

คำอธิบายรายละเอียดประกอบการระบุปัจจัยเสี่ยง

SUT-RM 1

หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง ส่วนแผนงาน

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม			กิจกรรมควบคุม	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
			(1)				(3)						
			L	I	RI=LxI		L	I	R2=LxI				
1. งานจัดทำคำขอและชี้แจงงบประมาณแผ่นดิน	O, F	โอกาสการพลาดการได้รับการจัดสรรงบประมาณในโครงการสำคัญของรัฐบาลในช่วงระหว่างปีงบประมาณ	5	4	20	- มีการคาดการณ์โอกาสของกรณีโครงการสำคัญของรัฐบาล	3	2	6	6	-	การลดและควบคุมความเสี่ยง	1. การขาดข้อมูลบ่อยครั้งเมื่อมีการร้องขอจากสำนักงบประมาณ 2. การจัดตั้งข้อมูลล่าช้ากว่าที่สำนักงบประมาณกำหนดไว้ 3. ข้อมูลถูกตีกลับเนื่องจากความไม่สมบูรณ์อยู่บ่อยครั้ง
		- การไม่มีข้อมูลที่พร้อมและเพียงพอสำหรับการเสนอของงบประมาณในโอกาสดังกล่าว	5	4	20	- การสร้างความเข้าใจกับหน่วยงานหลักและร่วมมือกับหน่วยงานหลักในการจัดทำแผนเพื่อเตรียมการเสนอขอ	2	2	4	5	-1		

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การประเมิน			กิจกรรมควบคุม	ระดับความเสี่ยง			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
			ค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม				ที่เหลืออยู่						
			L	I	R1=LxI		L	I	R2=LxI				

ล้วงหน้า
- การประสาน
โกสัชิตกับสำนัก
งบประมาณเพื่อ
การได้ข้อมูลที่
ถูกต้องและ
รวดเร็ว
- การร่วมมือกัน
ระหว่างคณะ
ผู้บริหารที่
เกี่ยวข้องในการ
เร่งรัดการ
ดำเนินการให้
เสร็จสิ้น โดยเร็ว

คำอธิบายรายละเอียดประกอบการระบุปัจจัยเสี่ยง

SUT-RM 1

หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง ส่วนแผนงาน

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การประเมิน			กิจกรรมควบคุม	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
			ค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม				(3)						
			L	I	R1=LxI		L	I	R2=LxI				
2. ระบบสารสนเทศส่วนแผนงาน ในส่วนของฮาร์ดแวร์	ICT	เนื่องจากส่วนแผนงาน ได้จัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อใช้งานภายในส่วนแผนงาน จำนวน 4 ระบบ โดยมี server สำหรับการจัดการและรองรับฐานข้อมูลดังกล่าวอยู่ที่ ศูนย์คอมพิวเตอร์ ซึ่งจะมีอายุการใช้งานโดยเฉลี่ยประมาณ 8 ปี ซึ่งหากเครื่อง server เกิดการชำรุดเสียหายจะส่งผลกระทบต่อเป็นอย่างมากต่อการทำงานของส่วนแผนงาน เพราะในปัจจุบันข้อมูลกว่า 95% ได้จัดเก็บไว้ใน server ทั้งหมด (โดยส่วนแผนงาน ได้จัดเก็บข้อมูลในรูปเอกสารอิเล็กทรอนิกส์แทนการเก็บ	3	5	15	1. มีแผนการซ่อมบำรุงและการทดแทน Server เมื่อใกล้จะหมดอายุการใช้งาน 2. มี Server Warning Lights 3. มีแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน (Contingency Plan) 4. มีบุคลากรที่สามารถวินิจฉัยสาเหตุของการเกิดปัญหาได้เบื้องต้น 5. การขอข้อมูลจากผู้มาดูแลบำรุงรักษา	2	3	6	6	-	การลดและควบคุมความเสี่ยง	1. ปัญหาการไม่สามารถเรียกใช้งานข้อมูลใน Sever ได้ (ยกเว้นกรณีเครือข่าย SUT net ล่ม) 2. ปัญหาข้อมูลที่เก็บไว้ใน Server สูญหาย (ในกรณีที่ไม่ใช่เกิดจากความผิดพลาดของคน) 3. ปัญหาเครื่อง Server เสีย ไม่สามารถใช้งานได้ 4. ปัญหาเครื่อง Server ติด virus 5. ปัญหาระบบสำรองข้อมูลไม่ทำงานตามที่กำหนดไว้

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	การประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม			กิจกรรมควบคุม	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
			(1)				(3)						
			L	I	R1=LxI		L	I	R2=LxI				
		ในรูปของกระดาษเกือบ 100%) ดังนั้น หากเกิดปัญหาต่อระบบนี้จะทำให้เกิดผลกระทบที่มีความรุนแรงมาก แต่อย่างไรก็ตาม โอกาสที่จะเกิดขึ้นในขณะนี้ยังมีไม่มากนัก				เครื่อง Server เพื่อการเฝ้าระวังโอกาส Sever เกิดปัญหาและเตรียมการรองรับไว้ล่วงหน้า							6. ปัญหาเครื่องลูกข่ายติด virus 7. ปัญหาระบบแผนสำรองฉุกเฉินไม่สามารถทำงานได้ตามที่กำหนดไว้

คำอธิบายตัวย่อ

L = ค่าโอกาสความเสี่ยง

I = ค่าผลกระทบตามประเภทความเสี่ยง

R1 = ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ ยังมิได้ควบคุมความเสี่ยง

R2 = ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ เป็นความเสี่ยงหลังจากมีการควบคุมโดยกิจกรรมหรือระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน

F = ความเสี่ยงด้านการเงิน และทรัพย์สิน

O = ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน

IM = ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง

HS = ความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัย

S = ความเสี่ยงด้านบุคลากร

ICT = ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

การประเมินค่าความเสี่ยงก่อนมีกิจกรรมควบคุม

(Inherent risk)

ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual risk)

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ 2554

โดย ส่วนแผนงาน วันที่ 1 มิถุนายน 2554

หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยง

ส่วนแผนงาน

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุม (2)	ระดับความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (3)			ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (4)	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
				L	I	R2=LxI				
1. งานจัดทำคำขอและ ชี้แจงงบประมาณ แผ่นดิน	O, F	โอกาสการพลาดการได้รับ การจัดสรรงบประมาณใน โครงการสำคัญของรัฐบาล ในช่วงระหว่างปีงบประมาณ 1.1 การไม่มีข้อมูลที่พร้อม และเพียงพอสำหรับการเสนอขอ งบประมาณ ในโอกาส ดังกล่าว 1.2 การดำเนินการ ปรับปรุงและจัดทำ ข้อมูลเพิ่มเติมมีความ ล่าช้า ไม่ทันต่อการใช้ งาน	1. มีการคาดการณ์ โอกาส ของการมีโครงการสำคัญ ของรัฐบาล	3	2	6	6	-	การลดและ ควบคุม ความเสี่ยง	1. การขาดข้อมูลบ่อยครั้ง เมื่อมีการร้องขอจาก สำนักงบประมาณ 2. การจัดส่งข้อมูลล่าช้า กว่าที่สำนักงบประมาณ กำหนดไว้ 3. ข้อมูลถูกตีกลับเนื่องจาก ความไม่สมบูรณ์อยู่ บ่อยครั้ง
			2. การสร้างความเข้าใจกับ หน่วยงานหลักและร่วมมือ กับหน่วยงานหลักในการ จัดทำแผนเพื่อเตรียมการ เสนอขอของประมาณไว้ ล่วงหน้า 3. การประสานใกล้ชิดกับ สำนักงบประมาณเพื่อการ ได้ข้อมูลที่ถูกต้องและ	2	2	4	5	-1		

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุม (2)	ระดับความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (3)			ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (4)	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
				L	I	R2=LxI				
			รวดเร็ว 4. การร่วมมือกันระหว่าง คณะผู้บริหารที่เกี่ยวข้องใน การเร่งรัดการดำเนินการให้ เสร็จสิ้นโดยเร็ว							
2. ระบบสารสนเทศส่วน แผนงาน ในส่วนของ ฮาร์ดแวร์	ICT	เนื่องจากส่วนแผนงาน ได้ จัดทำระบบสารสนเทศเพื่อให้ งานภายในส่วนแผนงาน จำนวน 4 ระบบ โดยมี server สำหรับการจัดการและ รองรับฐานข้อมูลดังกล่าวอยู่ที่ ศูนย์คอมพิวเตอร์ ซึ่งจะมีอายุ การใช้งานโดยเฉลี่ยประมาณ 8 ปี ซึ่งหากเครื่อง server เกิด การชำรุดเสียหายจะส่งผล กระทบเป็นอย่างมากต่อการ ทำงานของส่วนแผนงาน เพราะในปัจจุบันข้อมูลกว่า 95% ได้จัดเก็บไว้ใน server ทั้งหมด (โดยส่วนแผนงานได้ จัดเก็บข้อมูลในรูปเอกสาร	1. มีแผนการซ่อมบำรุงและการ ทดแทน Server เมื่อใกล้จะ หมดอายุการใช้งาน 2. มี Server Warning Lights 3. มีแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน (Contingency Plan) 4. มีบุคลากรที่สามารถวินิจฉัย สาเหตุของการ เกิดปัญหา ได้ในเบื้องต้น 5. การขอข้อมูลจากผู้มาดูแล บำรุงรักษาเครื่อง Server เพื่อ การเฝ้าระวังโอกาส Server เกิดปัญหาและเตรียมการ รองรับไว้ล่วงหน้า	2	3	6	6	-	การลดและ ควบคุม ความเสี่ยง	1. ปัญหาการไม่สามารถ เรียกใช้งานข้อมูลใน Sever ได้ (ยกเว้นกรณี เครือข่าย SUT net ล่ม) 2. ปัญหาข้อมูลที่เก็บไว้ ใน Server สูญหาย (ในกรณีที่ไม่ใช่เกิด จากความผิดพลาด ของคน) 3. ปัญหาเครื่อง Server เสีย ไม่สามารถใช้งาน ได้ 4. ปัญหาเครื่อง Server ติด virus 5. ปัญหาระบบสำรอง ข้อมูลไม่ทำงานตามที่

ปัจจัยเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง	สาเหตุความเสี่ยง	กิจกรรมควบคุม (2)	ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (3)			ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (4)	ผลต่าง (5)=R2-(4)	วิธีการจัดการความเสี่ยง	สัญญาณเตือนภัย
				L	I	R2=LxI				
		อิเล็กทรอนิกส์แทนการเก็บ ในรูปของกระดาษเกือบ 100%) ดังนั้น หากเกิดปัญหา ต่อระบบนี้จะทำให้เกิด ผลกระทบที่มีความรุนแรง มาก แต่อย่างไรก็ตามโอกาส ที่จะเกิดขึ้นในขณะนี้ยังมี ไม่มากนัก								กำหนดไว้ 6. ปัญหาเครื่องลูกข่าย ติด virus 7. ปัญหารบบแผน สำรองฉุกเฉิน ไม่สามารถทำงานได้ ตามที่กำหนดไว้

การจัดลำดับความเสี่ยงในแผนผังเมทริกซ์

ผลกระทบ	5	M	H	E	E	E
	4	M	H	H	E	E
	3	L	M(ข้อ 2)	H	H	E
	2	L	M(ข้อ 2)	M(ข้อ 1)	H	H
	1	L	L	L	M	M
		1	2	3	4	5
โอกาสของความเสี่ยง						

เกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ มีดังนี้

ระดับความเสี่ยงด้านการเงิน และทรัพย์สิน	มีค่าตั้งแต่	1-6
ระดับความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน	มีค่าตั้งแต่	1-6
ระดับความเสี่ยงด้านชื่อเสียง	มีค่าตั้งแต่	1-6
ระดับความเสี่ยงด้านสุขภาพและความปลอดภัย	มีค่าตั้งแต่	1-6
ระดับความเสี่ยงด้านบุคลากร	มีค่าตั้งแต่	1-6
ระดับความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	มีค่าตั้งแต่	1-6