

แนวทางการประเมินระดับความเสี่ยงหลังดำเนินกิจกรรมควบคุม

การระบุค่าโอกาสและผลกระทบจากการบริหารความเสี่ยง

ในการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ต้องทำการประเมินระดับความเสี่ยงเพื่อทราบถึงระดับความเสี่ยงคงเหลือหลังดำเนินกิจกรรมควบคุมเสี่ยง โดยการนำค่าโอกาสของความเสี่ยง (Likelihood) ใช้ตัวย่อ L และค่าผลกระทบ (Impact) ใช้ตัวย่อ I

โอกาสของความเสี่ยง (Likelihood : L) หมายถึง ความเป็นไปได้ที่จะเกิดเหตุการณ์ โดยพิจารณาจากความถี่ของเหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในหนึ่งรอบปีงบประมาณ

ผลกระทบ (Impact : I) หมายถึง ระดับความรุนแรงและมูลค่าความเสียหายจากเหตุการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามประเภทของความเสี่ยง

เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสและค่าผลกระทบของความเสี่ยง

เป็นการระบุค่าโอกาสและค่าผลกระทบจากความเสี่ยงว่าจะอยู่ในระดับเป็นไปได้น้อยเพียงใด โดยกำหนดเกณฑ์การหาค่าโอกาสและค่าผลกระทบ ออกเป็น 5 ระดับ ตามประเภทของความเสี่ยงทั้งหมด 9 ประเภท ได้แก่ 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Reputation Risk) 3) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) 4) ความเสี่ยงด้านการเงินและทรัพย์สิน (Financial and Asset Risk) 5) ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Personnel Risk) 6) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk) 7) ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk) 8) ความเสี่ยงในสถานการณ์ฉุกเฉิน (Emergency Risk) และ 9) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk)

โดยเกณฑ์การหาค่าโอกาสและค่าผลกระทบที่ปรากฏในแต่ละประเภทนี้จะมีการปรับเปลี่ยนไปตามสถานการณ์และประเด็นความเสี่ยงที่กำหนดในแต่ละปีงบประมาณ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มหาวิทยาลัยได้กำหนดประเด็นความเสี่ยงออกเป็น 4 ประเภท โดยกำหนดเกณฑ์การหาค่าโอกาสและค่าผลกระทบแต่ละประเภทดังนี้

1. เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสและค่าผลกระทบด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ประเด็นความเสี่ยง ปี 2566 เรื่องคุณภาพบัณฑิต (อัตราการได้งานทำของบัณฑิตลดลง)

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาส (Likelihood Definition) ดังนี้

ระดับ	คำอธิบาย
1	คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้งานบัณฑิต 4.5 – 5.0 คะแนน
2	คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้งานบัณฑิต 4.0 – 4.4 คะแนน
3	คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้งานบัณฑิต 3.5 – 3.9 คะแนน
4	คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้งานบัณฑิต 3.0 – 3.4 คะแนน
5	คะแนนความพึงพอใจของผู้ใช้งานบัณฑิตต่ำกว่า 3.0 คะแนน

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบ (Impact Definition) ดังนี้

ค่าคะแนน	คำอธิบาย
1	อัตราการได้งานทำของนักศึกษาอยู่ที่ร้อยละ 81 ขึ้นไป
2	อัตราการได้งานทำของนักศึกษาอยู่ที่ร้อยละ 71-80
3	อัตราการได้งานทำของนักศึกษาอยู่ที่ร้อยละ 61-70
4	อัตราการได้งานทำของนักศึกษาอยู่ที่ร้อยละ 51-60
5	อัตราการได้งานทำของนักศึกษาอยู่ที่ร้อยละ 0-50

2. เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสและค่าผลกระทบด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยง ปี 2566 เรื่อง Ranking (การรับรู้ชื่อเสียงของมหาวิทยาลัยสำหรับการจัดอันดับมหาวิทยาลัยในระดับโลกลดลง)

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาส (Likelihood Definition) ดังนี้

ระดับ	คำอธิบาย
1	คะแนนเฉลี่ยตัวชี้วัดด้านชื่อเสียงด้าน Teaching และ Research ของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าค่ากึ่งกลาง น้อยกว่า 0.5 หรือคะแนนมากกว่าค่ากึ่งกลาง
2	คะแนนเฉลี่ยตัวชี้วัดด้านชื่อเสียงด้าน Teaching และ Research ของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าค่ากึ่งกลาง ตั้งแต่ 0.5 – 0.9
3	คะแนนเฉลี่ยตัวชี้วัดด้านชื่อเสียงด้าน Teaching และ Research ของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าค่ากึ่งกลาง ตั้งแต่ 1.0 – 1.4
4	คะแนนเฉลี่ยตัวชี้วัดด้านชื่อเสียงด้าน Teaching และ Research ของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าค่ากึ่งกลาง ตั้งแต่ 1.5 – 1.9
5	คะแนนเฉลี่ยตัวชี้วัดด้านชื่อเสียงด้าน Teaching และ Research ของมหาวิทยาลัยต่ำกว่าค่ากึ่งกลางมากกว่า 2 คะแนน หรือมีตัวใดตัวหนึ่งได้ 0 คะแนน

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบ (Impact Definition) ดังนี้

ค่าคะแนน	คำอธิบาย
1	มหาวิทยาลัยติดอันดับ 1 ของมหาวิทยาลัยด้านเทคโนโลยีในประเทศไทยจัดโดย QS WUR
2	มหาวิทยาลัยติดอันดับ 2 ของมหาวิทยาลัยด้านเทคโนโลยีในประเทศไทยจัดโดย QS WUR
3	มหาวิทยาลัยติดอันดับ 3 ของมหาวิทยาลัยด้านเทคโนโลยีในประเทศไทยจัดโดย QS WUR
4	มหาวิทยาลัยติดอันดับ 4 ของมหาวิทยาลัยด้านเทคโนโลยีในประเทศไทยจัดโดย QS WUR
5	มหาวิทยาลัยไม่ติดอันดับในการจัดอันดับมหาวิทยาลัยในระดับโลกจัดโดย QS WUR

3. เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสและค่าผลกระทบด้านการเงินและทรัพย์สิน (Financial and Asset Risk)
ประเด็นความเสี่ยง ปี 2566 เรื่อง การเงินและทรัพย์สิน (ความมั่นคงทางการเงินของมหาวิทยาลัย)

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาส (Likelihood Definition) ดังนี้

ระดับ	คำอธิบาย
1	โรงพยาบาลยืมเงินมหาวิทยาลัยน้อยกว่า 50 ล้านบาทขึ้นไปโดยเฉลี่ยทุกเดือน หรือไม่มีการยืมเงินจากมหาวิทยาลัย
2	โรงพยาบาลยืมเงินมหาวิทยาลัยตั้งแต่ 50-99 ล้านบาท
3	โรงพยาบาลยืมเงินมหาวิทยาลัยตั้งแต่ 100-149 ล้านบาท
4	โรงพยาบาลยืมเงินมหาวิทยาลัยตั้งแต่ 150-199 ล้านบาท
5	โรงพยาบาลยืมเงินมหาวิทยาลัย มากกว่า 200 ล้านบาทขึ้นไป

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบ (Impact Definition) ดังนี้

ค่าคะแนน	คำอธิบาย
1	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยขาดทุนต่ำกว่า 50 ล้านบาท
2	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยขาดทุน ตั้งแต่ 50-99 ล้านบาท
3	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยขาดทุน ตั้งแต่ 100-199 ล้านบาท
4	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยขาดทุน ตั้งแต่ 200-249 ล้านบาท
5	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยขาดทุน ตั้งแต่ 250 ล้านบาทขึ้นไป

4. เกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาสและค่าผลกระทบด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ประเด็นความเสี่ยง ปี 2566 เรื่อง คุณธรรมและความโปร่งใส (ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสยังไม่ถึงเป้าหมาย (ระดับ AA))

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าโอกาส (Likelihood Definition) ดังนี้





ระดับ	คำอธิบาย
1	คะแนน EIT มากกว่าหรือเท่ากับ 95.00 คะแนน
2	คะแนน EIT ได้ 85.00-94.99
3	คะแนน EIT ได้ 75.00-84.99
4	คะแนน EIT ได้ 65.00-74.99
5	คะแนน EIT น้อยกว่าหรือเท่ากับ 64.99

โดยมีเกณฑ์การให้คะแนนค่าผลกระทบ (Impact Definition) ดังนี้

ค่าคะแนน	คำอธิบาย
1	การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตไม่เป็นไปตามแผนน้อยกว่าร้อยละ 1 ของปีก่อนหน้า
2	การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตไม่เป็นไปตามแผนสูงกว่าปีก่อนหน้า ร้อยละ 1-1.99
3	การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตไม่เป็นไปตามแผนสูงกว่าปีก่อนหน้า ร้อยละ 2-2.99
4	การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตไม่เป็นไปตามแผนสูงกว่าปีก่อนหน้า ร้อยละ 3-3.99
5	การดำเนินการด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตไม่เป็นไปตามแผนสูงกว่าปีก่อนหน้า ร้อยละ 4-4.99

ประเมินระดับความเสี่ยงผ่าน Risk Matrix

ผลกระทบ (I)	5	H	E	E	E	E
	4	H	H	H	E	E
	3	M	M	H	H	E
	2	L	M	M	H	H
	1	L	L	M	M	H
	0	1	2	3	4	5
		โอกาส (L)				

ขอบเขตพื้นที่	ความหมาย
 = ความเสี่ยงสูงมาก (Extreme Risk, E)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยงเร่งด่วน
 = ความเสี่ยงสูง (High Risk, H)	ตกพื้นที่ซึ่งต้องมีแผนการบริหารความเสี่ยง
 = ความเสี่ยงปานกลาง (Medium Risk, M)	ตกพื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้
 = ความเสี่ยงต่ำ (Low Risk, L)	ตกพื้นที่ซึ่งยอมรับความเสี่ยงได้

.....