**QA-C 5.9-3-6**



**รายงานผลการบริหารความเสี่ยง**

**มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต...**

**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ...**

**คำนำ**

.................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................................. ........................................................................................................................................................................................................................................................................

**สารบัญ**

**หน้า**

**สรุปผลการบริหารความเสี่ยง 1**

1. สรุปผลการประเมินความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนบริหารความเสี่ยง 1

2. สรุปผลการบริหารความเสี่ยง 2

3. การดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง 3

4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยง 3

**ภาคผนวก 4**

ภาคผนวก ก ................... 5

**สรุปผลการบริหารความเสี่ยง**

**1. สรุปผลการประเมินความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนบริหารความเสี่ยง**

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ได้กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จและค่าเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... ซึ่งสรุปได้ดังนี้

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ตัวชี้วัดความสำเร็จ  ของแผนบริหารความเสี่ยง | ค่าเป้าหมาย  ของแผนบริหารความเสี่ยง | ผลการดำเนินงาน | คำอธิบายผลการดำเนินงาน |
| ร้อยละของปัจจัยเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับปัจจัยเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดต่อปี | ร้อยละ 70 |  |  |

**2. สรุปผลการบริหารความเสี่ยง**

ปีงบประมาณ พ.ศ. 256... มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่างๆ ได้แก่ 1) ด้านกลยุทธ์ 2) ด้านการดำเนินงาน 3) ด้านการเงิน และ 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ โดยปัจจัยเสี่ยงที่ต้องมาบริหารจัดการเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง รายละเอียด ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่

1.1 .....................................................................

1. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่
   1. .....................................................................
   2. .....................................................................
   3. .....................................................................
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่
   1. .....................................................................
   2. .....................................................................
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่
   1. .....................................................................
   2. .....................................................................

**3. การดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง**

การดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... หน่วยงานต่างๆ ได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนดจนแล้วเสร็จ จำนวน ... กิจกรรม จากทั้งหมด ... กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ ... โดยสามารถจำแนกตามประเภทของความเสี่ยง 4 ด้าน ดังนี้

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ประเภทความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | | | | |
| กิจกรรมทั้งหมด | ดำเนินการแล้วเสร็จ | คิดเป็นร้อยละ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | คิดเป็นร้อยละ |
| 1. ด้านกลยุทธ์ |  |  |  |  |  |
| 2. ด้านการดำเนินงาน |  |  |  |  |  |
| 3. ด้านการเงิน |  |  |  |  |  |
| 4. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ |  |  |  |  |  |
| **รวม** |  |  |  |  |  |

**4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยง**

การพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... ด้วยวิธีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ลดลงภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง โดยปัจจัยเสี่ยงที่ดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงลดลง จากระดับสูงมากและสูง ลดลงอยู่ในระดับ... จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง และระดับ... จำนวน ... ปัจจัยเสี่ยง จากทั้งหมด ... ปัจจัยเสี่ยง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยง**  **ก่อนการควบคุม** | | | | | **การจัดการความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | **ผลการดำเนินงาน** | **เอกสารหลักฐาน** | **การประเมินความเสี่ยง**  **หลังจากการควบคุม** | | | | **ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่** | **หน่วยงานรับผิดชอบ/ผู้รับผิดชอบ** |
| **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | | **ระดับความเสี่ยง** | **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | **โอกาส (L)** |
| **1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์** | | | | | | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
| 1.1 |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน** | | | | |  | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
| 2.1 |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **3. ความเสี่ยงด้านการเงิน** | | | | |  | | |  |  |  |  | | |  |  |  |
| 3.1 |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ** | | | | | | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
| 4.1 |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**ภาคผนวก**

**ภาคผนวก ก**

**ตัวอย่างการจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยง**

**1. สรุปผลการประเมินความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนบริหารความเสี่ยง**

มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ได้กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จและค่าเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... ซึ่งสรุปได้ดังนี้

