

Checklist ตามเสียง และ มาตรการควบคุมขององค์การภาครัฐ



ผู้ช่วยศาสตราจารย์ประเสริฐ อัครประภมพงศ์

ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการจัดการคุณภาพ

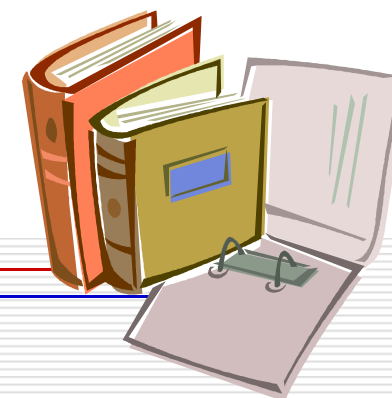
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

๑๙ ก.ค. ๒๕๕๑

ตัวอย่าง (อ้างอิงจาก website กพร.)

Checklist ความเสี่ยง และมาตรการควบคุมขององค์กรภาครัฐ

- | | |
|---|---|
| 1. ภัยธรรมชาติ | 7. สภาวะเศรษฐกิจ |
| 2. สัญญา และนิติสัมพันธ์ | 8. กิจกรรมและการให้บริการของรัฐ |
| 3. การดำเนินงานทางการเงิน | 9. การพึ่งพิงแหล่งเงินทุนและ
ทรัพยากรจากภายนอก |
| 4. การกระทำมิชอบของเจ้าหน้าที่รัฐ | 10. ความสูญเสียทางทรัพย์สิน |
| 5. การกระทำหรือละเว้นโดย
บุคคลที่สาม | 11. การใช้เทคโนโลยี |
| 6. กฎหมายหรือระเบียบ | 12. แรงงาน |



1. ภัยธรรมชาติ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ พายุฝน ■ ฟ้าผ่า ■ น้ำท่วม ■ ดินถล่ม ■ น้ำป่าไหลหลาก ■ สึนามิ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ต้องหยุดกิจกรรม ■ สถานที่ทรัพย์สิน และอุปกรณ์เสียหาย ■ ขาดแคลนอาหาร และสาธารณูปโภค ■ การพลัดหลง การบาดเจ็บ และการเสียชีวิตของบุคลากรและผู้เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> ■ มีการประเมินความเสี่ยงทั้งด้านความถี่ และ ความรุนแรงของภัยธรรมชาติต่างๆ ที่เผชิญ เพื่อเก็บข้อมูลสถิติประกอบการตัดสินใจและการวางแผนบริหารความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ ■ วางมาตรการรองรับการบรรเทาสาธารณภัยที่มีประสิทธิภาพ ■ ฝึกอบรมความรู้เบื้องต้นในการรับมือภัยธรรมชาติ ■ กำหนดหน่วยงานและผู้รับผิดชอบงานด้านการบรรเทาสาธารณภัย ■ วางแผนขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานหรือพื้นที่หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือรัฐบาล ■ ตั้งเงินกองทุนฉุกเฉินสำหรับบรรเทาสาธารณภัย

2. สัญญาและนิติสัมพันธ์

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ สัญญาจัดจ้าง/จัดซื้อ ■ สัญญาความร่วมมือทางการดำเนินการ ■ สัญญาประกันภัย 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การถูกฟ้องร้องจากการบริหารงาน/การดำเนินงาน ■ สัญญาถูกนำไปใช้นอกเขตอำนาจของสถานศึกษา ■ คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อสัญญา ■ ผู้ขายส่งสินค้า อุปกรณ์ที่ไม่ได้มาตรฐาน หรือล่าช้าจนเกิดความเสียหาย ■ ต้นทุนจริงเกินต้นทุนประมาณการ ■ ความสูญเสียต่อทรัพย์สิน ■ การสูญหายของสัญญา ทำให้ไม่สามารถบังคับใช้สัญญาได้ ■ ความผิดพลาดจากการดำเนินการของบุคลากรทำให้เกิดผลเสียต่อสัญญา 	<ul style="list-style-type: none"> ■ เพิ่มประสิทธิภาพและให้ความสำคัญกับฝ่ายกฎหมาย ■ วางแผนการบริหารความเสี่ยงจากความรับผิดชอบตามกฎหมาย ■ กำหนดมาตรการตรวจสอบทางข้อกฎหมายสำหรับสัญญาทางกฎหมาย ■ มีมาตรการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อสัญญาต่างๆ ของคู่สัญญา ■ ให้ความสำคัญกับการตั้งคณะกรรมการตรวจรับ โดยจัดตั้งผู้ที่มีความรู้ลึกในส่วนที่เกี่ยวข้องในสัญญา ■ จัดทำสถิติความสูญเสียอันเป็นผลมาจากความรับผิดชอบทางกฎหมาย ■ จัดเก็บสัญญาต่างๆ ในที่ปลอดภัย ■ มีการตรวจสอบการดำเนินการภายในเป็นระยะๆ

3. การดำเนินงานทางการเงิน

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ การทำธุรกรรมทางการเงิน ■ การลงทุน ■ การจัดการกับเงินสด ■ การพึ่งพิงเงินงบประมาณแผ่นดิน ■ สถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจ ■ มูลค่าของอสังหาริมทรัพย์ ■ ข้อมูลสถิติทางการเงิน ■ ฯลฯ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ รายรับลดลง ■ รายได้ภาษีที่ลดลง ■ ภาวะถดถอยทางเศรษฐกิจ ■ งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับลดลง ■ ผลตอบแทนจากการลงทุนลดลง 	<ul style="list-style-type: none"> ■ วางมาตรการการตรวจสอบทางการเงินภายในองค์กรอย่างรัดกุม ■ วางแผนการลงทุนอย่างรอบคอบ ■ มีการจัดเก็บข้อมูลทางการเงินขององค์กรอย่างเป็นระบบและปลอดภัย ■ มีการสำรองข้อมูลทางการเงินไว้ในที่ปลอดภัย ■ มีแผนการรองรับกับโอกาสที่รายรับขององค์กรจะลดลงไม่ว่าจะมาจากสาเหตุใดก็ตาม ■ วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณอย่างเหมาะสม

4. กฎหมายหรือระเบียบ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none">■ การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย■ การเปลี่ยนแปลงของขอบเขตอำนาจในการปกครอง■ ฯลฯ	<ul style="list-style-type: none">■ รายรับลดลง■ ต้นทุนในการดำเนินงานที่สูงขึ้น■ เพิ่มขึ้นตอนในการทำงาน■ ค่าปรับและบทลงโทษอื่นจากระเบียบที่เปลี่ยนแปลง■ ขอบเขตของการบริหารอาจลดลง อันอาจจะเกิดผลเสียกับชุมชน	<ul style="list-style-type: none">■ ติดตามการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย■ เตรียมมาตรการรองรับการเปลี่ยนแปลง

5. สภาวะเศรษฐกิจ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none">▪ เศรษฐกิจฝืดเคือง▪ ภาวะเงินเฟ้อ▪ อัตราดอกเบี้ยสูงขึ้น	<ul style="list-style-type: none">▪ ต้นทุนในการดำเนินงานเพิ่มสูงขึ้น▪ งบประมาณที่ได้รับลดลง▪ การโยกย้ายแรงงาน	<ul style="list-style-type: none">▪ มีมาตรการรองรับการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ▪ มีการสำรองวัสดุ/สารเคมีที่จำเป็น▪ ใช้เครื่องมือทางการเงินในการทำ hedging สำหรับความเสี่ยงทางราคา

6. กิจกรรมและการให้บริการของรัฐ

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ การดำเนินงานและการบริการพื้นฐานขององค์กร ■ ข้อผิดพลาดในการติดต่อสื่อสารภายในและกับชุมชน ■ เครื่องจักร อุปกรณ์ และยานพาหนะ ■ การคมนาคม ■ การรักษาความปลอดภัย ■ บริการด้านสาธารณูปโภค ■ การบริการทางสังคม ■ การบริการ ร้านค้า ร้านอาหาร สาธารณสุข ■ การกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูล ■ อาคารสถานที่ราชการ ■ การกำจัดกากของเสียและมลพิษ ฯลฯ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ความรับผิดชอบต่อการบาดเจ็บ หรือความเสียหายต่อทรัพย์สินในสถานที่ราชการ ■ ความรับผิดชอบต่อการบาดเจ็บ หรือความเสียหายต่อทรัพย์สินในที่สาธารณะ หรือส่วนการให้บริการ เช่น ถนน ทางเท้า ฝาท่อชำรุด เป็นต้น ■ อาหารเป็นพิษ ■ โรคระบาด ■ มลพิษต่อสิ่งแวดล้อม ■ ความรับผิดชอบต่อการบาดเจ็บ หรือความเสียหายต่อทรัพย์สินในสถาบันการศึกษาของรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ จัดจ้างเจ้าหน้าที่รัฐที่มีความสามารถและความรับผิดชอบสูง สร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีเพื่อไม่ให้เกิดการเปลี่ยนงานบ่อย ■ พยายามกระตุ้นและเน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่รัฐปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด ■ มีการฝึกอบรมที่จำเป็นและเหมาะสมให้กับเจ้าหน้าที่รัฐเพื่อการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ■ มีการตรวจสอบสภาพความปลอดภัยของอาคารสถานที่ สาธารณะอย่างสม่ำเสมอและซ่อมแซมสิ่งที่พบว่าสึกหรอและอาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุโดยเร็ว ■ มีมาตรการรักษาความปลอดภัยทรัพย์สินของราชการ ■ ทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่รัฐในการให้บริการประชาชนอย่างเท่าเทียมกัน ■ จัดตั้งกรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำกับดูแลมาตรฐานความปลอดภัย และแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ■ จัดเก็บข้อมูลทางสถิติที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงชุมชน

7. การพึ่งพิงแหล่งเงินทุนและทรัพยากรจากภายนอก

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ การพึ่งพิงสาธารณูปโภค เช่น น้ำ ไฟฟ้า โทรศัพท์จากส่วนกลาง ■ การพึ่งพิงวัสดุและทรัพยากรที่จำเป็นจากภายนอก เช่น น้ำมัน อาหาร และยา ■ การพึ่งพิงการให้บริการจากภายนอก เช่น การบรรเทาสาธารณภัย ■ การพึ่งพิงความช่วยเหลือจากภายนอก 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ขาดแคลนสาธารณูปโภค ■ ขาดแคลนการบริการที่จำเป็น ■ ขาดแคลนความช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยขึ้น ■ การบาดเจ็บและสูญเสียทรัพย์สินของประชาชน 	<ul style="list-style-type: none"> ■ มีมาตรการรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างเฉียบพลัน ■ กำหนดหน่วยงานรับผิดชอบเมื่อเกิดการขาดแคลนอาหารและเครื่องสาธารณูปโภค ■ ทำสัญญาซื้อขายระยะยาวสำหรับสินค้าที่จำเป็นในราคาคงที่ ■ การมีความสัมพันธ์ที่ดีและทำสัญญาความร่วมมือในกรณีเกิดเหตุภัยพิบัติกับองค์กรและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ■ ใช้บริการจากผู้ขายมากมาย ไม่ควรพึ่งพิงผู้ประกอบการเพียงรายเดียว

8. ความสูญเสียทางทรัพย์สิน

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ ไฟไหม้ ■ ภัยที่เกิดต่อทรัพย์สิน สาธารณะ เช่น ทางเท้า ■ ภัยที่เกิดต่อข้อมูลของ องค์กรและข้อมูล ส่วนกลาง ■ ภัยที่เกิดกับทรัพย์สินของ ทางราชการ ■ ภัยที่เกิดกับต้นไม้ สาธารณะ ■ ฯลฯ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ทรัพย์สินสูญเสียชีวิตโดยสิ้นเชิง ■ ทรัพย์สินชำรุดเสียหาย ■ ต้นทุนค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา ■ ความสูญเสียทางอ้อมจากต้นทุน ทรัพย์สินที่ทางราชการเคยได้รับ ค่าเช่า ■ ความสูญเสียต่อปฐนียสถาน ■ ความสูญเสียต่อทรัพย์สินที่ทาง ราชการเช่าซื้อ ■ ความสูญเสียต่อระบบ คอมพิวเตอร์ ■ ความสูญเสียต่อข้อมูล ■ ค่าใช้จ่ายในการกำจัดของเสีย 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การติดตั้งระบบป้องกันภัย เช่น เครื่องดับจับควัน เครื่องพรมน้ำ ■ ติดตั้งและหมั่นตรวจสอบเครื่องมือและอุปกรณ์ ดับเพลิง ■ การตรวจสอบความปลอดภัยของสถานศึกษา และบริเวณโดยรอบอย่างสม่ำเสมอ ■ ตรวจสอบปริมาณน้ำสำรองที่มี ■ ตรวจสอบประสิทธิภาพการทำงานของอุปกรณ์ ต่างๆ อยู่เสมอ ■ สำรองข้อมูลสำคัญไว้ในที่ปลอดภัย ■ ชักซ้อมการอพยพหนีภัยเป็นระยะ ■ ให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานภายใต้ความ ระมัดระวัง ■ ทำประกันภัย

9. การใช้เทคโนโลยี

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ คอมพิวเตอร์ ■ ระบบเครือข่าย ■ เครื่องเซิร์ฟเวอร์ ■ อินเทอร์เน็ต ■ อีเมลล์ ■ เว็บไซต์ ■ โทรศัพท์มือถือ ■ เครื่องโทรสาร 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ความสูญเสียทางกายภาพที่เกิดกับอุปกรณ์โดยตรง ■ การสูญเสียข้อมูลจากความผิดพลาดของระบบหรือความประมาทของคน ■ การละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ■ การใช้อีเมลล์ส่วนบุคคลทำให้เกิดความรับผิดชอบต่อองค์กร ■ เนื้อหาในเว็บไซต์ก่อให้เกิดความรับผิดชอบตามกฎหมาย เช่น การละเมิดลิขสิทธิ์ ■ การถูกขโมยข้อมูลโดยแฮกเกอร์ ■ การใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีเพื่อความบันเทิงส่วนตัวทำให้ประสิทธิภาพการทำงานลดลง ■ การละเมิดสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์ ■ การขาดแคลนซอฟต์แวร์ที่จำเป็นในการทำงาน ■ การลงทุนในเทคโนโลยีที่เกินความจำเป็น 	<ul style="list-style-type: none"> ■ เก็บข้อมูลที่สำคัญไว้ในสถานที่ปลอดภัย ■ จัดวางอุปกรณ์เทคโนโลยีในที่เหมาะสมและเสี่ยงต่อความสูญเสียน้อย ■ การติดตั้งระบบความปลอดภัยของระบบคอมพิวเตอร์ ■ การติดตั้งระบบความปลอดภัยของระบบข้อมูล เช่น การให้ password ในการใช้ข้อมูลที่สำคัญ ■ การฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ให้ใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีได้ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ■ การวางระเบียบใช้อีเมลล์ที่เหมาะสม

10. แรงงาน

ความเสี่ยง	ผลกระทบ/ความสูญเสีย	มาตรการควบคุม/ วิธีการจัดการความเสี่ยง
<ul style="list-style-type: none"> ■ เจ้าหน้าที่ ■ อาสาสมัคร ■ ลูกจ้างชั่วคราว ■ นโยบายการจ้างงาน ■ อุบัติเหตุจากการทำงาน ■ ฯลฯ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาล ■ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดี ■ ค่าปรับและค่าดำเนินคดีจากการจ้างลูกจ้างต่างด้าว/ลูกจ้างอื่นที่ผิดกฎหมาย ■ ความรับผิดชอบจากการกระทำของเจ้าหน้าที่ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ร่างกฎระเบียบข้อบังคับในการจ้างงานอย่างละเอียดและบังคับใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ■ สร้างมาตรฐานความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน ■ ให้ความสำคัญกับการอบรมเจ้าหน้าที่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเจ้าหน้าที่ที่มีความเสี่ยงสูงเพื่อลดอุบัติเหตุจากการทำงาน ■ ตรวจสอบความคุ้มครองในเรื่องการประกันสุขภาพของเจ้าหน้าที่ ■ กำหนดขอบเขตงานและความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ให้ชัดเจน