**แบบการระบุปัจจัยเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง**

**QA-C 5.9-3-4**

แบบ RM-1

**หน่วยงาน**...............................................................................................................................

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยงก่อนการควบคุม** | **การจัดการความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | **ระยะเวลา** | **หน่วยงานรับผิดชอบ/ผู้รับผิดชอบ** |
| **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้****(L x I)** | **ระดับความเสี่ยง** |
| **(1)** | **(2)** | **(3)** | **(4)** | **(5)** | **(6)** | **(7)** | **(8)** | **(9)** |
| **1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3. ความเสี่ยงด้านการเงิน** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

ลงชื่อ………………………………………………………ผู้รายงาน

 (............................................................)

ตำแหน่ง..............................................................

**คำอธิบายการกรอกข้อมูลตาม แบบ RM-1**

1. (1) หมายถึง การระบุความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานที่อาจเกิดความผิดพลาดความเสียหายและไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยแบ่งประเภทความเสี่ยง เป็น 4 ด้าน คือ

* 1. **ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์** (Strategic Risk : S) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสม รวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมายกลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวการณ์แข่งขัน ทรัพยากรและสภาพแวดล้อม อันส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายขององค์กร
	2. **ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน** (Operational Risk : O) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุกๆ ขั้นตอน อันเนื่องมาจากขาดการกำกับดูแลที่ดีหรือขาดการควบคุมภายในที่ดี โดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ/ อุปกรณ์/ เทคโนโลยีสารสนเทศ/ บุคลากรในการปฏิบัติงาน และความปลอดภัยของทรัพย์สิน
	3. **ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : F)** หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณและการเงิน ดังกล่าว
	4. **ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่างๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ รวมถึงการทำนิติกรรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

2. (2) หมายถึง พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์นั้นๆ โดยการให้คะแนนตามเกณฑ์โอกาสที่กำหนด (ระดับ 1 = น้อยมาก ระดับ 2 = น้อย ระดับ 3 = ปานกลาง ระดับ 4 = สูง และ ระดับ 5 = สูงมาก)

3. (3) หมายถึง พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์นั้นๆ ตามเกณฑ์ผลกระทบที่กำหนด (ระดับ 1 = น้อยมาก ระดับ 2 = น้อย ระดับ 3 = ปานกลาง ระดับ 4 = สูง และ ระดับ 5 = สูงมาก)

4. (4) หมายถึง การนำคะแนนจาก ช่อง (2) โอกาส (L) x ช่อง (3) ผลกระทบ (I)

5. (5) หมายถึง การแปลผลค่าคะแนนที่ได้จาก ช่อง (4) ซึ่งระดับความเสี่ยงแบ่งได้ ดังนี้

5.1 **ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low)** คะแนนระดับความเสี่ยง 1-4 คะแนน ยอมรับความเสี่ยง ไม่จำเป็นต้องมีมาตรการจัดการเพิ่มเติมใดๆ แต่ให้เฝ้าระวัง

5.2 **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium)** คะแนนระดับความเสี่ยง 5-9 คะแนน ยอมรับความเสี่ยงได้แต่ต้องมีแนวทางป้องกัน เพื่อให้อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ

5.3 **ระดับความเสี่ยงสูง (High)** คะแนนระดับความเสี่ยง 10-15 คะแนน เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ต้องจัดการความเสี่ยงเพื่ออยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5.4 **ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme)** คะแนนระดับความเสี่ยง 16-25 คะแนน วิกฤตหนัก ต้องมีการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยงโดยทันที

6. (6) หมายถึง การนำความเสี่ยงไปดำเนินการเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และลดระดับความรุนแรงของผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ด้วยวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมที่สุด และคุ้มค่ากับการลงทุน ซึ่งแบ่งได้ 4 แนวทาง ดังนี้

* 1. **การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance)** หมายถึง ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ
	2. **การลดความเสี่ยง (Risk Reduction)** **หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control)** หมายถึง การปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่มหาวิทยาลัยยอมรับ
	3. **การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance)** หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขในการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น
	4. **การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading)** หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

7. (7) หมายถึง การกำหนดกิจกรรมในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

8. (8) หมายถึง การกำหนดระยะเวลาที่ดำเนินกิจกรรมนั้นๆ จนแล้วเสร็จ

9. (9) หมายถึง การระบุชื่องานและผู้ที่รับผิดชอบในงานนั้นๆ

10. ผู้รายงานข้อมูลของมหาวิทยาลัย หมายถึง หัวหน้ากลุ่มบริหารทั่วไป

11. ผู้รายงานข้อมูลของวิทยาเขต หมายถึง หัวหน้างานควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

12. ผู้รายงานข้อมูลของคณะ หมายถึง หัวหน้างานประกันคุณภาพการศึกษาคณะ