

แนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการรายงานผลการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- ก. แบบ RM-RMUTT 1 การประเมินความเสี่ยง : การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
- ข. แบบ RM-RMUTT 2 แผนการบริหารความเสี่ยง
- ค. แบบ RM-RMUTT 3 การติดตามการจัดการความเสี่ยง : การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง
- ง. แบบ RM-RMUTT 4 การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

โดยมีรายละเอียด ดังนี้

**คำอธิบายแบบ RM-RMUTT 1 การประเมินความเสี่ยง : การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี**

คอลัมน์ (1) ขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

- ระบุขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่คาดว่าจะมีแนวโน้มจะเกิดความเสี่ยง

คอลัมน์ (2) ความเสี่ยง

- ระบุเหตุการณ์หรือความเสี่ยงที่พบในแต่ละขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ซึ่งจะส่งผลกระทบหรือสร้างความเสียหาย หรือ ลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรมที่กำหนดไว้

คอลัมน์ (3) ปัจจัยเสี่ยง

- ระบุสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยสาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุ

ควร
เป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง โดยความเสี่ยงที่พบในแต่ละขั้นตอนอาจมีปัจจัยเสี่ยงได้มากกว่า 1 ปัจจัย

คอลัมน์ (4) ประเภทความเสี่ยง

- ระบุประเภทความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยแบ่งออกเป็น 4 ด้าน คือ
 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)
 2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O)
 3. ความเสี่ยงด้านการเงินและการรายงาน (Financial & Reporting Risk : F)
 4. ความเสี่ยงด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่าง ๆ (Compliance Risk : C)

คอลัมน์ (5) แหล่งที่มาของความเสี่ยง

- ระบุแหล่งที่ความเสี่ยงว่าเกิดจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอกองค์กร

คอลัมน์ (6) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

- ระบุค่าคะแนนโอกาส ผลกระทบ และคะแนนความเสี่ยง พร้อมลำดับความเสี่ยง โดยวิเคราะห์ในแผนภูมิความเสี่ยงประกอบ

คอลัมน์ (7) การจัดการความเสี่ยงที่กำลังดำเนินการอยู่

- ระบุการจัดการความเสี่ยงที่กำลังดำเนินการอยู่ หากไม่มีให้ระบุว่า “ไม่มี”

คำอธิบายแบบ RM-RMUTT 2 แผนการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

คอลัมน์ (1) ปัจจัยเสี่ยง

- นำมาจากคอลัมน์ที่ (3) ของแบบ RM-RMUTT 1 ที่ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้ว และถูกจัดลำดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับสูงมากตามคอลัมน์ที่ (6) ของแบบ RM-RMUTT1 เพื่อนำมาดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง

คอลัมน์ (2) ขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่พลความเสี่ยง

- นำมาจากคอลัมน์ที่ (1) ของแบบ RM-RMUTT 1 ที่ถูกจัดลำดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับสูงมากตามคอลัมน์ที่ (6)

คอลัมน์ (3) แผนการจัดการความเสี่ยง

- ระบุนโยบาย มาตรการ และวิธีการต่างๆ ที่หน่วยงานกำหนดหรือนำมาใช้เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และช่วยเพิ่มความมั่นใจในความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของโครงการ/กิจกรรม

คอลัมน์ (4) เป้าหมาย/ผลสำเร็จของแผนการจัดการความเสี่ยง

- ระบุเป้าหมาย/ผลสำเร็จของแผนการจัดการเสี่ยงที่เป็นรูปธรรมและสามารถวัดได้

คอลัมน์ (5) ระยะเวลาในการดำเนินการ

- ระบุระยะเวลาในการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

คอลัมน์ (6) ผู้รับผิดชอบ

- ระบุผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

คอลัมน์ (7) งบประมาณ

- ระบุงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง

คำอธิบายแบบ RM-RMUTT 3 การติดตามการจัดการความเสี่ยง :
การประเมินผลการควบคุมและการจัดการความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

คอลัมน์ (1) ลำดับที่

- ระบุลำดับที่

คอลัมน์ (2) ปัจจัยเสี่ยง

- นำมาจากคอลัมน์ที่ (1) ของแบบ RM-RMUTT 2

คอลัมน์ (3) การจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่

- ระบุผลการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ว่าเพียงพอ พอใช้ หรือต้องปรับปรุง

คอลัมน์ (4) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่

- ระบุความเสี่ยงที่เหลืออยู่โดยพิจารณาจากการจัดการที่มีอยู่ในคอลัมน์ที่ (3) ของแบบ RM-RMUTT 3

คอลัมน์ (5) ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยง

- ระบุวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในคอลัมน์ที่ (4) ของแบบ RM-RMUTT 3 โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยง ดังนี้

ยอมรับ	= ความเสี่ยงที่หน่วยงานสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน
หลีกเลี่ยง	= ความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมากและหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่นอกเงื่อนไขของการดำเนินงาน
ถ่ายโอน	= การร่วมหรือแบ่งความรับผิดชอบกับผู้อื่นในการจัดการความเสี่ยง
ลดความเสี่ยง	= การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้นหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คอลัมน์ (6) วิธีการหรือมาตรการลดความเสี่ยง

- ระบุวิธีการหรือมาตรการลดความเสี่ยง โดยระบุเฉพาะกรณีที่เลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงในคอลัมน์ที่ (5) ด้วยวิธีการลดความเสี่ยง

คอลัมน์ (7) ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- ระบุผลที่คาดว่าจะได้รับจากการดำเนินการบริหารความเสี่ยง

คอลัมน์ (8) ระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบ

- ระบุระยะเวลาดำเนินการและผู้รับผิดชอบดำเนินการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ ติดตามการจัดการความเสี่ยง รอบ 3 เดือน 6 เดือน และ 12 เดือน

คำอธิบายแบบ RM-RMUTT 4 การทบทวนการบริหารความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

คอลัมน์ (1) ขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

- ระบุขั้นตอนการดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยนำมาจากคอลัมน์ที่ (2) ของแบบ

RM-RMUTT 2

คอลัมน์ (2) ปัจจัยเสี่ยง

- ระบุปัจจัยเสี่ยง โดยนำมาจากคอลัมน์ที่ (1) ของแบบ RM-RMUTT 2

คอลัมน์ (3) การทบทวนการจัดการความเสี่ยง

ค่าคะแนนความเสี่ยง

- วิเคราะห์และระบุค่าคะแนนความเสี่ยงเปรียบเทียบผลการดำเนินงานระหว่างก่อนและหลังการจัดการความเสี่ยง

ความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หรือ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

- ระบุความเสี่ยงที่เหลืออยู่หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่หลังจากการจัดการความเสี่ยง

การจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม

- ระบุการจัดการความเสี่ยงที่คาดว่าจะดำเนินการเพิ่มเติมในปีการศึกษาต่อไป

ปัญหาอุปสรรค

- ระบุปัญหาและอุปสรรคที่พบ (ถ้ามี)

หมายเหตุ ทบทวนการบริหารความเสี่ยง รอบ 3 เดือน 6 เดือน และ 12 เดือน