

บันทึกข้อความ

ส่วน ติดตามและประเมินผล โทรศัพท ๐๒๔๘๑๕๑๙๙ ต่อ ๔๒๒๒๕
เลขที่ SRTET/MEV/๐๐๐๑/๒๕๖๙ วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๙
เรื่อง ขออนุมัติแผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต บริษัท รถไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ (ตรวจสอบภายใน)

อ้างถึง ๑. หนังสือ ที่ ปป ๐๐๒๙/ว ๑๕ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘

๒. การประชุมคณะทำงานปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตฯ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต บริษัท รถไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๒. เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต การใช้จ่ายงบประมาณ

เรื่องเดิม

สำนักงาน ป.ป.ท. ได้มีหนังสือ ที่ ปป ๐๐๒๙/ว ๑๕ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยให้การประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานละ ๑ กระบวนงาน/โครงการ ส่งไปยังสำนักงาน ป.ป.ท. และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อให้การขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และบรรลุวัตถุประสงค์ จึงขอความอนุเคราะห์หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. ขอเชิญท่านหรือผู้แทน รวมจำนวน ๒ คน เข้าร่วมประชุมชี้แจงและถ่ายทอดความรู้เกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริตเชิงคุณภาพ “ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) แก่หน่วยงานภาครัฐ ตามคู่มือการประเมินความเสี่ยงการทุจริต Corruption Risk Assessment ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในวันพุธที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๙ เวลา ๐๘.๓๐ - ๑๖.๐๐ น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยใช้โปรแกรม (Zoom Meeting) Room ๑ Meeting ID ๙๒๓ ๕๑๙๕ ๐๒๖๑ Passcode : ๑๔๐๑ Room ๒ Meeting ID : ๙๔๓ ๑๑๕๕ ๖๖๑๔ Passcode : ๑๔๐๑

๒. ขอให้รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ผ่าน “ระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริตในหน่วยงานภาครัฐ” (Corruption Risk Assessment : CRA) ดังนี้

- รอบที่ ๑ รายงานแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ โดยกำหนดปิดระบบ ในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ น.

- รอบที่ ๒...

- รอบที่ ๒ รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต กำหนดให้ รายงานระหว่างวันที่ ๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ โดยกำหนดปีระบบ ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ เวลา ๑๖.๓๐ น.

๓. ขอให้ท่านรายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานแผนและผลการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริตของหน่วยงานในกำกับฯ ตามแบบฟอร์มฯ มายังสำนักงาน ป.ป.ท.

- รอบที่ ๑ รายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานแผนการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของ หน่วยงานในกำกับของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ภายในวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙

- รอบที่ ๒ รายงานการกำกับ ติดตาม การรายงานผลการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ของ หน่วยงานในกำกับของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.) ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๙ ตามอ้างอิง ๑.

ข้อเท็จจริง

๑. การประชุมคณะทำงานปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ และส่งเสริม คุณธรรมจริยธรรม บริษัท รถไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๙ วาระที่ ๕.๓ การ ประเมินความเสี่ยงต่อการทุจริต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ มติที่ประชุมคัดเลือกโครงการจัดซื้อจัดจ้างที่ เสนอของงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๙ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการมาทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ได้แก่ โครงการจ้างเหมาบริการซ่อมแซมและบำรุงรักษาระบบวิศวกรรมประกอบอาคารที่สถานีรถไฟฟ้าสายสี แดง ๑๒ สถานี และศูนย์ซ่อมบำรุงระบบรถไฟฟ้าสายสีแดง (รวมอะไหล่) ฝ่ายงานที่รับผิดชอบฝ่ายโครงสร้าง พื้นฐาน ส่วนระบบโครงสร้างพื้นฐาน วงเงินงบประมาณ ๘๕,๐๐๐,๐๐๐ ล้านบาท ตามอ้างอิง ๒

๒. แนวทางการขับเคลื่อนการประเมินความเสี่ยงการทุจริตภาครัฐ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้ กำหนดกระบวนการหรือโครงการที่หน่วยงานในสังกัดกระทรวงคมนาคมต้องทำการประเมินความเสี่ยงการ ทุจริต โดยกำหนดให้บริษัท รถไฟฟ้า ร.ฟ.ท. จำกัด ต้องทำการประเมินความเสี่ยงด้านที่ ๓ การใช้จ่าย งบประมาณ

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ เป็นเรื่องของการดำเนินการโครงการที่ ได้รับการจัดสรรงบประมาณในปีที่ทำการประเมินของทุกประเภทงบประมาณ ได้แก่ งบดำเนินงาน งบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบเงินอุดหนุนหรือเงินที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น งบกลาง เงินนอกงบประมาณ และ โครงการที่จ่ายขาดจากเงินสะสมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฯลฯ โดยหน่วยงานจะต้องชี้แจงว่า กระบวนการหรือโครงการนี้ดำเนินการมาจากงบประมาณใด เป็นโครงการจัดซื้อจัดจ้าง หรือโครงการที่มีทั้งการ จัดซื้อจัดจ้างและดำเนินการโดยหน่วยงานเอง

การวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการใช้จ่ายงบประมาณ นอกจากหน่วยงานจะเริ่มต้นจากการ วิเคราะห์บริบทองค์กรแล้ว จะต้องวิเคราะห์ต่อว่าในรอบปีที่ผ่านมาเคยถูกสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ทักท้วงเรื่องเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินงบประมาณหรือไม่ หรือหน่วยงานถูกร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้างหรือไม่ โดยหน่วยงานต้องทบทวนประเด็นดังกล่าวหรืออาจศึกษาเพิ่มเติมเพื่อนำมาเป็นฐานข้อมูลเบื้องต้น โดยพิจารณาเริ่มต้นตั้งแต่ขั้นตอนว่าโครงการของหน่วยงานมีขั้นตอนในการดำเนินการอย่างไร แล้วจึงวิเคราะห์ แต่ละขั้นตอนว่าอาจจะมีโอกาสเกิดความเสี่ยงการทุจริตในขั้นตอนใดบ้าง

ซึ่งทุกกระบวนการจะต้องมีการประเมินความเสี่ยงที่มุ่งไปสู่การมีโอกาสในการทุจริตตั้งแต่เริ่มต้นจนถึงสิ้นสุดกระบวนการงานในทุกขั้นตอนที่ดำเนินการตามกระบวนการตามโครงการที่เลือกมาทำการประเมินความเสี่ยง หลังจากนั้นจะนำมาสู่การจัดทำแผน และเมื่อทำแผนเสร็จเรียบร้อยแล้วจะเป็นการรายงานผลการดำเนินการตามแผน โดยต้องมีการจัดทำรายงานต่อการประชุมระดับบริหารขององค์กรเพื่อเป็นการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรรับรู้โดยทั่วกัน

๓. เกณฑ์การประเมินเชิงคุณภาพ “ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต” (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ กำหนดตัวชี้วัดหลัก/ตัวชี้วัดย่อย น้ำหนัก/คะแนน จำนวนข้อคำถาม และคะแนนเต็มรายชื่อ ดังนี้

๓.๑ ตัวชี้วัดการประเมินคุณภาพ

ตัวชี้วัด	คะแนน
๑) แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๖๐
๒) ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔๐
รวม	๑๐๐

๓.๒ รายละเอียดตัวชี้วัดการประเมินคุณภาพ

ตัวชี้วัด/ตัวชี้วัดย่อย	น้ำหนัก/ คะแนน	จำนวน ข้อคำถาม	คะแนนเต็ม รายชื่อ
๑. แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๖๐	-	-
๑.๑ การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (Risk criteria)	๕	ข้อ ๑	๕
๑.๒ การระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต (Risk identification)	๒๕	ข้อ ๑	๑๕
		ข้อ ๒	๕
		ข้อ ๓	๕
๑.๓ แผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๒๕	ข้อ ๑	๑๕
		ข้อ ๒	๑๐
๑.๔ การรับรองแผนและการเปิดเผยข้อมูล	๕	ข้อ ๑	๕
๒. ผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๔๐	-	-
๒.๑ ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	๓๐	ข้อ ๑	๓๐
๒.๒ การรายงานผลและการเปิดเผยข้อมูล	๑๐	ข้อ ๑	๑๐
รวม	๑๐๐	๙	๑๐๐

๓.๓ ระดับผลการประเมินเชิงคุณภาพ

ระดับ	คะแนน
Excellent : E (ดีเยี่ยม)	ตั้งแต่ ๘๐ คะแนนขึ้นไป
Good : G (ดี)	ระหว่าง ๗๐ - ๗๙ คะแนน
Pass : P (ผ่าน)	ระหว่าง ๖๐ - ๖๙ คะแนน
Upgrade : U (ปรับปรุง)	ต่ำกว่า ๖๐ คะแนน

ทั้งนี้...

แผนงานบริหารความเสี่ยงเรื่องการทุจริต บริษัทฯ ร.ฟ.ท. จำกัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (Fraud Risk Management Plan 2026)

ฝ่ายตรวจสอบภายใน : ส่วนติดตามและประเมินผล

[illegible]

ข้อ No.	การดำเนินงานตามแผนงานบริหารความเสี่ยง เรื่องการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ Fraud Risk Management Action Plan 2026	ปีงบประมาณ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (2026)																																										
			เดือน	ธค(Dec)			มค (Jan)			กพ (Feb)			มีค (Mar)			เมย (Apr)			พค (May)			มิย (Jun)			กค (Jul)			สค (Aug)			กย (Sep)														
			สัปดาห์	๒๒	๒๙	๕	๑๒	๑๙	๒๖	๒	๙	๑๖	๒๓	๓	๙	๑๖	๒๓	๕	๑๓	๒๐	๒๗	๔	๑๑	๑๘	๒๕	๑	๘	๑๕	๒๒	๖	๑๓	๒๐	๒๗	๓	๑๐	๑๗	๒๔	๓๑	๗	๑๔	๒๑	๒๘			
๓.๔	รายงานบนระบบ CRA ของ ป.ป.ท.																																												
๓.๕	นำขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน																																												
๓.๖	รายงานกระทรวงคมนาคม																																												
๓.๗	ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง																																												
๓.๘	รายงานรอบที่ ๒ - การจัดทำรายงานผลการเฝ้าระวังความเสี่ยง - จัดทำระบบการบริหารความเสี่ยง - การจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง - การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง																																												
๓.๙	รายงานคณะทำงานฯ เพื่อพิจารณา																																												
๓.๑๐	รายงานต่อกรรมการผู้อำนวยการใหญ่																																												
๓.๑๑	รายงานบนระบบ CRA ของ ป.ป.ท.																																												
๓.๑๒	นำขึ้นเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน																																												
๓.๑๓	รายงานกระทรวงคมนาคม																																												

อธิบายขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. การวิเคราะห์และประเมินสภาพแวดล้อม
2. การกำหนดวัตถุประสงค์
3. การระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง
4. ประเมินความเสี่ยง
5. การตอบสนองความเสี่ยง
6. การควบคุมความเสี่ยง
7. สารสนเทศและการสื่อสาร
8. การติดตามและประเมินผล

ความหมายของแต่ละสัญลักษณ์

- การดำเนินงานหลัก
- การดำเนินงานย่อย

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
การใช้จํายงบประมาณ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงใช้กรอบการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งในการพิจารณาความรุนแรงของเหตุการณ์จะพิจารณาจากผลกระทบทั้ง ๔ ด้านร่วมกัน ได้แก่

- ๑) ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ชื่อเสียงขององค์กร มีผลกระทบในระดับใด
- ๒) ผลกระทบต่อองค์กรด้านการเงิน มีผลกระทบในระดับใด
- ๓) ผลกระทบต่อองค์กรในการดำเนินการให้บริการ และด้วยความปลอดภัย มีผลกระทบในระดับใด
- ๔) ผลกระทบต่อองค์กรด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอื่นๆ ที่องค์กรต้องปฏิบัติตาม มีผลกระทบในระดับใด

โดยใช้ค่าผลกระทบที่มากที่สุดของผลกระทบทั้ง ๔ ด้าน เป็นค่าระดับความรุนแรงของเหตุการณ์

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตมากกว่า ๔ ครั้งต่อปี
๔	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๓ ครั้งต่อปี
๓	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๒ ครั้งต่อปี
๒	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตไม่เกิน ๑ ครั้งต่อปี
๑	โอกาสเกิดการกระทำทุจริตน้อยมาก

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์	ระดับค่าคะแนนของความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)				
	๑ = น้อยมาก	๒ = น้อย	๓ = ปานกลาง	๔ = สูง	๕ = สูงมาก
ผลกระทบต่อภาพลักษณ์/ ชื่อเสียงขององค์กร (Strategic Risk : S)	ปรากฏข่าวลือที่อาจ พาดพิงคนภายใน หน่วยงาน /เริ่มมีความ กังวลและสอบถามข้อมูล	มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส	๑. หน่วยตรวจสอบภายใน/ ภายนอกเข้าตรวจสอบ ข้อเท็จจริง ๒. มีการส่งหนังสือร้องเรียน และตั้งคำถามต่อการทำงาน โดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน	ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบเรื่อง ความโปร่งใส สื่อมวลชน สื่อสังคม ออนไลน์ลงข่าวอย่างต่อเนื่อง และ สังคมให้ความสนใจ มีการร้องเรียน ต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว	๑. เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐที่ถูก ลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทาง ยุติธรรม ๒. เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงาน กำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการ ตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น
ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	เกิดความเสียหายและ ประเมินมูลค่าความ เสียหายไม่เกิน ๑ แสน บาท	เกิดความเสียหายและ ประเมินมูลค่าความ เสียหายมากกว่า ๑ แสน บาท แต่ไม่เกิน ๕ แสนบาท	เกิดความเสียหายและประเมิน มูลค่าความเสียหายมากกว่า ๕ แสนบาท แต่ไม่เกิน ๑ ล้าน บาท	เกิดความเสียหายและประเมินมูลค่า ความเสียหายมากกว่า ๑ ล้านบาท แต่ไม่เกิน ๑๐ ล้านบาท	เกิดความเสียหายอย่างมากประเมินมูลค่า ความเสียหายมากกว่า ๑๐ ล้านบาท
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	การดำเนินงานมีปัญหาแต่ ไม่เป็นอุปสรรคต่อการ ดำเนินงาน และสามารถ แก้ไขได้ทันที	การดำเนินงานมีปัญหา เล็กน้อย แก้ไขได้ในระดับ ฝ่ายงาน	การดำเนินงานมีปัญหาและ ส่งผลให้เกิดการหยุดชะงักของ การดำเนินงานภายใน	การดำเนินงานมีปัญหาและส่งผล กระทบต่อระบบที่สำคัญหยุดชะงัก บางระบบอาจส่งผลต่อผู้รับบริการ	การดำเนินงานมีปัญหาจนทำงานไม่ได้และ ส่งผลกระทบต่อการทำงานของระบบ สำคัญทั้งหมด และส่งผลต่อความ ปลอดภัยของผู้รับบริการ
ด้านกฎหมายหรือระเบียบ ข้อบังคับที่ต้องปฏิบัติตาม (Compliance Risk : C)	ปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับขององค์กร โดยไม่ เกิดผลกระทบต่อการ ดำเนินงานที่มีนัยสำคัญ และไม่เกิดความเสียหายต่อ องค์กร	ปฏิบัติหรือละเว้นการ ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับขององค์กรและ เกิดผลกระทบต่อการ ดำเนินงานขององค์กร ที่มี นัยสำคัญ	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติ ตามระเบียบข้อบังคับของ องค์กร ซึ่งเกิดผลกระทบต่อ การดำเนินงานขององค์กร ที่มี นัยสำคัญและเกิดความเสียหาย มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแสและ มีการตรวจสอบข้อเท็จจริง	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตาม กฎหมาย มติ ครม. หรือระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งเกิดผลกระทบต่อการ ดำเนินงานขององค์กรและเกิดความ เสียหายอย่างร้ายแรงต่อองค์กร	ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามกฎหมาย มติ ครม. หรือระเบียบข้อบังคับ ซึ่งเกิดผล กระทบต่อการดำเนินงานขององค์กรและ เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อองค์กร หรือเกิดความเสียหายต่อรัฐเจ้าหน้าที่ถูก ลงโทษข้อมูลความผิดเข้าสู่กระบวนการทาง ยุติธรรม

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

โอกาสที่จะเกิด	๕	ปานกลาง (๕×๑=๕)	สูง (๕×๒=๑๐)	สูงมาก (๕×๓=๑๕)	สูงมาก (๕×๔=๒๐)	สูงมาก (๕×๕=๒๕)	สีแดง	ความเสี่ยงสูงมาก (๑๕ ขึ้นไป)
	๔	ต่ำ (๔×๑=๔)	ปานกลาง (๔×๒=๘)	สูง (๔×๓=๑๒)	สูงมาก (๔×๔=๑๖)	สูงมาก (๔×๕=๒๐)	สีส้ม	ความเสี่ยงสูง (๑๐-๑๔)
	๓	ต่ำ (๓×๑=๓)	ปานกลาง (๓×๒=๖)	ปานกลาง (๓×๓=๙)	สูง (๓×๔=๑๒)	สูงมาก (๓×๕=๑๕)	สีเหลือง	ความเสี่ยงปานกลาง (๕-๙)
	๒	ต่ำ (๒×๑=๒)	ต่ำ (๒×๒=๔)	ปานกลาง (๒×๓=๖)	ปานกลาง (๒×๔=๘)	สูง (๒×๕=๑๐)	สีเขียว	ความเสี่ยงต่ำ (๑-๔)
	๑	ต่ำ (๑×๑=๑)	ต่ำ (๑×๒=๒)	ต่ำ (๑×๓=๓)	ต่ำ (๑×๔=๔)	ปานกลาง (๑×๕=๕)		
		๑	๒	๓	๔	๕		
		ผลกระทบ						

ค่าระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	ความหมาย
๑ - ๔	ต่ำ	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ ซึ่งอาจมีมาตรการควบคุมอยู่แล้วหรือไม่ก็ได้
๕ - ๙	ปานกลาง	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรสามารถยอมรับได้ แต่ต้องมีมาตรการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำ และป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงด้วย
๑๐ - ๑๔	สูง	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงกลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย
๑๕ ขึ้นไป	สูงมาก	การควบคุมความเสี่ยงที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการลดความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงในทันที หรืออาจมีการถ่ายโอนความเสี่ยง โดยต้องจัดให้มีแผนการลดความเสี่ยงและป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงกลับเพิ่มสูงขึ้นด้วย