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ตัวชี้วัดความสำเร็จ  ของแผนบริหารความเสี่ยง | ค่าเป้าหมาย  ของแผนบริหารความเสี่ยง | ผลการดำเนินงาน | คำอธิบายผลการดำเนินงาน |
| ร้อยละของปัจจัยเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับปัจจัยเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดต่อปี | ร้อยละ 70 | ร้อยละ 75 | มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ได้ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... รอบ 12 เดือน พบว่า ปัจจัยเสี่ยงทั้งหมด จำนวน 4 ปัจจัยเสี่ยง มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... มีสถานะระดับความเสี่ยงหลังการบริหารจัดการความเสี่ยงลดลงจากเดิมจำนวน 3 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ 75 และระดับความเสี่ยงยังคงเดิม จำนวน 1 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ 25 ของความเสี่ยงทั้งหมด |

**2. สรุปผลการบริหารความเสี่ยง**

ปีงบประมาณ พ.ศ. 256... มหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่างๆ ได้แก่ 1) ด้านกลยุทธ์ 2) ด้านการดำเนินงาน 3) ด้านการเงิน และ 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ โดยปัจจัยเสี่ยงที่ต้องมาบริหารจัดการเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง จำนวน 4 ปัจจัยเสี่ยง รายละเอียด ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

1.1 ตัวชี้วัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมายทุกตัวชี้วัด

1. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน จำนวน 5 ปัจจัยเสี่ยง ได้แก่
   1. จำนวนนักกีฬาที่ได้เข้าร่วมการแข่งขันระดับนานาชาติไม่ได้ตามเป้าหมาย
   2. ข้อมูลสารสนเทศขาดความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน
   3. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ทันตามกำหนดในแต่ละไตรมาส
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน

ไม่มี

1. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ

ไม่มี

**3. การดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง**

การดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... หน่วยงานต่างๆ ได้ดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนดจนแล้วเสร็จ จำนวน 5 กิจกรรม จากทั้งหมด 6 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 83.33 โดยสามารถจำแนกตามประเภทของความเสี่ยง 4 ด้าน ดังนี้

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ประเภทความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | | | | |
| กิจกรรมทั้งหมด | ดำเนินการแล้วเสร็จ | คิดเป็นร้อยละ | อยู่ระหว่างดำเนินการ | คิดเป็นร้อยละ |
| 1. ด้านกลยุทธ์ | 1 | 1 | 16.67 | - | - |
| 2. ด้านการดำเนินงาน | 5 | 4 | 66.67 | 1 | 16.67 |
| 3. ด้านการเงิน | - | - | - | - | - |
| 4. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ | - | - | - | - | - |
| **รวม** | **6** | **5** | **83.33** | **1** | **16.67** |

**4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยง**

การพิจารณาผลการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยการกีฬาแห่งชาติ วิทยาเขต... ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 256... ด้วยวิธีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ลดลงภายหลังดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง โดยปัจจัยเสี่ยงที่ดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยงมีระดับความเสี่ยงลดลง จากระดับสูงมากและสูง ลดลงอยู่ในระดับปานกลาง จำนวน 1 ปัจจัยเสี่ยง ระดับต่ำ จำนวน 2 ปัจจัยเสี่ยง และมีความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ในระดับสูงมาก จำนวน 1 ปัจจัยเสี่ยง ระดับสูง จำนวน 1 ปัจจัยเสี่ยง จากทั้งหมด 4 ปัจจัยเสี่ยง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยง**  **ก่อนการควบคุม** | | | | | **การจัดการความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | **ผลการดำเนินงาน** | **เอกสารหลักฐาน** | **การประเมินความเสี่ยง**  **หลังจากการควบคุม** | | | | **ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่** | **หน่วยงานรับผิดชอบ/ผู้รับผิดชอบ** |
| **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | | **ระดับความเสี่ยง** | **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | **ระดับความเสี่ยง** |
| **1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์** | | | | | | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
| 1.1 | ตัวชี้วัดแผนยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมายทุกตัวชี้วัด | 5 | 4 | 20 | | สูงมาก | ลดความเสี่ยง | - สร้างความตระหนักของผู้รับผิดชอบโครงการที่ตอบกลยุทธ์ให้สามารถจัดโครงการได้ตามกำหนดเวลา และบรรลุเป้าหมายที่กำหนด | - การจัดโครงการเป็นไปตามกำหนดเวลาและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด | ตัวชี้วัดแผนยุทธศาสตร์ | 1 | 5 | 5 | ปานกลาง | - | งานติดตามและประเมินผล  นางสาว........ |
| **2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน** | | | | |  | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
| 2.1 | จำนวนนักกีฬาที่ได้เข้าร่วมการแข่งขันระดับนานาชาติไม่ได้ตามเป้าหมาย  (นำไปใส่แผนบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป) | 5 | 4 | 20 | | สูงมาก | ลดความเสี่ยง | - พัฒนาแผนการฝึกซ้อมนักกีฬา  (แผนบริหารความเสี่ยงปีถัดไป ต้องเพิ่มกิจกรรมฯ เพื่อให้ปัจจัยเสี่ยงลดลง) | - มีการจัดทำแผนการฝึกซ้อมนักกีฬา | แผนพัฒนาการฝึกซ้อมนักกีฬา | 4 | 4 | 16 | สูงมาก | - | งานส่งเสริมและพัฒนานักกีฬา  นาย........ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยง**  **ก่อนการควบคุม** | | | | **การจัดการความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | **ผลการดำเนินงาน** | **เอกสารหลักฐาน** | **การประเมินความเสี่ยง**  **หลังจากการควบคุม** | | | | **ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่** | **หน่วยงานรับผิดชอบ/ผู้รับผิดชอบ** |
| **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | **ระดับความเสี่ยง** | **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | **ระดับความเสี่ยง** |
| 2.2 | ข้อมูลสารสนเทศขาดความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน | 4 | 4 | 16 | สูงมาก | ลดความเสี่ยง | - ควบคุมและกำกับการนำเข้าข้อมูล | - นำข้อมูลเข้าแล้วบางส่วนแต่ยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จเนื่องจากข้อมูลมีจำนวนมาก | ข้อมูลผ่านเว็บไซต์..... | 3 | 4 | 12 | สูง | - | งานฐานข้อมูลและสารสนเทศ  นาย........ |
|  |  | 3 | 4 | 12 | สูง | ลดความเสี่ยง | - เจ้าหน้าที่ตรวจสอบข้อมูลให้ครบถ้วนก่อนนำเข้า | - ข้อมูลครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน | ข้อมูลผ่านเว็บไซต์..... | 1 | 4 | 4 | ต่ำ | ข้อมูลสารสนเทศบางส่วนยังคงผิดพลาด  (นำไปใส่แผนบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป) | งานเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร  นาย........ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ที่** | **ปัจจัยเสี่ยง** | **การประเมินความเสี่ยง**  **ก่อนการควบคุม** | | | | | **การจัดการความเสี่ยง** | **กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง** | **ผลการดำเนินงาน** | **เอกสารหลักฐาน** | **การประเมินความเสี่ยง**  **หลังจากการควบคุม** | | | | **ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่** | **หน่วยงานรับผิดชอบ/ผู้รับผิดชอบ** |
| **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | | **ระดับความเสี่ยง** | **โอกาส (L)** | **ผลกระทบ (I)** | **ค่าความเสี่ยงที่ได้**  **(L x I)** | **ระดับความเสี่ยง** |
| 2.3 | การจัดซื้อจัดจ้างไม่ทันตามกำหนดใน แต่ละไตรมาส | 3 | 4 | 12 | | สูง | ลดความเสี่ยง | - ตรวจสอบโครงการที่ยังไม่ได้ดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง เป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งแจ้งผู้รับผิดชอบให้เร่งดำเนินการ  - รายงานผลการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง เป็นรายไตรมาสให้ผู้บริหารทราบเพื่อการตัดสินใจ | - ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างทันตามกำหนดเวลา | - รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง | 1 | 2 | 2 | ต่ำ | - | งานพัสดุและยานพาหนะ  นางสาว........ |
| **3. ความเสี่ยงด้านการเงิน** | | | | |  | | |  |  |  |  | | |  |  |  |
|  | - |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบ** | | | | | | | |  |  |  |  |  | | |  |  |
|  | - |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |