



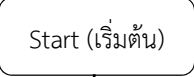
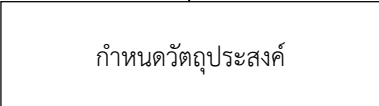
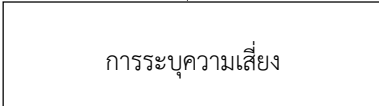
มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures : SOP)

งานนโยบายและแผน

สำนักงานคณบดี คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

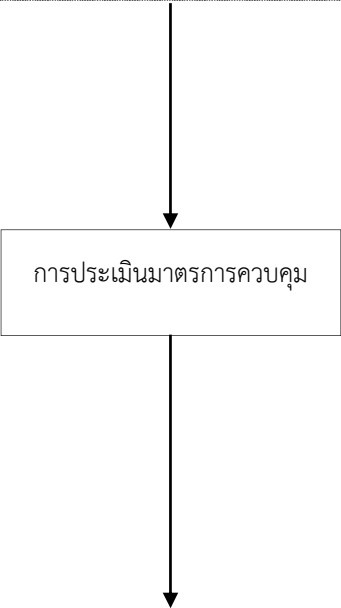
 <p>คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ</p> <p>คณะพยาบาลศาสตร์</p>	<p>คู่มือมาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน Standard Operating Procedures : SOP) การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน</p>	<p>แก้ไขครั้งที่ ..(ถ้ามี)..... วันที่บังคับใช้ มีนาคม 2566</p>
วัตถุประสงค์	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงของคณะพยาบาลศาสตร์ 2. เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับแผนยุทธศาสตร์ของคณะฯ 3. เพื่อให้คณะพยาบาลศาสตร์สามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้ 4. เพื่อให้คณะพยาบาลศาสตร์มีผลการดำเนินงานบรรลุความสำเร็จตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ 	
ตัวชี้วัดที่สำคัญ	ร้อยละ 80 ที่สามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงได้ตามแผน	
ขอบเขตของงาน	<ol style="list-style-type: none"> 1. ดำเนินการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ ให้ครอบคลุมพันธกิจของคณะฯ ทั้งปัจจัยภายใน และภายนอก 2. วิเคราะห์และจัดทำแผนความเสี่ยง 3. ติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน 4. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงในระบบ RMIS และต่อผู้บริหารของคณะฯ 	
คำจำกัดความ	<p>ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์หรือการกระทำใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลัก และเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยงที่จะทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)</p> <p>โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดของความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง</p>	
หน้าที่รับผิดชอบ	นางสาวเสาวลักษณ์ สรรเพชร กรรมการและเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	
เอกสารอ้างอิง	Website การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ http://riskmanagement.swu.ac.th/ แนวปฏิบัติการวิเคราะห์ประเมิน และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ	

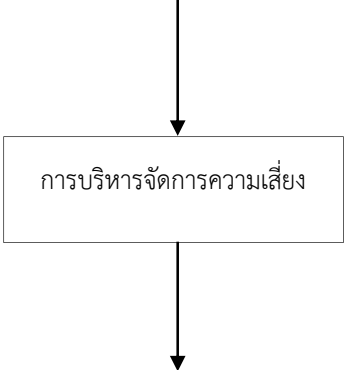
 <p>คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร</p> <p>คณะพยาบาลศาสตร์</p>	<p>คู่มือมาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน Standard Operating Procedures : SOP) การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน</p>	<p>แก้ไขครั้งที่ ..(ถ้ามี)..... วันที่บังคับใช้ มีนาคม 2566</p>
	<p>2566 https://drive.google.com/file/d/15TOHDIDoGbtGwk6TVHp0bMez49d7Lva4/view ข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ http://nurse.swu.ac.th/qa-8.html</p>	
<p>แบบฟอร์มที่ใช้</p>	<p>(แบบฟอร์มที่ 1)SR01แบบรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง (แบบฟอร์มที่ 2)SR02จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง(HE) (แบบฟอร์มที่ 3)SR03 ตารางแผนกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง(ML) SR04.1 แบบฟอร์มรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง(รอบ 6 เดือน) SR04.2 แบบฟอร์มรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง(รอบ 12 เดือน)</p>	

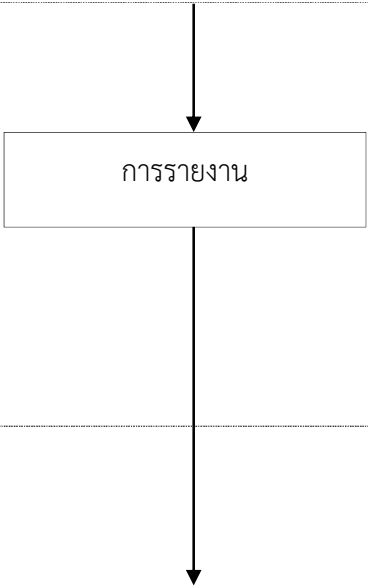
ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
1					
2		<p>มีการประชุมคณะกรรมการฯ ทำความเข้าใจร่วมกันถึงการบริหารความเสี่ยงของคณะฯ</p>	1-2 วัน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	รายงานการประชุม
3		<p>แนวทางการระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - พิจารณาถึงผลที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง - พิจารณาเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นได้ในทางที่ตรงกันข้ามกับวัตถุประสงค์เช่น ความเสี่ยงเชิงยุทธศาสตร์ “โครงการ/กิจกรรมไม่บรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดตามแผนฯ - นำหลักการมาภิบาล 10 ประการ ได้แก่ ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ การมีส่วนร่วม ความโปร่งใส การตอบสนอง ภาระรับผิดชอบ นิติธรรม การกระจายอำนาจ มุ่งเน้นฉันทามติ และความเสมอภาค - ปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกองค์กร - พิจารณาแต่ละวัตถุประสงค์แล้วหาความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ 			<ul style="list-style-type: none"> - แนวปฏิบัติการวิเคราะห์ประเมิน และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566 - (แบบฟอร์มที่ 1)SR01 แบบรายงานการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

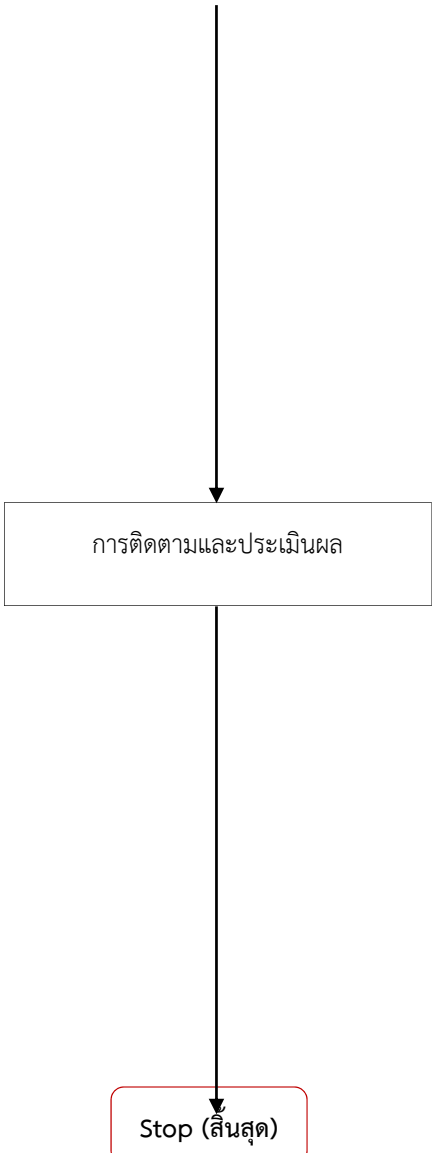
ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
4	<pre> graph TD A[2] --> B[การประเมินความเสี่ยง] </pre>	<p>กำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน</p> <p>กำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Risk Matrix) โดยกำหนดเกณฑ์ของการประเมินของโครงการ/กิจกรรมขึ้น ซึ่งสามารถกำหนดได้ทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานและลักษณะของผลจากการดำเนินงานโดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับหน่วยงานที่มีข้อมูลตัวเลขหรือจำนวนมาใช้ในการวิเคราะห์ สำหรับหน่วยงานที่มีข้อมูลในเชิงพรรณนาไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้</p> <p>การประเมินโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง</p> <p>เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสี่ยงเพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถ</p>	1-2 วัน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
		<p>วางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณกำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยมาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น</p> <p>ขั้นตอนในการประเมินโอกาสและผลกระทบ ของความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - พิจารณาโอกาส/ความถี่ ในการเกิดเหตุการณ์ ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ความถี่ ที่จะ เกิดขึ้น มากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่ กำหนด - พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความ เสี่ยง (Impact) ที่มีผลต่อคณะฯ/ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรมว่ามีระดับความ รุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์ มาตรฐานที่กำหนดการวิเคราะห์ความเสี่ยงเมื่อ พิจารณาโอกาส/ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความเสี่ยง ต่อคณะฯ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ว่า ก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด <p>การจัดลำดับความเสี่ยง</p> <p>เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้ว นำมา จัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มี</p>			

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
		<p>ผลกระทบต่อคณะฯ/แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจาก</p> <p>ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบของความเสี่ยง (Impact) ที่ประเมินได้ โดยจัดเรียงลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง</p>			
5		<p>การประเมินกิจกรรมที่กำหนดขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยควบคุมความเสี่ยง หรือปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของคณะฯ/หน่วยงาน ซึ่งกิจกรรมการควบคุมดังกล่าวหมายถึง กระบวนการ วิธีการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ</p> <p>หลังจากประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงแล้วขั้นตอนต่อไปคือการวิเคราะห์การควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนได้มีการจัดการควบคุมเพื่อช่วยลดความเสี่ยงไว้อย่างไร รวมทั้งพิจารณาด้วยว่าการควบคุมที่ได้กำหนดไว้แล้ว</p>	1-2 วัน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	(แบบฟอร์มที่ 3)SR03 ตารางแผนกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง(ML)

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
		<p>นั้น ได้มีการนำมาปฏิบัติด้วยหรือไม่และได้ผลเป็นอย่างไรวิธีการประเมินมาตรฐาน คือพิจารณาปัจจัยเสี่ยงที่ประเมินแล้วว่ามีระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมากหรือสูง และเมื่อจัดลำดับความเสี่ยงแล้วเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในลำดับต้นๆ แสดงให้เห็นว่าปัจจัยเสี่ยงนั้นสามารถส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำเอาปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงมาก และหรือสูง มากำหนดวิธีการการควบคุมที่ควรมี เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - พิจารณาหรือประเมินว่าในปัจจุบันความเสี่ยงมีการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่ - ถ้ามีการควบคุมอยู่แล้ว ให้ประเมินต่อไปว่าการควบคุมนั้นได้ผลตามความต้องการอยู่หรือไม่ 			
6		<p>เป็นการนำกลยุทธ์มาตรการ หรือแผนงานมาใช้ปฏิบัติ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง ในการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงหรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอและนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง เมื่อทราบความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่จากการประเมินความ</p>	1-2 วัน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	(แบบฟอร์มที่ 2)SR02 จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง(HE)

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
		<p>เสี่ยงและการประเมินการควบคุมแล้ว พบว่ามีกิจกรรมควบคุมที่ยังไม่ทำให้ความเสี่ยงลดลงไป ได้จนเป็นที่น่าพอใจหรือยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ นำกิจกรรมควบคุมนั้นมากำหนดเป็นวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อใช้ในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงต่อไป เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้วให้มีการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในรอบแผนต่อไป</p>			
7		<p>เป็นการรายงานผลการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงว่ายังมีความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หรือไม่ ถ้ายังเหลืออยู่มีอยู่ในระดับใด และมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร เพื่อเสนอต่อผู้บริหารรับทราบ รวมทั้งหน่วยงานที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลการดำเนินงานคณะฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้องจะมีการกำกับติดตามให้มีการนำแผนการบริหารความเสี่ยงไปใช้ปฏิบัติควบคู่ไปกับการดำเนินงานตามปกติด้วย</p>	1 วัน	กรรมการและเลขานุการ	<ul style="list-style-type: none"> - ระบบ RMIS - แบบ ปค.5

ลำดับ	กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน (Flowchart)	มาตรฐานคุณภาพการปฏิบัติงาน/ ขั้นตอน/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ	แบบฟอร์ม/เอกสารอ้างอิง
8		<p>เป็นการติดตามผลหลังจากได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการบริหารความเสี่ยงนั้นมีประสิทธิภาพ ทั้งสาเหตุของความเสี่ยงที่มีผลต่อความสำเร็จ ความรุนแรงของผลกระทบ วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงค่าใช้จ่ายในการควบคุม มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีเป้าหมายในการติดตามผลคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมกับวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ - เป็นการติดตามความคืบหน้าของมาตรการควบคุมที่การทำเพิ่ม เต็มที่แล้วเสร็จตามกำหนดหรือไม่ สามารถลดโอกาสหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้หรือไม่ โดยพิจารณาว่า วิธีการจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้ผู้บริหารทราบตามแบบรายงานที่ได้จัดทำโดยกำหนดติดตามผลรอบ 6 เดือนและ 12 เดือน 	1-2 วัน	เลขานุการ	<p>-SR04.1 แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง(รอบ 6 เดือน)</p> <p>-SR04.2 แบบฟอร์ม รายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง (รอบ 12 เดือน)</p> <p>- รายงานการประชุม</p>