมากที่สุด (Certain)	1 เดือนต่อครั้งหรือมากกว่า/ มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
4	สูง/น่าจะเกิดมาก (Likely)	1-6 เดือนต่อครั้ง แต่ไม่เกิน 5 ครั้ง/ มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ
3	ปานกลาง/อาจจะเกิด (Possible)	1 ปีต่อครั้ง/ มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย/เป็นไปได้น้อย (Unlikely)	2-3 ปีต่อครั้ง/ อาจมีโอกาสดังกล่าว 1 ครั้ง
1	น้อยมาก/ยากที่จะเกิด (Rare)	5 ปีต่อครั้ง/ มีโอกาสเกิดในกรณียกเว้น

- 3.2 ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) มหาวิทยาลัย กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ดังนี้

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ในเชิงปริมาณ/เชิงคุณภาพ		
ระดับ	ระดับผลกระทบ	เชิงปริมาณ/เชิงคุณภาพ
5	สูงมาก/รุนแรงที่สุด/ภัยพิบัติ/หายนะ (Catastrophic)	มากกว่า 10 ล้านบาท/ มีการสูญเสียทรัพย์สินอย่างมหันต์ มีการบาดเจ็บถึงชีวิต
4	สูง/ค่อนข้างรุนแรง/สำคัญมาก (Major)	มากกว่า 2.5 ล้านบาท – 10 ล้านบาท/ มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นพักงาน
3	ปานกลาง (Moderate)	มากกว่า 50,000 บาท – 2.5 ล้านบาท / มีการสูญเสียทรัพย์สินมาก มีการบาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน
2	น้อย (Minor)	มากกว่า 10,001 – 50,000 บาท/ การสูญเสียทรัพย์สินพอสมควร มีการบาดเจ็บรุนแรง
1	น้อยมาก (Insignificant)	ไม่เกิน 10,000 บาท / มีการสูญเสียทรัพย์สินเล็กน้อย ไม่มีการบาดเจ็บรุนแรง

3.3 ระดับของความเสียหาย (Degree of Risk) กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย ดังแสดงในผังภาพตารางและระดับและตำแหน่งความเสี่ยง (Risk Matrix or Risk Profile map) โดยแกนนอนแสดงระดับความน่าจะเกิด (L: Likelihood) แกนตั้งแสดงระดับผลกระทบ (I: Impact)

ก) ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Extremely High : E) ใช้สีแดง ไม่ยอมรับความเสี่ยง ควรมีแผนการแก้ไขโดยด่วน โดยอยู่ในความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

ข) ความเสี่ยงระดับสูง (High : H) ใช้สีส้ม ไม่ยอมรับความเสี่ยง โดยอยู่ในความรับผิดชอบของฝ่ายบริหารระดับสูง

ค) ความเสี่ยงระดับปานกลาง (Moderate : M) ใช้สีเหลือง อยู่ในระดับที่อาจยอมรับได้ แต่ต้องเฝ้าระวัง และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด ไม่ให้ระดับความเสี่ยงสูงขึ้น

ง) ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low: L) ใช้สีเขียว อยู่ในระดับยอมรับ ไม่ต้องใช้วิธีการใดเพิ่มเติม และมอบให้ผู้รับผิดชอบเป็นเจ้าของความเสี่ยงและกำกับดูแลต่อไป

ระดับผลกระทบ Impact	ระดับโอกาสในการเกิด/ความน่าจะเกิด Likelihood				
	1 น้อยมาก	2 น้อย	3 ปานกลาง	4 สูง	5 สูงมาก
5 สูงมาก	E(1,5)	E(2,5)	E(3,5)	E(4,5)	E(5,5)
4 สูง	M(1,4)	H(2,4)	H(3,4)	E(4,4)	E(5,4)
3 ปานกลาง	L(1,3)	M(2,3)	M(3,3)	H(4,3)	H(5,3)
2 น้อย	L(1,2)	L(2,2)	L(3,2)	M(4,2)	H(5,2)
1 น้อยมาก	L(1,1)	L(2,1)	L(3,1)	L(4,1)	M(5,1)

หมายเหตุ 4

การจัดการความเสี่ยง

4.1 กลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

- Avoid (Terminate) ลดโอกาสที่จะเกิดให้เหลือศูนย์ (หลีกเลี่ยง)
- Accept (Take) ยอมรับความเสี่ยงนั้น (เฝ้าระวัง)
- Reduce (Treat) ลดปริมาณความเสียหายให้น้อยลง (ควบคุม)
- Prevent (Treat) ลดโอกาสที่จะเกิดให้น้อยลง (ควบคุม)
- Share ร่วมกันรับความเสี่ยงกับองค์กรอื่นหรือคนอื่น
- Transfer โอนความเสี่ยงไปให้องค์กรอื่น หรือคนอื่น

4.2 ตัวชี้วัดเหตุการณ์ความเสี่ยง (KRI : Key Risk Indicator) เป็นตัวชี้วัด (Leading Indicator) ที่ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่ในการเตือนภัยของการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและเพื่อประเมินการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หรือ KPI (Lagging Indicator)

4.3 กิจกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นการนำกลยุทธ์ มาตรการ หรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง หรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง