



การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

(Risk management and Internal control)



คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ 2567

สารบัญ

ส่วนที่ 1 บทนำ

1.1 ความเป็นมา	1
1.2 วัตถุประสงค์	2
1.3 ประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	2
1.4 นโยบายการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	3

ส่วนที่ 2 ข้อมูลพื้นฐาน

2.1 ประวัติความเป็นมา	7
2.2 ปรัชญา วิสัยทัศน์ คำขวัญ พันธกิจ ค่านิยมหลัก อัตลักษณ์	9
2.3 การวิเคราะห์ SWOT Analysis	13
2.4 ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัด	16
2.5 โครงสร้างการบริหารคณะ	37

ส่วนที่ 3 แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

3.1 ความหมาย คำจำกัดความการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	38
3.2 ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	38
3.3 แผนการดำเนินงาน	53
3.4 หนังสือรับรองการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้	54

ส่วนที่ 4 แผนการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางควบคุมภายใน

4.1 การบริหารความเสี่ยง	55
4.2 การควบคุมภายใน	86

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ	122
---	-----

ส่วนที่ 1 บทนำ

1.1 ความเป็นมา

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงได้กำหนดนโยบายให้หน่วยงานทั้งระดับมหาวิทยาลัย ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ได้แก่ คณะ/วิทยาลัย/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ หรือเรียกอย่างอื่นอย่างใดที่เทียบเท่ามีการบริหาร จัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมถึงให้ทุกหน่วยงานตระหนัก มีความรู้ ความเข้าใจ รับทราบเกี่ยวกับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตลอดจนการใช้เป็นแนวทาง ในการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย ขององค์กร ตามแนวทางในการบริหาร มหาวิทยาลัยที่ผ่านความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยให้ ประสพผลสัมฤทธิ์ตามตัวชี้วัดและเป้าหมายที่กำหนดไว้ ตลอดจนการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่า รวมถึงเพิ่มคุณค่าให้แก่ มหาวิทยาลัย และเป็นการส่งเสริมให้องค์กรมีระบบบริหารจัดการ ที่ดี (Good Governance) โดยใช้กรอบบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO หรือ COSO-ERM Framework ดังนี้ 1) ให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในทั่วทั้งองค์กรโดยมีการจัดการอย่างเป็น ระบบและต่อเนื่อง โดยเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและเป็นสากล ครอบคลุมพันธกิจทุกด้าน เพื่อสร้าง มูลค่าเพิ่มแก่องค์กร 2) ให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับและบุคลากรทุกคนตระหนัก และให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของ มหาวิทยาลัยและส่วนงานทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส โดยบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3) ให้มีการกำหนด กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร 4) ให้มีการติดตาม ประเมินผล การทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงให้ สอดคล้องสภาพแวดล้อม ทั้งภายใน และภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน อย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ให้สอดคล้อง กับเป้าหมายและบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป 5) ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ 6) ให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในเป็นส่วนหนึ่งของการทำงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติของมหาวิทยาลัย

ในการนี้ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน คณะบริหารธุรกิจ มีความสอดคล้องและตอบสนองต่อนโยบายการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ จึงให้ทุกหน่วยงานจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน และการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน

ของรัฐ พ.ศ.2562 และหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.2564 ดังนั้น คณะบริหารธุรกิจ จึงดำเนินการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567 ตามนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เกิดประโยชน์สูงสุด และเป็นไปตามบริบทที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ต่อไป

1.2 วัตถุประสงค์

- เพื่อเป็นเครื่องมือในการสื่อสารและสร้างความเข้าใจ ตลอดจนเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกลยุทธ์ของหน่วยงาน
- เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบและมีความต่อเนื่อง
- เพื่อสร้างความตระหนักและความเข้าใจที่ตรงกันเกี่ยวกับเป้าหมาย วัตถุประสงค์ รวมทั้งแนวทางการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ ตลอดจนการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับหน่วยงาน

1.3 ประโยชน์ในการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

- ตระหนักถึงภัยคุกคามที่ยังมาไม่ถึง และลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นได้
- ช่วยป้องกันการปฏิบัติงาน ปรับปรุงระบบงานและการวางแผน
- ช่วยสะท้อนให้เห็นภาพรวมของความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญขององค์กรได้ทั้งหมด
- สร้างคุณค่าให้การทำงาน และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้องค์กร
- เป็นเครื่องมือสำหรับการวางแผน การติดตามงาน และประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน
- ช่วยให้การพัฒนาการบริหารและจัดการทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- สนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารและมองเป้าหมายในภาพรวม

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ



คำสั่งคณะกรรมการธุรกิจ
ที่ ๔๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ คณะบริหารธุรกิจ

อนุสนธิตามคำสั่งคณะกรรมการธุรกิจ ที่ ๑๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการวางแผน และงบประมาณ คณะบริหารธุรกิจ และคำสั่งคณะกรรมการธุรกิจ ที่ ๔๑/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ คณะบริหารธุรกิจเพิ่มเติม ไปแล้ว นั้น

เพื่อให้การดำเนินการด้านวางแผน ติดตาม ประเมินผล การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และด้านการเงินของคณะบริหารธุรกิจ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๒ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงยกเลิคำสั่งคณะกรรมการธุรกิจ ที่ ๑๒/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และแต่งตั้งคณะกรรมการวางแผนและงบประมาณ คณะบริหารธุรกิจ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. รองคณบดีฝ่ายวางแผน | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองคณบดีฝ่ายบริหาร | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองคณบดีฝ่ายวิชาการ | กรรมการ |
| ๔. รองคณบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษาและกิจการพิเศษ | กรรมการ |
| ๕. รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดีคณะบริหารธุรกิจ | กรรมการ |
| ๗. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ | กรรมการ |
| ๘. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศุภา วรณกุล | กรรมการ |
| ๙. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ฉัตร ชูชื่น | กรรมการ |
| ๑๐. อาจารย์ ดร.ดวงภา สุขะหุต | กรรมการ |
| ๑๑. อาจารย์ ดร.นทีทิพย์ สรรพตานนท์ | กรรมการ |
| ๑๒. นางพนิตย์ วงศ์สุ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๓. นางวิรัตน์ ศรีใจภา | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

หน้าที่

๑. เสนอแผนกลยุทธ์ แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการประจำปี คำรับรองการปฏิบัติราชการ แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ต่อผู้บริหารและคณะกรรมการประจำคณะ
๒. กำหนดแนวทางการถ่ายทอดแผน ตัวชี้วัด และเป้าหมายสู่บุคลากรทุกระดับ
๓. กลั่นกรองโครงการให้เป็นไปตามยุทธศาสตร์ตลอดจนการประเมินผลโครงการตามแนวทางที่คณะกำหนด

๔. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการประจำปี คำรับรองการปฏิบัติราชการ แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รอบ ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน พร้อมทั้ง หาแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข เสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการประจำคณะ
๕. ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินและจัดทำต้นทุนหลักสูตร
๖. ดำเนินการวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายเพื่อพัฒนานักศึกษา อาจารย์ บุคลากร และการจัดการเรียนการสอน
๗. ดำเนินการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของการบริหารหลักสูตร ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการผลิตบัณฑิตและโอกาสในการแข่งขัน
๘. วางแผนและดำเนินงานด้านกลยุทธ์ทางการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การพัฒนาคณะ
๙. ปรับปรุงแผนการดำเนินงานให้มีความเหมาะสมกับสภาพปัจจุบัน
๑๐. จัดทำแผนพัฒนาระบบกลไก เพื่อให้การดำเนินงานด้านกลยุทธ์ทางการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๑๑. ติดตาม ประเมินผล และสรุปผลการดำเนินงานด้านต้นทุนต่อหน่วยระดับหลักสูตร และด้านกลยุทธ์ทางการเงิน และรายงานผลดำเนินงานให้คณะทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไปจนกว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จ

สั่ง ณ วันที่ ๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(รองศาสตราจารย์ ดร.จำเริญ บุญมาก)
คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

ส่วนที่ 4 แผนการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางควบคุมภายใน

การบริหารความเสี่ยง

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง	☒ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	☐ ด้านการเงิน (Financial Risk)	☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
	☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Officeไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

ตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานตามมติที่ประชุมคณะกรรมการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การเป็นมหาวิทยาลัยสีเขียว (Green University) หรือ Green Office ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2565 ได้มีการกำหนดเกณฑ์ในการวัดความสำเร็จในการสนับสนุนมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green และ Green Office รายละเอียดผลการดำเนินงาน 3 ปี ดังนี้

ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		
	2564	2565	2566
คะแนนการจัดอันดับ Green University Ranking (กรณีส่วนงาน: ความสำเร็จในการสนับสนุนมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green U และ Green Office)	7,400 (ใช้ผลร่วมกับ ส่วนกลาง)	3.50	3

จากผลการดำเนินงานดังกล่าว พบว่าในปี 2564 มหาวิทยาลัยให้ใช้ผลการดำเนินงานในภาพรวมของทั้งมหาวิทยาลัยในการประกอบการรายงานผลการดำเนินงาน ทำให้ขาดการผลักดันให้หน่วยงานที่ยังไม่ได้มีการยื่นเข้ารับการประเมินจากกรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม ในปี 2565-2566 มหาวิทยาลัยได้มีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการวัดความสำเร็จของตัวชี้วัดดังกล่าว ซึ่งคณะบริหารธุรกิจ ไม่สามารถดำเนินการได้ครบตามเกณฑ์ที่กำหนด

ข้อมูลอ้างอิง

1. รายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด คะแนนการจัดอันดับ Green University Ranking (กรณีส่วนงาน: ความสำเร็จในการสนับสนุนมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green U และ Green Office)
2. คู่มือการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนมหาวิทยาลัยและแผนปฏิบัติการประจำปี

ประเภทความเสี่ยง : ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : คณะกรรมการขับเคลื่อนการดำเนินงานสำนักงานสีเขียว
ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Officeไม่เป็นไปตามเป้าหมาย		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
คณะไม่บรรลุผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green Office		การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์การประเมินสำนักงานสีเขียว Green Office
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
1. การขับเคลื่อนนโยบาย Green Office ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	รายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ	ระดับความสำเร็จในการสนับสนุนมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green Office
5 (สูงมาก)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 2 หมวด	ระดับ 5
4 (สูง)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 3 หมวด	ระดับ 4
3 (ปานกลาง)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 4 หมวด	ระดับ 3
2 (น้อย)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 5 หมวด	ระดับ 2
1 (น้อยมาก)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบครบทุก หมวด	ระดับ 1
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office (ระดับ 3)		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
ส่งเสริมการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office	ส่งเสริมการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office	คณะกรรมการขับเคลื่อนการดำเนินงาน สำนักงานสีเขียว

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง ☒ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) ☐ ด้านการเงิน (Financial Risk) ☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร
(Compliance Risk) (Digital Technology Risk) (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (เดิม)

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

รายได้เริ่มต้นที่บัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาจากมหาวิทยาลัยได้รับการจ้างงานหรือการประกอบอาชีพอื่น เป็นส่วนหนึ่งที่สะท้อนถึงการพัฒนาคุณภาพของบัณฑิต จากผลการดำเนินงานย้อนหลัง 3 ปี เห็นว่าผลการดำเนินงานยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จากข้อมูลดังกล่าวส่งผลกระทบต่อด้านนโยบายและกลยุทธ์ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ต่อเนื่อง 3 ปี ควรมีการกำหนดวิธีการในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		
	2564	2565	2566
รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี	13,928.74	13,117.85	14,235.00

ประเภทความเสี่ยง : ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : หน่วยบริการการศึกษา
ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (เดิม)	
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):	
(KRI) 1 : รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี	

ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
บัณฑิตบัณฑิตข้อมูลในระบบภาวะการมีงานทำไม่ครบ		จำนวนนักศึกษาที่มีแนวโน้มลดลง
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี ทำให้ผลการดำเนินงานต่ำกว่าแผนที่กำหนด		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ร้อยละบัณฑิตที่บัณฑิตข้อมูลในระบบภาวะการมีงานทำ	รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี
5 (สูงมาก)	ร้อยละ 60	12,000
4 (สูง)	ร้อยละ 65	13,000
3 (ปานกลาง)	ร้อยละ 70	14,000
2 (น้อย)	ร้อยละ 75	15,000
1 (น้อยมาก)	ร้อยละ 80	16,000
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี (14,000 บาท)		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
4	4	16	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
ส่งเสริมให้บัณฑิตมีการอัปเดตข้อมูลผ่านระบบภาวะการณ์มีงานทำของบัณฑิต (หากมีการเปลี่ยนแปลงภายใน 1 ปี)	รณรงค์ให้บัณฑิตอัปเดตข้อมูลการมีงานทำ ผ่านระบบภาวะการณ์มีงานทำของบัณฑิต (กรณีมีการปรับฐานเงินเดือน ภายในปีที่บันทึกข้อมูล)	หน่วยบริการการศึกษา

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

- ประเภทความเสี่ยง ☒ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) ☐ ด้านการเงิน (Financial Risk) ☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- ☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร
- (Compliance Risk) (Digital Technology Risk) (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) มีน้อย
การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

บทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) ใน (Refereed journal) หรือในฐานข้อมูลระดับนานาชาติ ต่ออาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำทั้งหมด และกรณีงานวิจัยมีการอ้างอิงหลายแหล่ง ให้นับเพียงครั้งเดียวไม่นับซ้ำ วารสารวิชาการที่ปรากฏในฐานข้อมูล ERIC, MathSciNet, Pubmed, Scopus, (เฉพาะในฐานข้อมูล SCIE, SSCI และ AHCI เท่านั้น) JSTOR และ Project Muse หรือตาม ก.พ.อ. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การพิจารณาวารสารทางวิชาการสำหรับการเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ พ.ศ.2562 จากผลการดำเนินงานแม้ว่าในปี 2566 คณะจะมีผลการดำเนินงานที่สูงขึ้น แต่ในระหว่างปียังมีผลงานที่ไปปรากฏในฐานข้อมูลดังกล่าว น้อยมาก ส่งผลต่อการถูกนำได้รับการอ้างอิง ดังนั้นคณะฯ จะต้องเร่งผลักดันให้บุคลากรนำบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ ไปเผยแพร่ในฐานข้อมูล ERIC, MathSciNet, Pubmed, Scopus, (เฉพาะในฐานข้อมูล SCIE, SSCI และ AHCI เท่านั้น) JSTOR และ Project Muse หรือตาม ก.พ.อ. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การพิจารณาวารสารทางวิชาการสำหรับการเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ พ.ศ.2562

ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน		
	2564	2565	2566
ร้อยละของบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการอ้างอิง (Citation)	15.55	11.36	55.55

ประเภทความเสี่ยง : ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : หน่วยวิจัย
ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) มีน้อย		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : ร้อยละของบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) เป็นตามเป้าหมายที่กำหนด		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
บทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์มีน้อย		บทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการอ้างอิงไม่อยู่ในฐานที่กำหนด
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) ต่ำกว่าแผนที่กำหนด		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	บทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการอ้างอิงไม่อยู่ในฐานที่กำหนด	ร้อยละของบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation)
5 (สูงมาก)	ไม่มีบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ในฐานที่กำหนด	ร้อยละ 12
4 (สูง)	มีบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ในฐานที่กำหนด จำนวน 2 บทความ	ร้อยละ 14
3 (ปานกลาง)	มีบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ในฐานที่กำหนด จำนวน 3 บทความ	ร้อยละ 16
2 (น้อย)	มีบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ในฐานที่กำหนด จำนวน 4 บทความ	ร้อยละ 18
1 (น้อยมาก)	มีบทความวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ในฐานที่กำหนด จำนวน 5 บทความ	ร้อยละ 20
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) (ร้อยละ 18)		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
3	4	12	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
สนับสนุนให้บุคลากรนำผลงานไปตีพิมพ์ในฐานข้อมูลใน Refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับนานาชาติ	สนับสนุนให้บุคลากรนำผลงานไปตีพิมพ์ในฐานข้อมูลใน Refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับนานาชาติ	หน่วยวิจัย

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง	☐ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	☒ ด้านการเงิน (Financial Risk)	☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
	☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

การจัดทำประมาณการรายรับจากเงินรายได้ประจำปีของคณะบริหารธุรกิจ พิจารณาจากรายรับประเภทต่างๆ ดังนี้

1. ค่าธรรมเนียมการศึกษา (ค่าพัฒนานักศึกษา ค่าธรรมเนียมการศึกษาที่เรียกเก็บตามรายวิชา ค่าธรรมเนียมการศึกษาเหมาจ่าย ค่าบำรุงพิเศษ โดยใช้จำนวนนักศึกษาตามแผนการรับนักศึกษาที่ผ่านการพิจารณาจากสภามหาวิทยาลัยมาประกอบการจัดทำ (ข้อมูลจากกองแผนงาน)
2. เงินผลประโยชน์ เป็นการประมาณการจากค่าเช่าพื้นที่ภายในคณะ

ซึ่งการจัดทำประมาณการรายรับจะใช้จำนวนนักศึกษาตามแผนการรับนักศึกษาที่ผ่านการพิจารณาจากสภามหาวิทยาลัยมาประกอบการจัดทำ (ข้อมูลจากกองแผนงาน) ในการประมาณการรายรับในปีดังกล่าว ซึ่งในปีที่ผ่านมาคณะฯมีนักศึกษาเพิ่มขึ้น แต่ในการจัดสรรงบประมาณ ใช้จำนวนรับจริงตามที่นักศึกษาชำระค่าธรรมเนียมการศึกษา ซึ่งมีนักศึกษาบางส่วนกู้ยืมเงินจากกองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.) ในปีแรกที่เริ่มสัญญา อาจทำให้เกิดความล่าช้าในการทำสัญญา และรับชำระเงินค่าธรรมเนียมการศึกษา รวมถึงนักศึกษาที่ขอย้ายคณะ ลาออก หรือไม่สามารถชำระเงินได้ตามระยะเวลาที่กำหนด (ขอผ่อนผัน) จากผลการตรวจสอบในปีที่ผ่านมาคณะ มีการประมาณการรายรับ 27,715,050 บาท (ไม่ได้หักค่าใช้จ่ายตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด) รับจริง 21,766,170.86 บาท (หลังหักค่าใช้จ่าย คงเหลือจัดสรรให้คณะ) แต่การประมาณการรายจ่ายคณะจะต้องมีการหักค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด รวมถึงการประกันความเสี่ยงตามนโยบายเงินรายได้ สำหรับงบประมาณที่คงเหลือจากการประกันความเสี่ยง และเงินเหลือจากการเบิกค่าใช้จ่ายจากเงินรายได้ ถือเป็นเงินรายรับสูงกว่ารายจ่ายจริง

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการเงิน (Financial Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : หน่วยงานประมาณและ อัตรากำลัง
ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
นักศึกษาขอย้ายคณะ		จำนวนนักศึกษาที่สนใจเข้าศึกษาต่อลดลง
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
ขาดสภาพคล่องในการบริหารจัดการภายในคณะ		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้	ขาดสภาพในการบริหารจัดการภายในคณะ
5 (สูงมาก)	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 80%	มีการขอโอนงบประมาณเกิน 20%
4 (สูง)	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 75%	มีการขอโอนงบประมาณ 18-20%
3 (ปานกลาง)	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 70%	มีการขอโอนงบประมาณ 16-17%
2 (น้อย)	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 65%	มีการขอโอนงบประมาณ 14-15%
1 (น้อยมาก)	รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 60%	มีการขอโอนงบประมาณน้อยกว่า 15%
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: รายได้จริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้ 65%		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
2	4	8	สูง	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
ตรวจสอบรายรับจริงอย่างต่อเนื่อง	ตรวจสอบรายรับจริงอย่างต่อเนื่อง	หน่วยงานประมาณและ อัตรากำลัง

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง	☐ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	☐ ด้านการเงิน (Financial Risk)	☒ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
	☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : การกำหนดสัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

จากการวิเคราะห์ภาระงานของบุคลากรสายวิชาการสังกัดคณะบริหารธุรกิจ อ้างอิงจากภาระงานของบุคลากรสายวิชาการ ในปีการศึกษา 2566 คณะบริหารธุรกิจ มีจำนวนอาจารย์ในสังกัดจำนวน 42 คน จำนวนนักศึกษาเต็มเวลา (FTES) ทั้งในระดับบัณฑิตศึกษา และระดับปริญญาตรี เท่ากับ 2,301.16 ทำให้สัดส่วนอาจารย์ : FTES คิดเป็น 1:55 สูงจากเกณฑ์มาตรฐานของกลุ่มมนุษยศาสตร์ และสังคมศาสตร์ที่กำหนด คือ 1:25 ซึ่งคณะยังไม่สามารถปรับจำนวนนักศึกษาลงได้ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด จึงใช้วิธีการในการจ้างอาจารย์พิเศษจากหน่วยงานภายนอก มาช่วยงานสอนในบางรายวิชาที่อาจารย์เจ้าของรายวิชาดังกล่าวมีภาระงานสอนเกินอัตราที่กำหนด แต่การจ้างอาจารย์พิเศษ ไม่สามารถแก้ไขปัญหาในการวิเคราะห์ภาระงานได้ ดังนั้น หากมีการรับนักศึกษาเกินแผนที่กำหนด จะต้องมีการขอจัดสรรอัตรากำลังสายวิชาการเพิ่มเติมต่อไป

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : หน่วยงานประมาณและ อัตรากำลัง
ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : การกำหนดสัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าต่อจำนวนอาจารย์ประจำ		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
การกำหนดสัดส่วนภาระงานของอาจารย์		จำนวนผู้สนใจเข้าศึกษาต่อคณะบริหารธุรกิจ
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าต่อจำนวนอาจารย์ประจำ		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผลการประเมินประสิทธิภาพการสอน	จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าต่อจำนวนอาจารย์ประจำ
5 (สูงมาก)	ต่ำกว่าร้อยละ 65	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 8
4 (สูง)	ร้อยละ 65-69	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 6
3 (ปานกลาง)	ร้อยละ 70-74	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 4
2 (น้อย)	ร้อยละ 75-80	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2
1 (น้อยมาก)	มากกว่าร้อยละ 80	เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: ผลการประเมินประสิทธิภาพการสอน ร้อยละ 70-74		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
2	5	10	สูง	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
วิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา	วิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา	หน่วยงานประมาณและ อัตรากำลัง

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง	☐ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	☐ ด้านการเงิน (Financial Risk)	☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
	☒ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	☐ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่
การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

ตามนโยบายการขับเคลื่อนนโยบายสภามหาวิทยาลัย ด้านที่ 1 (จาก 9 ด้าน) กล่าวถึง นโยบายด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มหาวิทยาลัยต้องมีการออก และการแก้ไขกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ จะต้องเอื้อต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย ให้บรรลุวัตถุประสงค์ ตามมาตรา 7 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. 2560 จะต้อง สอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามหลักธรรมภิบาล ในสถาบันอุดมศึกษา และแนวปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อสังคม หลักเสรีภาพทางวิชาการ หลักความอิสระ และหลัก ความเสมอภาค เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว จึงควรมีการกำหนดประเด็นความเสี่ยงและกำหนดแนวทางในการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

ประเภทความเสี่ยง : ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : งานบริหารและธุรการ
ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : จำนวนการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเอง ต่อสังคม ขาด จริยธรรมในการทำงาน และหลักธรรมาภิบาล		1. กฎ ระเบียบมีจำนวนมาก ถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม 2. เกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) มีการเปลี่ยนแปลง
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
ภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	ภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
5 (สูงมาก)	เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวนมากกว่า 3 ครั้งขึ้นไป	เป็นข่าวบนสื่อสิ่งพิมพ์/สังคมออนไลน์ ทำให้ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
4 (สูง)	เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 3 ครั้ง	เป็นข่าวบนสื่อสังคมออนไลน์ ทำให้ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
3 (ปานกลาง)	เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 2 ครั้ง	เกิดการวิพากษ์ วิจารณ์ต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
2 (น้อย)	เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 1 ครั้ง	ไม่เป็นข่าว ที่ทำให้เสียภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
1 (น้อยมาก)	ไม่เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	ไม่เกิดส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือ ความโปร่งใส ความเชื่อมั่นของคณะ
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: เกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ จำนวน 2 ครั้ง		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	งานบริหารและธุรการ

รายงานผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

ประเภทความเสี่ยง ☐ ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) ☐ ด้านการเงิน (Financial Risk) ☐ ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ☒ ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) ☐ ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : การละเมิดลิขสิทธิ์ Software

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

ซอฟต์แวร์ หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์คือสิ่งที่ได้รับความคุ้มครองภายใต้พระราชบัญญัติลิขสิทธิ์ พ.ศ.2537 (พ.ร.บ. ลิขสิทธิ์) โดยจัดเป็นงานมีลิขสิทธิ์ประเภทงานวรรณกรรม (Literary work) โดยบทลงโทษมีดังนี้ คัดลอกและไปเผยแพร่ที่สาธารณะหรือแบ่งปันผู้อื่นปรับ 20,000 – 200,000 บาท ซึ่งคณะฯ เคยได้รับการตรวจพบว่าการละเมิดใช้ลิขสิทธิ์โปรแกรม adobe จึงได้เร่งดำเนินการลบโปรแกรมดังกล่าวออกจากคอมพิวเตอร์

ประเภทความเสี่ยง : ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)		ผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง : หน่วยโสตและเทคโนโลยี
ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : การละเมิดลิขสิทธิ์ Software		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):		
(KRI) 1 : ความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
บุคลากรและนักศึกษา ใช้โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์ Software		มีโปรแกรมใหม่ๆ เพิ่มมากขึ้น
ผลกระทบความเสี่ยงต่อส่วนงาน/มหาวิทยาลัย		
ความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software	ความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์
5 (สูงมาก)	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software มากกว่า 20% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)	เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ทำให้ไม่สามารถใช้งานได้
4 (สูง)	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software 16-20% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)	เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ทำให้สามารถใช้งานได้เพียง 90%
3 (ปานกลาง)	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software 11-15% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)	เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ทำให้สามารถใช้งานได้เพียง 80%
2 (น้อย)	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software 5-10% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)	เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ทำให้สามารถใช้งานได้เพียง 70%
1 (น้อยมาก)	มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software น้อยกว่า 5% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)	เกิดความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์ทำให้สามารถใช้งานได้เพียง 60%
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
KRI 1: มีการละเมิดลิขสิทธิ์ Software 11-15% จากเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดของคณะ (218 เครื่อง)		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				การจัดการความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	ผู้รับผิดชอบ
สนับสนุนการใช้ Software ที่ถูกลิขสิทธิ์	สนับสนุนการใช้ Software ที่ถูกลิขสิทธิ์	หน่วยไอทีและเทคโนโลยี

มจ-ส-01

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

- ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ภาพรวม :
1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70
 2. สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70
 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปี 2567	ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk						โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
1.ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Officeไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	3	3	9	สูง	ลดความเสี่ยง	คณะไม่บรรลุผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนนโยบาย Green Office	ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office	คะแนน	3	2	2	4	ปานกลาง	ส่งเสริมการดำเนินงานตามนโยบาย Green Office	ก.ย.67	คณะกรรมการขับเคลื่อนการดำเนินงานสำนักงานสีเขียว

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 2567	ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk						โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	ชื่อโครงการ/ กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
1.ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน	4	4	16	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน (เดิม)	รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี	บาท	15,000	2	2	4	ปานกลาง	ส่งเสริมให้บัณฑิตมีการอัปเดตข้อมูลผ่านระบบภาวะการณ์มีงานทำของบัณฑิต (หากมีการเปลี่ยนแปลงภายใน 1 ปี)	มี.ค.67	หน่วยบริการการศึกษา
1.ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) มีน้อย	3	4	12	สูง	ลดความเสี่ยง	บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) มีน้อย (เดิม)	ร้อยละของบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) เป็นตามเป้าหมายที่กำหนด	ร้อยละ	12	2	2	4	ปานกลาง	ส่งเสริมให้บุคลากรนำผลงานไปตีพิมพ์ในฐานข้อมูลใน Refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับนานาชาติ	ก.ย.67	หน่วยวิจัย
2.ด้านการเงิน (Financial Risk)	รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้	2	4	8	สูง	ลดความเสี่ยง	รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้	รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้	ร้อยละ	60	2	2	4	ปานกลาง	ตรวจสอบรายรับจริงอย่างต่อเนื่อง	ก.ค.67	หน่วยงบประมาณและอัตรากำลัง

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปี 2567	ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk						โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
3.ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	ภาระงานสอนของอาจารย์สูงไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน	2	5	10	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	การกำหนดสัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน	จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่าต่อจำนวนอาจารย์ประจำ	สัดส่วน	1:25	2	2	4	ปานกลาง	วิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา	มี.ย.67	หน่วยงานประมาณและอัตรากำลัง
4.ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)	การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	2	2	4	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง	การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	จำนวนการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	ครั้ง		2	2	4	ปานกลาง	จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	ก.ย.67	งานบริหารและธุรการ

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 2567	ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk						โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
5.ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	การละเมิดลิขสิทธิ์ Software	3	3	9	สูง	ลดความเสี่ยง	การละเมิดลิขสิทธิ์ Software	ความเสียหายต่อระบบคอมพิวเตอร์			2	2	4	ปานกลาง	สนับสนุนการใช้ Software ที่ถูกลิขสิทธิ์	ก.ย.67	หน่วยไอตและเทคโนโลยี

สรุปการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด)

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	จำนวนกิจกรรม/ประเด็นความเสี่ยง
1.ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	ผลการดำเนินงานตามนโยบาย Green Officeไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	1
	รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน	1
	บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) มีน้อย	1
2.ด้านการเงิน (Financial Risk)	รายได้ที่ได้รับจริงต่ำกว่าประมาณการเงินรายได้	1
3.ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	ภาระงานสอนของอาจารย์สูงไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน	1
4.ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่	1
5.ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	การละเมิดลิขสิทธิ์ Software	1
6.ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	ไม่มี	-

- | | | | |
|------------------------------------|-------|---|-------------------|
| 1. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน | จำนวน | 7 | กิจกรรม |
| 2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน | จำนวน | 7 | ประเด็นความเสี่ยง |

การควบคุมภายใน

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
งานบริหารและธุรการ	บริหารจัดการ	การกรอกข้อมูลระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System : PMS) ของบุคลากรสายวิชาการคณะบริหารธุรกิจ (ความเสี่ยงใหม่)	บุคลากรสายวิชาการกรอกข้อมูลในระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (PMS)	บุคลากรกรอกข้อมูลไม่ครบถ้วน จึงทำให้ไม่สามารถบันทึกในระบบได้	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			หน่วยบุคคลตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล	บุคลากรกรอกข้อมูลในรายละเอียดไม่ครบถ้วน	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
	บริหารจัดการ	การส่งเอกสารเพื่อบรรจุในการประชุมคณะกรรมการประจำคณะ (ความเสี่ยงเดิม)	เจ้าของเรื่องเสนอเรื่องบรรจุวาระการประชุมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผ่านความตกลงกรองรายละเอียดและความถูกต้องจากคณะกรรมการชุดต่างๆ	เจ้าของเรื่องยื่นเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องใช้เวลาในการเสนอเอกสาร ก่อนนำเอกสารเข้าระบบการประชุม	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
	บริหารจัดการ	การควบคุม ปรับปรุง Protocol จาก http เป็น https เพื่อความปลอดภัยของโดเมน www.ba.mju.ac.th (ความเสี่ยงเดิม)	ตั้งค่า ปิด Protocol ต่าง ๆ ใน Windows Server	ตั้งค่า ปิด Protocol ต่างๆ ใน Windows Server	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			ปรับปรุงการเข้าใช้งานในระบบสารสนเทศของคณะทั้งหมด	การเข้าใช้งานในระบบสารสนเทศของคณะทั้งหมด	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			ปรับปรุงระบบสารสนเทศปัจจุบันให้สนับสนุนการใช้งาน SSL	ระบบสารสนเทศปัจจุบันให้สนับสนุนการใช้งาน SSL	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
	บริหารจัดการ	การให้บริการแจ้งซ่อมผ่านระบบ QR code (ความเสี่ยงเดิม)	ผู้รับบริการแจ้งซ่อมผ่านระบบ QR code	ผู้ใช้บริการไม่แจ้งซ่อมผ่าน QR code เพื่อเข้าสู่หน้าเอกสารในการแจ้งซ่อม	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
งานคลังและพัสดุ	บริหารจัดการ	การเขียนรายงานผลการปฏิบัติงาน (ความเสี่ยงใหม่)	ผู้เดินทางไปปฏิบัติงาน กลับถึงที่ตั้งนำเอกสารหลักฐานแทนตัวเงินมาทำการชดใช้ใบยืม โดยจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์ม	การเก็บเอกสารหลักฐานแทนตัวเงินไม่ครบถ้วน	3	5	15	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง
			กรอกรายละเอียดการเบิกจ่ายตามสิทธิที่เบิกได้	ไม่ทราบสิทธิการเบิกจ่าย ทำให้ไม่สามารถกรอกรายละเอียดตามแบบฟอร์มรายงานฯ ได้	3	5	15	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง
			การเงินตรวจรายงานผลฯ และเอกสารแทนตัวเงิน ว่าถูกต้องครบถ้วนหรือไม่	กรอกข้อมูลผิดพลาด เบิกจ่ายเกินสิทธิ	3	5	15	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง
			เมื่อเอกสารถูกต้อง ครบถ้วน และได้รับเงินคืน(ถ้ามี) แล้ว ทำการบันทึกการชดใช้ใบยืม	หากมีการรายงานล่าช้า กระทบต่อความคล่องตัวของเงินทองฯ ภายในคณะฯ	2	4	8	สูง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
	บริหารจัดการ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/เจ้าหน้าที่/คณาจารย์ ส่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด (ความเสี่ยงใหม่)	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/เจ้าหน้าที่/คณาจารย์ จัดส่งเอกสารการเบิกจ่าย	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/เจ้าหน้าที่/คณาจารย์ ส่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
	บริหารจัดการ	การตรวจสอบพัสดุประจำปี (ความเสี่ยงใหม่)	ดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปี	ครุภัณฑ์ถูกเคลื่อนย้าย	5	4	20	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง
งานนโยบาย แผน และ ประกัน คุณภาพ	การเรียนรู้ การสอน	การจัดทำแผนการรับนักศึกษา	การจัดทำแผนการรับนักศึกษา	สัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน	2	5	10	สูงมาก	2	2	4	ปานกลาง
	บริหารจัดการ	การรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการ (ความเสี่ยงใหม่)	วิเคราะห์ข้อมูลประกอบรายงานผลในแต่ละตัวชี้วัด	ข้อมูลประกอบรายงานผลในแต่ละตัวชี้วัดไม่เพียงพอ	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
	บริหารจัดการ	การนำ AFI จากการประเมินคุณภาพการศึกษาไปปรับปรุงการดำเนินงาน (ความเสี่ยงใหม่)	ประชุมคณะกรรมการประกันคุณภาพการศึกษาเพื่อวางแผนการดำเนินงาน	การจัดทำรายงาน AFI ถ้าเข้าไม่เป็นไปตามแผน	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
งานบริการการศึกษา และกิจการนักศึกษา	การเรียนรู้ การสอน	กำกับ การสอบประมวลความรู้ การสอบวัดคุณสมบัติ ให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด (ความเสี่ยงใหม่)	กำหนดแผนงาน	ขาดการกำหนดแผนงาน	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
			กำหนดปฏิทินการปฏิบัติงาน	ขาดกระบวนการในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
			การติดตาม/ประสานงาน	การสื่อสารที่ไม่ชัดเจน	3	4	12	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			การรายงานผล	ขาดข้อมูลประเด็นปัญหาที่พบในการปฏิบัติงาน/ ไม่ทราบ Gap แต่ละขั้นตอน	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
	การเรียนรู้ การสอน	การขอลงทะเบียนล่าช้าระดับปริญญาตรี (ความเสี่ยงใหม่)	นักศึกษาลงทะเบียนในระบบ REG ตามที่ได้รับอนุญาต ลงทะเบียนเพิ่มและสำรองที่นั่งไว้	ไม่ทราบขั้นตอนการปฏิบัติ	4	1	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
	การเรียนรู้การสอน	การออกปฏิบัติงานสหกิจล่าช้า (ความเสี่ยงใหม่)	รับสมัครนักศึกษา ประชาสัมพันธ์ รับสมัครนักศึกษาตามประกาศ คณะบริหารธุรกิจ เรื่อง หลักเกณฑ์การลงทะเบียนเรียน กลุ่มวิชาสหกิจศึกษา คณะ บริหารธุรกิจ - เอกสารติดต่องานสหกิจศึกษา BA Co op 01 - ใบสมัครงานสหกิจศึกษา BA Co op 02	นักศึกษายื่นเรื่องขอฝึกปฏิบัติ สหกิจศึกษาล่าช้า	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
	การเรียนรู้การสอน	การตรวจสอบการสำเร็จ การศึกษาระดับปริญญาตรี (ความเสี่ยงใหม่)	ตรวจสอบรายวิชาและผลคะแนน ตามโครงสร้างหลักสูตร	นักศึกษาลงทะเบียนรายวิชาไม่ ตรงตามหลักสูตร	1	5	5	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			ตรวจสอบการผ่านหลักเกณฑ์การ เข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา	นักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมไม่ ครบ	3	2	6	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
	การเรียนรู้และการสอน	การเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา (ความเสี่ยงใหม่)	กรอกข้อมูลถูกต้องครบถ้วนแล้วจึงจะสามารถนำไปให้นักศึกษาปฏิบัติตามขั้นตอนเพื่อดำเนินการในการบันทึกข้อมูลกิจกรรมต่อไป เช่น การสแกนในแอป MJU Mobile หรือกรอกโค้ดผ่านการรับใบชั่วโมงกิจกรรม ในกรณีผู้จัดผู้รับผิดชอบสามารถส่งไฟล์เพื่อให้เจ้าหน้าที่กรอกข้อมูลให้ในระบบบันทึกชั่วโมงกิจกรรมได้เลย	นักศึกษาสแกนรับชั่วโมงไม่ได้ โค้ดชั่วโมงมีปัญหาทำให้ชั่วโมงกิจกรรมไม่ขึ้นในประวัติการเข้าร่วมกิจกรรม	4	1	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
งานวิจัยและบริการวิชาการ	วิจัย	การให้ทุนสนับสนุนงานวิจัย (ความเสี่ยงเดิม)	การจัดส่งร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ผู้วิจัยไม่ส่งร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			ผู้ทรงคุณวุฒิ 2 ท่านพิจารณาร่างรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ผู้ประเมินส่งผลการพิจารณาล่าช้า	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง

หน่วยงาน	พันธกิจ	กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	กระบวนการควบคุมภายใน	การวิเคราะห์ความเสี่ยง				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้			
				ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
			แจ้งผู้วิจัยแก้ไขร่างรายงานฉบับสมบูรณ์ตามข้อเสนอแนะผู้ทรงคุณวุฒิ	ผู้วิจัยส่งผลการแก้ไขร่างรายงานฯ ล่าช้า	2	2	4	ปานกลาง	2	2	4	ปานกลาง
			การจัดส่งรูปเล่มสมบูรณ์ และไฟล์ดิจิทัล	ผู้วิจัยไม่จัดส่งเล่มรายงานฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง
			การตรวจรับพัสดุ (ตรวจรับเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์)	ผู้วิจัยไม่ส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา จึงทำให้อาจไม่สามารถตรวจรับเล่มวิจัยสมบูรณ์ได้	3	3	9	สูง	2	2	4	ปานกลาง

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
กำหนด แผนงาน	การกำหนด แผนงาน	ขาดการ กำหนด แผนงาน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำแผนงาน	แจ้ง หลักสูตร/ทำ บันทึก ข้อความ / ทำประกาศ หรือ หนังสือเวียน	การ ประชุม งาน บริการ การศึกษา / แจ้ง แผนงาน กับ หลักสูตร	ตาม ปฏิทิน การ ศึกษา	มีแผนงาน	แผน	1	กฤ ตาณัฐ ศรี ประภา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
กำหนดปฏิทิน การปฏิบัติงาน	การกำหนด กระบวนการ ในการ ปฏิบัติงาน	ขาด กระบวนการ ในการ ปฏิบัติงานที่ ชัดเจน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำขั้นตอน การปฏิบัติงาน ตามแผน	แจ้ง หลักสูตร/ นักศึกษา / ทำประกาศ หรือ หนังสือเวียน ผ่าน ช่องทาง facebook/ line	การ ประชุม งาน บริการ การศึกษา / แจ้ง แผนงาน กับ หลักสูตร	ตาม ปฏิทิน การ ศึกษา	มีขั้นตอน การ ปฏิบัติงาน ตามแผน	ขึ้น	1	กฤ ตาณัฐ ศรี ประภา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (๑-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
การติดตาม/ ประสานงาน	การสื่อสารที่ ไม่ชัดเจน	การสื่อสารที่ ไม่ชัดเจน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	12	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ทำการ ตรวจสอบ ระยะเวลา/ คุณสมบัติ / เอกสารที่ เกี่ยวข้อง	แจ้ง หลักสูตร/ นักศึกษา โดย ช่องทาง facebook/ line หรือ การประชุม นักศึกษา	การ ประชุม งาน บริการ การศึกษา / แจ้ง แผนงาน กับ หลักสูตร	ตาม ปฏิทิน การ ศึกษา	จำนวน นักศึกษาที่ สอบ(ตาม รหัส นักศึกษา)	ร้อยละ	4.5	กฤ ตาณัฐ ศรี ประภา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
การรายงาน ผล	ขาดข้อมูล ประเด็น ปัญหาที่พบ ในการ ปฏิบัติงาน/ ไม่ทราบ Gap แต่ละ ขั้นตอน	ขาดข้อมูล ประเด็น ปัญหาที่พบ ในการ ปฏิบัติงาน/ ไม่ทราบ Gap แต่ละ ขั้นตอน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำ เอกสาร/สรุป ผลการ ดำเนินงาน ตามแผน หรือ จัดทำสรุป ประเด็น ปัญหาที่พบ/ Gap ในการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำมาวาง แผนการ ปฏิบัติงานใน อนาคต	แจ้ง หลักสูตร/ คณะกรรมการ การวิชาการ	มีการ รายงาน ผลเป็น ไตรมาส	ไตรมาส ที่ 4	สรุปประเด็น ปัญหา/Gap ที่ได้	งาน	1	กฤ ตาณัฐ ศรี ประภา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (๑-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา									กระบวนการ: การลงทะเบียนล่าช้าระดับปริญญาตรี (ความเสี่ยงใหม่)							
นักศึกษา ลงทะเบียนใน ระบบ REG ตามที่ได้รับ อนุญาต ลงทะเบียน เพิ่มและ สำรองที่นั่งไว้	ไม่ทราบ ขั้นตอนการ ลงทะเบียน ระดับ ปริญญาตรี ทำให้ ลงทะเบียน ล่าช้ากว่าที่ กำหนด	ไม่ทราบ ขั้นตอนการ ปฏิบัติ	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ออกแบบฟอร์ม การขอ ลงทะเบียน เรียนเพิ่ม ให้ นักศึกษาติดต่อ ที่อาจารย์ ผู้สอนลงนาม อนุญาตและ นำมาติดต่อให้ งานบริการ การศึกษาเพื่อ สำรองที่นั่งและ แจ้งให้ นักศึกษาเข้า ระบบ ลงทะเบียนด้วย ตนเองในระบบ REG	แจ้งเตือน การลง ทะเบียนไว้ ในแบบ ฟอร์มฯ แจ้งเตือน ในเพจ B.A. Educate แจ้งเตือน TV ประชา สัมพันธ์ได้ ดีทกคณะ บริหารธุรกิจ	นักศึกษา ที่ยื่นคำ ร้องขอ ลงทะเบียน ล่าช้ามี จำนวน ลดลง	ภายใน ช่วง กำหนด การ เพิ่ม- ถอน เปลี่ยน กลุ่ม	นักศึกษาไม่ ลงทะเบียน ตาม กำหนดการ 20-29 คน	คน	3	กาลัญญู ตา แก้วมา เมือง

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา									กระบวนการ: การออกปฏิบัติงานสหกิจล่าช้า (ความเสี่ยงใหม่)							
รับสมัคร นักศึกษา ประชาสัมพันธ์ รับสมัคร นักศึกษาตาม ประกาศคณะ บริหารธุรกิจ เรื่องหลัก เกณฑ์การ ลงทะเบียน เรียนกลุ่ม วิชาสหกิจ ศึกษา คณะ บริหารธุรกิจ	นักศึกษาอื่น เรื่องขอฝึก ปฏิบัติสหกิจ ศึกษาล่าช้า	นักศึกษาอื่น เรื่องขอฝึก ปฏิบัติสหกิจ ศึกษาล่าช้า	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดรอบ การรับ สมัครสหกิจ ศึกษาตาม ปฏิทินสหกิจ ศึกษา ไว้ หลายรอบ เพื่อรองรับ นักศึกษาที่ส่ง ไม่ทันในรอบ ก่อนหน้า	การประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางสื่อต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น Page Facebook :www.facebook.com/BAMJU.CP Website:https://ba.mju.ac.th/ba-coop.php/ และ Line Group : สหกิจศึกษา คณะ	จัดทำสรุป ข้อมูล จำนวน นักศึกษา ที่ปฏิบัติ สหกิจ ศึกษาใน แต่ละรอบ	ก.ย.67	จำนวน นักศึกษาที่ ขอออกสห กิจล่าช้า	คน	3	ฉวีวรรณ ธง งาม

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา									กระบวนการ: การตรวจสอบการสำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี (ความเสี่ยงใหม่)							
ตรวจสอบ รายวิชาและ ผลคะแนน ตามโครงสร้าง หลักสูตร	นักศึกษา ลงทะเบียน รายวิชาไม่ ตรงตาม หลักสูตร	นักศึกษา ลงทะเบียน รายวิชาไม่ ตรงตาม หลักสูตร	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	5	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ประสานงานกับ หลักสูตรเพื่อ ตรวจสอบความ ถูกต้องของ รายวิชาใน หลักสูตรว่ามี การเปลี่ยน แปลง แก้ไข เพิ่มเติมผ่าน คณะกรรมการ วิชาการคณะ ประชาสัมพันธ์ ให้นักศึกษา ตรวจสอบ ผลการ ลงทะเบียนใน ระบบของตน เพื่อตรวจสอบ อีกช่องทางหนึ่ง	ช่องทาง การ สื่อสาร ออนไลน์ เช่น เพจคณะ บริหารธุรกิจ เพจ B.A. Education เพจสโมสร นักศึกษา กลุ่ม Line บุคลากรคณะ เป็นต้น	รายงาน การ ประชุม คณะกรรมการ วิชาการ คณะ บริหารธุรกิจ	ก.ย.67	จำนวน นักศึกษาที่ ลงทะเบียน รายวิชาไม่ ตรงตาม หลักสูตร น้อยกว่า 5 คน	คน	3	ภาวิณี จีปุกำ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ตรวจสอบการผ่านหลักเกณฑ์การเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา	นักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมไม่ครบ	นักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมไม่ครบ	หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	6	ปานกลาง	4	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง	กระตุ้นการเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษาผ่านช่องทางที่หลากหลาย เพิ่มการรับรู้กิจกรรมของนักศึกษา	ช่องทางการสื่อสารออนไลน์ เช่น เพจ คณะ บริหารธุรกิจ เพจ B.A. Education เพจสโมสรนักศึกษา กลุ่ม Line บุคลากร คณะ บริหารธุรกิจ เป็นต้น	ฐานข้อมูลการเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา	ก.ย.67	จำนวนนักศึกษาที่ไม่ผ่านกิจกรรมน้อยกว่า 5 คน	คน	3	ภาวิณี จีบุคำ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา									กระบวนการ: การเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา (ความเสี่ยงใหม่)							
กรอกข้อมูล ถูกต้อง ครบถ้วนแล้ว จึงจะสามารถ นำไปให้ นักศึกษา ปฏิบัติตาม ขั้นตอนเพื่อ ดำเนินการใน การบันทึก ข้อมูล กิจกรรมต่อไป เช่น การ สแกนในแอป MJU Mobile หรือกรอกโค้ด	นักศึกษา สแกนรับ ชั่วโมงไม่ได้ โค้ดชั่วโมงมี ปัญหาทำให้ ชั่วโมง กิจกรรมไม่ ขึ้นใน ประวัติการ เข้าร่วม กิจกรรม	นักศึกษา สแกนรับ ชั่วโมงไม่ได้ โค้ดชั่วโมงมี ปัญหาทำให้ ชั่วโมง กิจกรรมไม่ ขึ้นใน ประวัติการ เข้าร่วม กิจกรรม	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ให้นักศึกษา ถ่ายรูปตัวเอง และ บรรยากาศ ภายในงาน เก็บไว้และเก็บ โค้ดชั่วโมงที่มี ปัญหาไว้ เพื่อ มาติดต่อ เจ้าหน้าที่และ พิสูจน์ตัวตน ว่าได้มีการเข้า ร่วมกิจกรรมนี้ จริง จึงจะ สามารถทำ การบันทึก	อธิบาย ความเข้าใจ ในการ บันทึกและ เก็บชั่วโมง กิจกรรมใน กรณีที่มี ปัญหาและ ประชาสัมพันธ์ ผ่านเพจ สโมสร นักศึกษา คณะบริหาร ธุรกิจ มหาวิทยาลัย แม่โจ้ และ เพจต่างๆ ที่	นักศึกษา ที่มีปัญหา เกี่ยวกับ การลง บันทึก ชั่วโมง กิจกรรม ลดน้อยลง	ภายใน ระยะเว ลาหลัง จัด กิจกรรม นั้นเสร็จ สิ้นไม่ เกิน 25 วัน	จำนวน นักศึกษาที่มี ปัญหา เกี่ยวกับการ ลงบันทึก ชั่วโมง กิจกรรมลด น้อยลง	คน	3	ขวัญชัย สุขธา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ผ่านการรับใบ ชี้แจง กิจกรรม ใน กรณีผู้จัด ผู้รับผิดชอบ สามารถส่ง ไฟล์เพื่อให้ เจ้าหน้าที่ กรอกข้อมูลให้ ในระบบ บันทึกชี้แจง กิจกรรมได้ เลย									ชี้แจง กิจกรรมให้ นักศึกษาที่มี ปัญหาใน ระบบได้	เกี่ยวข้อง ภายใน มหาวิทยาลัย และคณะ						

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
พันธกิจ:ด้านการวิจัย																
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : 1.สร้างสรรค์งานวิจัยอย่างมีนวัตกรรมในศาสตร์ด้านบริหารที่มีคุณภาพ และบูรณาการผลงานวิจัยเข้าสู่ธุรกิจเกษตรที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างองค์ความรู้ใหม่และประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับระดับท้องถิ่น ระดับประเทศและระดับนานาชาติ เพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและส่งเสริมการบริหารเชิงวิชาการ																
งาน : งานวิจัยและบริการวิชาการ									กระบวนการ: การให้ทุนสนับสนุนงานวิจัย (ความเสี่ยงเดิม)							
การจัดส่งร่าง รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์	ผู้วิจัยไม่ส่ง ร่างรายงาน วิจัยฉบับ สมบูรณ์ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ผู้วิจัยไม่ส่ง ร่างรายงาน วิจัยฉบับ สมบูรณ์ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ติดตามการ จัดทำร่าง รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์ (ตามระยะเวลา ที่กำหนดใน สัญญาฯ)	แจ้งเวียน นักวิจัย ทราบและ ดำเนินการ	ติดตาม ร่าง รายงาน วิจัยฉบับ สมบูรณ์	ส.ค.67	ร่างรูปเล่ม รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์	เล่ม	100	ฉัตรชัย ท่าเรือ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ผู้ทรงคุณวุฒิ 2 ท่าน พิจารณา รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์	ผู้ประเมิน ส่งผลการ พิจารณา ล่าช้า	ผู้ประเมิน ส่งผลการ พิจารณา ล่าช้า	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	จัดสร้าง รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์ ให้ผู้ทรงคุณ วุฒิ 2 ท่าน พิจารณาให้ ข้อเสนอแนะ		ติดตามผล การ พิจารณา ร่าง รายงาน วิจัยฉบับ สมบูรณ์					

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
แจ้งผู้วิจัย แก้ไขร่าง รายงานฉบับ สมบูรณ์ตาม ข้อเสนอแนะ ผู้ทรงคุณวุฒิ	ผู้วิจัยส่งผล การแก้ไข ร่างรายงาน ฯ ล่าช้า	ผู้วิจัยส่งผล การแก้ไข ร่างรายงาน ฯ ล่าช้า	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	ปาน กลาง	4	ปาน กลาง	แบ่งปัน ความ เสี่ยง	รวบรวมผล การพิจารณา ให้ ข้อเสนอแนะ ของผู้ทรงฯ และแจ้งผล การพิจารณา ให้นักวิจัย ทราบ/ ดำเนินการ แก้ไขตาม ข้อเสนอแนะ	แจ้งเวียนไป ยัง ผู้รับผิดชอบ	ติดตาม การแก้ไข ตาม ข้อเสนอ แนะและ ผลการ แก้ไขตาม ข้อเสนอแนะ					

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
การจัดส่ง รูปเล่ม สมบูรณ์ และ ไฟล์ดิจิทัล	ผู้วิจัยไม่ จัดส่งเล่ม รายงาน ฉบับ สมบูรณ์ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	ผู้วิจัยไม่ จัดส่งเล่ม รายงาน ฉบับ สมบูรณ์ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	แจ้ง/ติดตาม การจัดส่ง รูปเล่ม สมบูรณ์ตาม แบบฟอร์ม รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์	แจ้งเวียนไป ยัง ผู้รับผิดชอบ	ติดตาม การจัดส่ง รูปเล่ม สมบูรณ์	ก.ย.67	รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์	เล่ม	100	ฉัตรชัย ท่าเรือ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
พันธกิจ:ด้านบริหารจัดการ																
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : 1.สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและองค์กรต่างๆ ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติในการบริหารธุรกิจเกษตรเพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ 2.สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือระหว่างคณะศิษย์เก่า ผู้ปกครอง ผู้ใช้บัณฑิต และชุมชน เพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการและการประชาสัมพันธ์ คณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ																
งาน : บริหารและธุรการ									กระบวนการ:การกรอกข้อมูลระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System : PMS) ของบุคลากรสายวิชาการคณะบริหารธุรกิจ (ความเสี่ยงใหม่)							
บุคลากรสาย วิชาการกรอก ข้อมูลใน ระบบการ ประเมินผล การปฏิบัติงาน (PMS)	บุคลากร กรอกข้อมูล ไม่ครบถ้วน จึงทำให้ไม่ สามารถ บันทึกใน ระบบได้	บุคลากร กรอกข้อมูล ไม่ครบถ้วน จึงทำให้ไม่ สามารถ บันทึกใน ระบบได้	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ชี้แจงขั้นตอน การกรอก ข้อมูลใน ระบบการ ประเมินผล การปฏิบัติงาน (PMS) ให้แก่ บุคลากรสาย วิชาการทราบ	จัดทำคู่มือ การกรอก ข้อมูลอย่าง ละเอียดที่ ละหวัข้อใน ระบบการ ประเมินผล การปฏิบัติ งาน (PMS) ของ	เก็บ รวบรวม ข้อมูล	ก.ย. 67	ร้อยละของ การแก้ไข ข้อมูล	ร้อยละ	80	จิราพร ชัยเขตร์

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
หน่วยบุคคล ตรวจสอบ ความถูกต้อง ของข้อมูล	บุคลากร กรอกข้อมูล ใน รายละเอียด ไม่ครบถ้วน	บุคลากร กรอกข้อมูล ใน รายละเอียด ไม่ครบถ้วน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง		บุคลากร สายวิชา การคณะ บริหาร ธุรกิจ ใน รูปแบบ ออนไลน์						

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริหารและธุรการ									กระบวนการ: การส่งเอกสารเพื่อบรรจุในการประชุมคณะกรรมการประจำคณะ (ความเสี่ยงเดิม)							
เจ้าของเรื่อง เสนอเรื่อง บรรจุวาระ การประชุม อย่างเป็นลาย ลักษณ์อักษร โดยผ่านความ การกลั่นกรอง รายละเอียด และความ ถูกต้องจาก คณะกรรมการ ระบุต่างๆ	เจ้าของเรื่อง ยื่นเอกสาร ล่าช้า ทำให้ ต้องใช้เวลา ในการเสนอ เอกสาร ก่อนนำ เอกสารเข้า ระบบการ ประชุม	เจ้าของเรื่อง ยื่นเอกสาร ล่าช้า ทำให้ ต้องใช้เวลา ในการเสนอ เอกสาร ก่อนนำ เอกสารเข้า ระบบการ ประชุม	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ประชาสัมพันธ์ กระบวนการ และขั้นตอน ในการเสนอ เรื่องเพื่อบรรจุ วาระการ ประชุมให้ บุคลากรได้รับ ทราบและถือ ปฏิบัติ	ประชาสัมพันธ์ การและ ขั้นตอนใน การเสนอ เรื่องเพื่อ บรรจุการ ประชุมให้ บุคลากร รับทราบ และถือ ปฏิบัติในทุก ช่องทาง เช่น ระบบ erp กลุ่มไลน์ กลุ่ม Facebook บุคลากร	ติดตาม โดย ผู้ช่วยเลขา นุการ คณะกรรมการ การ ประจำ คณะ	ก.ย.67	ระดับ ความสำเร็จ ของการ จัดส่ง เอกสาร ล่วงหน้า ก่อนการ ประชุมอย่าง น้อย 7 วัน	ระดับ	4	ยุทธ ชาชาญ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
										KM ของ คณะ						
งาน : บริหารและธุรการ									กระบวนการ: การควบคุม ปรับปรุง Protocol จาก http เป็น https เพื่อความปลอดภัยของ โดเมน www.ba.mju.ac.th (ความเสี่ยงเดิม)							
ตั้งค่า ปิด Protocol ต่าง ๆ ใน Windows Server	การตั้งค่า ปิด Protocol ต่าง ๆ ใน Windows Server	ตั้งค่า ปิด Protocol ต่างๆ ใน Windows Server	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ตั้งค่า ปิด Protocol ต่าง ๆ ใน Windows Server	ประชาสัมพันธ์ ช่วงเวลา ในการ ปรับปรุง		ก.ย.67	ระดับ ความสำเร็จ ในการ ปรับปรุง Protocol จาก http เป็น https	ระดับ	4	สุธีรา หมื่น แสน

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ปรับปรุงการ เข้าใช้งานใน ระบบ สารสนเทศ ของคณะ ทั้งหมด	การเข้าใช้ งานในระบบ สารสนเทศ ของคณะ ทั้งหมด	การเข้าใช้ งานในระบบ สารสนเทศ ของคณะ ทั้งหมด	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ปรับปรุงการ เข้าใช้งานใน ระบบ สารสนเทศ ของคณะ ทั้งหมด			ก.ย.67	ระดับ ความสำเร็จ ในการ ปรับปรุง Protocol จาก http เป็น https	ระดับ	4	สุธีรา หมื่น แสน

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ปรับปรุง ระบบ สารสนเทศ ปัจจุบันให้ สนับสนุนการ ใช้งาน SSL	ระบบ สารสนเทศ ปัจจุบันให้ สนับสนุน การใช้งาน SSL	ระบบ สารสนเทศ ปัจจุบันให้ สนับสนุน การใช้งาน SSL	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ปรับปรุง ระบบ สารสนเทศ ปัจจุบันให้ สนับสนุนการ ใช้งาน SSL			ก.ย.67	ระดับ ความสำเร็จ ในการ ปรับปรุง Protocol จาก http เป็น https	ระดับ	4	สุธีรา หมื่น แสน

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : บริหารและธุรการ									กระบวนการ: การให้บริการแจ้งซ่อมผ่านระบบ QR code (ความเสี่ยงเดิม)							
ผู้รับบริการ แจ้งซ่อมผ่าน ระบบ QR code	ผู้ใช้บริการ ไม่แจ้งซ่อม ผ่าน QR code เพื่อ เข้าสู่หน้า เอกสารใน การแจ้งซ่อม	ผู้ใช้บริการ ไม่แจ้งซ่อม ผ่าน QR code เพื่อ เข้าสู่หน้า เอกสารใน การแจ้งซ่อม	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ให้คำแนะนำ และเพิ่มจุด scan QR code ให้มาก ขึ้น พร้อมกับ ให้ความรู้ถึง วิธีการ ใช้งาน ในการแจ้ง ซ่อม	ประชาสัมพันธ์ ประกาศ โดยให้มี การแจ้ง หน้า website ของคณะ	ติดตาม และ ประเมินผล การใช้ งานโดยดู ที่การแจ้ง ผ่าน ช่องทาง QR code	ก.ย.67	ร้อยละการ แก้ไขและ แจ้งผลการ ซ่อมให้ ผู้รับบริการ รับทราบ	ร้อยละ	80	บุญดี คง ทรัพย์สิ นสิริ เจษฎา ทราย กันคำ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : คลังและพัสดุ									กระบวนการ: การเขียนรายงานผลการปฏิบัติงาน (ความเสี่ยงใหม่)							
ผู้เดินทางไป ปฏิบัติงาน กลับถึงที่ต้งนำ เอกสาร หลักฐานแทน ตัวเงินมาทำ การชดใช้ใบ ยืม โดยจัดทำ รายงานผล การปฏิบัติงาน ตาม แบบฟอร์ม	การเก็บ เอกสาร หลักฐาน แทนตัวเงิน ไม่ครบถ้วน	การเก็บ เอกสาร หลักฐาน แทนตัวเงิน ไม่ครบถ้วน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	15	สูงมาก	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ตัวอย่าง เอกสาร หลักฐาน ประกอบการ เบิกจ่าย	ประชาสัมพันธ์ และ สามารถ ดาวน์โหลด เอกสาร ผ่าน www.ba. mju.ac.th	การ รายงาน ผลทุกๆ 6 เดือน 12 เดือน	กค. 67	ความถี่ของ เอกสาร หลักฐานที่มี ความ ผิดพลาด	ร้อยละ	85	วีนันท์ ศรีใจภา
										2. ควรมี การ KM เพื่ออัพเดท ความเข้าใจ						

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
กรอก รายละเอียด การเบิกจ่าย ตามสิทธิที่เบิก ได้	ไม่ทราบ สิทธิการ เบิกจ่าย ทำ ให้ไม่ สามารถ กรอก รายละเอียด ตาม แบบฟอร์ม รายงานฯ ได้	ไม่ทราบ สิทธิการ เบิกจ่าย ทำ ให้ไม่ สามารถ กรอก รายละเอียด ตาม แบบฟอร์ม รายงานฯ ได้	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	15	สูงมาก	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ตัวอย่างการ กรอก แบบฟอร์ม	1. ประชา สัมพันธ์ และ สามารถ ดาวน์โหลด เอกสาร ผ่าน www.ba.mju.ac.th 2. ควรมี การ KM เพื่ออัปเดต ความเข้าใจ	การ รายงาน ผลทุกๆ 6 เดือน 12 เดือน	กค. 67	ความถี่ของ การสอบถาม การกรอก แบบฟอร์ม	ร้อยละ	85	วีรนนท์ ศรีใจภา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
การเงินตรวจ รายงานผลฯ และเอกสาร แทนตัวเงิน ว่าถูกต้อง ครบถ้วน หรือไม่	กรอกข้อมูล ผิดพลาด เบิกจ่ายเกิน สิทธิ	กรอกข้อมูล ผิดพลาด เบิกจ่ายเกิน สิทธิ	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	15	สูงมาก	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	พัฒนาระบบ ฐานข้อมูลการ ขออนุมัติเข้า ร่วม เพิ่มใน ส่วนของการ รายงานผล การปฏิบัติงาน	ระบบ ฐานข้อมูล คณะฯ ควรมีการ KM เพื่อ อัปเดต ความเข้าใจ	การ รายงาน ผลทุกๆ 6 เดือน 12 เดือน	กค. 67	ประเมิน ความถูกต้อง ข้อมูล ของ ระบบฯ	ร้อยละ	85	วีรพันธ์ ศรีใจภา
เมื่อเอกสาร ถูกต้อง ครบถ้วน และ ได้รับเงินคืน (ถ้ามี) แล้ว ทำการบันทึก	หากมีการ รายงาน ล่าช้า กระทบต่อ ความ คล่องตัวของ เงินทองฯ	หากมีการ รายงาน ล่าช้า กระทบต่อ ความ คล่องตัวของ เงินทองฯ	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ	8	สูง	4	ปาน กลาง	ยอมรับ ความ เสี่ยง	แจ้งเตือนให้ ชดใช้ไ้ยืม เมื่อครบ กำหนด	ทำบันทึก ข้อความ แจ้งให้ ชดใช้ไ้ยืม ที่ครบ กำหนด ชำระ						

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
การขอใช้ใบ ยืม	ภายใน คณะฯ	ภายใน คณะฯ	ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน													
งาน : คลังและพัสดุ									กระบวนการ: ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/เจ้าหน้าที่/คณาจารย์ ส่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด (ความเสี่ยงใหม่)							
ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ เจ้าหน้าที่/ คณาจารย์ จัดส่งเอกสาร การเบิกจ่าย	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ เจ้าหน้าที่/ คณาจารย์ ส่งเอกสาร การเบิก จ่ายเงินไม่ เป็นไปตาม รอบ ระยะเวลาที่ กำหนด	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ เจ้าหน้าที่/ คณาจารย์ ส่งเอกสาร การเบิก จ่ายเงินไม่ เป็นไปตาม รอบ ระยะเวลาที่ กำหนด	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ให้ รายละเอียด และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดส่ง เอกสารต่อ ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ เจ้าหน้าที่/ คณาจารย์	ผ่านไลน์ คณะฯ หรือ กิจกรรม KM เพื่อ สร้างเข้าใจ ร่วมกัน	กำหนด ระยะเวลา สำหรับการ จัดส่ง เอกสารเพื่อ การเบิกจ่าย ตามกำหนด ระยะเวลาที่ ทางกองคลัง กำหนด	วันที่ 20 ของทุก เดือน	จ่ายเงินเข้า บัญชีเจ้าหน้าที่ สำเร็จ	งบ	100	ประภา ศรี ใจกัน ทา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : คลังและพัสดุ									กระบวนการ: การตรวจสอบพัสดุประจำปี (ความเสี่ยงใหม่)							
ดำเนินการ ตรวจสอบ พัสดุประจำปี	ครุภัณฑ์ถูก เคลื่อนย้าย	ครุภัณฑ์ถูก เคลื่อนย้าย	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	20	สูงมาก	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ให้ รายละเอียด ครุภัณฑ์ และ ทำความเข้าใจ กับ ผู้รับผิดชอบ	แจ้ง เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้อง	รายงาน ผล 6 เดือน และ 12 เดือน	ก.ย.67	จำนวน ครุภัณฑ์ที่ถูก เคลื่อนย้าย	ราย การ	100	ภาวิณี กลีบ จำปา

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : นโยบาย แผนและประกันคุณภาพ									กระบวนการ: การรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการ (ความเสี่ยงใหม่)							
วิเคราะห์ ข้อมูล ประกอบ รายงานผลใน แต่ละตัวชี้วัด	ข้อมูล ประกอบ รายงานผล ในแต่ละ ตัวชี้วัดไม่ เพียงพอ	ข้อมูล ประกอบ รายงานผล ในแต่ละ ตัวชี้วัดไม่ เพียงพอ	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ชี้แจง รายละเอียด ในแต่ละ ตัวชี้วัด เพื่อ จัดเตรียม เอกสาร ประกอบการ รายงานผล	แจ้งเวียน หลักเกณฑ์ ในการ ประเมินใน แต่ละ ตัวชี้วัด	รายงาน สรุปผล การ ดำเนินงา นตาม ตัวชี้วัดแต่ ละตัวชี้วัด จาก ผู้รับผิดชอบ โดยตรง ทุกเดือน	ส.ค.66	ผลการ ประเมินตาม คำรับรอง การ ปฏิบัติงาน ประจำปี	คะแนน	4	นพินิตย์ วงศ์สุ

พันธกิจ/งาน/ กระบวนการ/ ขั้นตอน ปฏิบัติงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/ สาเหตุ ความเสี่ยง	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม		ค่าคะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม และ ตัวชี้วัด
				คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง		มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	วิธีการ ติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	แผน	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
งาน : นโยบาย แผนและประกันคุณภาพ									กระบวนการ: การนำ AFI จากการประเมินคุณภาพการศึกษาไปปรับปรุงการดำเนินงาน (ความเสี่ยงใหม่)							
ประชุม คณะกรรมการ ประกัน คุณภาพ การศึกษาเพื่อ วางแผนการ ดำเนินงาน	การจัดทำ รายงาน AFI ล่าช้าไม่ เป็นไปตาม แผน	การจัดทำ รายงาน AFI ล่าช้าไม่ เป็นไปตาม แผน	หน่วยงาน กำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่ และความ รับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงาน ตามระบบ การ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	9	สูง	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	เสวนา Gap Analysis AUN-QA Version 4.0	ประชุม ชี้แจงกับผู้มี ส่วน เกี่ยวข้อง และ รายงานผล กิจกรรม ผ่านระบบ ติดตามและ ประเมินผล โครงการ	ติดตาม จาก เอกสารร ายงาน AFI	ส.ค.66	ร้อยละของ เอกสารการ รายงาน AFI	ร้อยละ	100	สิริกร บุญฟู

สรุปการจัดวางควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567

1. มีมาตรการ/กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง	จำนวน	34	กิจกรรม
2. มีประเด็นความเสี่ยง	จำนวน	30	ประเด็นความเสี่ยง
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จ KPI ของประเด็นความเสี่ยง	จำนวน	24	ตัวชี้วัด

วัตถุประสงค์ในการควบคุม : ที่มา คู่มือควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

1. เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาดของหน่วยงาน ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในมหาวิทยาลัย
2. เพื่อให้การรายงานทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
3. เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ ที่เกี่ยวข้อง

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ

บุคลากรกรอกข้อมูลไม่ครบถ้วน จึงทำให้ไม่สามารถบันทึกในระบบได้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	บุคลากรกรอกข้อมูลในระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System : PMS) ของบุคลากรสายวิชาการคณะบริหารธุรกิจ ไม่ครบถ้วน	ร้อยละการกรอกข้อมูลครบถ้วน
5 (สูงมาก)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 60-69	ร้อยละ 60
4 (สูง)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 70-79	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 80-89	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 90-99	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบถ้วนถูกต้อง ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

บุคลากรกรอกข้อมูลในรายละเอียดไม่ครบถ้วน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	บุคลากรกรอกข้อมูลในระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน (Performance Management System : PMS) ของบุคลากรสายวิชาการคณะบริหารธุรกิจ ไม่ครบถ้วน	ร้อยละการกรอกข้อมูลครบถ้วน
5 (สูงมาก)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 60-69	ร้อยละ 60
4 (สูง)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 70-79	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 80-89	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบ ร้อยละ 90-99	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	มีการกรอกรายละเอียดได้ครบถ้วนถูกต้อง ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

เจ้าของเรื่องยื่นเอกสารล่าช้า ทำให้ต้องใช้เวลาในการเสนอเอกสาร ก่อนนำเอกสารเข้าระบบการประชุม

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การส่งเอกสารเพื่อบรรจุในการประชุมคณะกรรมการประจำคณะ	คณะกรรมการฯ ไม่ได้ศึกษารายละเอียดก่อนการประชุม ทำให้เวลาต้องใช้เวลาในการประชุมเพิ่มขึ้น จากที่ประมาณการไว้
5 (สูงมาก)	จัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วัน	ใช้เวลาในการประชุมมากกว่าที่ประมาณการ 35 นาที
4 (สูง)	จัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 6 วัน	ใช้เวลาในการประชุมมากกว่าที่ประมาณการ 30 นาที
3 (ปานกลาง)	จัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 5 วัน	ใช้เวลาในการประชุมมากกว่าที่ประมาณการ 25 นาที
2 (น้อย)	จัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 4 วัน	ใช้เวลาในการประชุมมากกว่าที่ประมาณการ 20 นาที
1 (น้อยมาก)	จัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 3 วัน	ใช้เวลาในการประชุมมากกว่าที่ประมาณการ 15 นาที

ตั้งค่า ปิด Protocol ต่างๆ ใน Windows Server

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ความปลอดภัยของข้อมูลของคณะฯ	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะไม่ปลอดภัย
5 (สูงมาก)	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะปลอดภัย	ร้อยละ 80
4 (สูง)	ปรับปรุง directory การเข้าใช้งาน Domain ba.mju.ac.th	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ปิด Protocol http	ร้อยละ 60
2 (น้อย)	ติดตั้ง SSL Certificate อยู่ระหว่างกำหนด Redirect	ร้อยละ 50
1 (น้อยมาก)	ไม่ได้ติดตั้ง SSL Certificate บน Windows Server IIS	น้อยกว่า ร้อยละ 40

การเข้าใช้งานในระบบสารสนเทศของคณะทั้งหมด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ความปลอดภัยของข้อมูลของคณะฯ	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะไม่ปลอดภัย
5 (สูงมาก)	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะปลอดภัย	ร้อยละ 80
4 (สูง)	ปรับปรุง directory การเข้าใช้งาน Domain ba.mju.ac.th	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ปิด Protocal http	ร้อยละ 60
2 (น้อย)	ติดตั้ง SSL Certificate อยู่ระหว่างกำหนด Redirect	ร้อยละ 50
1 (น้อยมาก)	ไม่ได้ติดตั้ง SSL Certificate บน Windows Server IIS	น้อยกว่า ร้อยละ 40

ระบบสารสนเทศปัจจุบันให้สนับสนุนการใช้งาน SSL

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ความปลอดภัยของข้อมูลของคณะฯ	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะไม่ปลอดภัย
5 (สูงมาก)	เบราว์เซอร์ (Browser) แสดงข้อมูลเว็บไซต์คณะปลอดภัย	ร้อยละ 80
4 (สูง)	ปรับปรุง directory การเข้าใช้งาน Domain ba.mju.ac.th	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ปิด Protocal http	ร้อยละ 60
2 (น้อย)	ติดตั้ง SSL Certificate อยู่ระหว่างกำหนด Redirect	ร้อยละ 50
1 (น้อยมาก)	ไม่ได้ติดตั้ง SSL Certificate บน Windows Server IIS	น้อยกว่า ร้อยละ 40

ผู้ให้บริการไม่แจ้งซ่อมผ่าน QR code เพื่อเข้าสู่หน้าเอกสารในการแจ้งซ่อม

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	สามารถดำเนินการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบ	ร้อยละการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบ
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถดำเนินการแก้ไขและไม่แจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการ รับทราบ	ร้อยละ 60
4 (สูง)	สามารถดำเนินการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบได้ ร้อยละ 70	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	สามารถดำเนินการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบได้ ร้อยละ 80	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	สามารถดำเนินการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบได้ ร้อยละ 90	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	สามารถดำเนินการแก้ไขและแจ้งผลการซ่อมให้ผู้รับบริการรับทราบได้ ครบถ้วน	ร้อยละ 100

การเก็บเอกสารหลักฐานแทนตัวเงินไม่ครบถ้วน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้เดินทางฯ เก็บเอกสารหลักฐานแทนตัวเงิน ไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้องตามที่กำหนด (ค่าที่พัก ค่าเดินทาง ฯลฯ)	ไม่สามารถเบิกจ่ายได้
5 (สูงมาก)	ไม่มีเอกสารประกอบการรายงานผลการปฏิบัติงาน	ร้อยละ 60
4 (สูง)	มีเอกสารประกอบการรายงาน ขาดบางรายการ (มากกว่า 3 ฉบับ)	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	มีเอกสารประกอบการรายงาน ขาดบางรายการ (มากกว่า 2 ฉบับ)	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	มีเอกสารประกอบการรายงาน ขาดบางรายการ (มากกว่า 1 ฉบับ)	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	มีเอกสารประกอบการรายงานกิจกรรมครบทุกข้อ	ร้อยละ 100

ไม่ทราบสิทธิการเบิกจ่าย ทำให้ไม่สามารถกรอกรายละเอียดตามแบบฟอร์มรายงานฯ ได้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้เดินทางฯ ไม่ทราบรายอัตรา สิทธิ การเบิกจ่ายตามระเบียบ หรือ กรอกข้อมูลผิดพลาด	ไม่สามารถเขียนรายงานผลการปฏิบัติงานได้ หรือทำได้แต่ล่าช้า
5 (สูงมาก)	กรอกรายงานเดินทางด้วยตนเองไม่ได้เลย	ร้อยละ 60
4 (สูง)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 3 ครั้ง	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 2 ครั้ง	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 1 ครั้ง	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	กรอกรายงานเดินทางด้วยตนเองได้ และไม่มีการแก้ไข	ร้อยละ 100

กรอกข้อมูลผิดพลาด เบิกจ่ายเกินสิทธิ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้เดินทางฯ ไม่ทราบรายอัตรา สิทธิ การเบิกจ่ายตามระเบียบ หรือ กรอกข้อมูลผิดพลาด	ไม่สามารถเขียนรายงานผลการปฏิบัติงานได้ หรือทำได้แต่ล่าช้า
5 (สูงมาก)	กรอกรายงานเดินทางด้วยตนเองไม่ได้เลย	ร้อยละ 60
4 (สูง)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 3 ครั้ง	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 2 ครั้ง	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	ได้บ้างบางส่วนแต่มีการแก้ไข มากกว่า 1 ครั้ง	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	กรอกรายงานเดินทางด้วยตนเองได้ และไม่มีการแก้ไข	ร้อยละ 100

หากมีการรายงานล่าช้า กระทบต่อความคล่องตัวของเงินทროงฯ ภายในคณะฯ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้รับผิดชอบเบิกจ่ายเงินได้ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กองคลังกำหนด	ความคล่องตัวของเงินทროงฯ ภายในคณะฯ
5 (สูงมาก)	ภายในสิ้นเดือน	มีเงินทროงฯสำหรับการบริหารจัดการภายในคณะฯ ต่ำกว่าร้อยละ 50
4 (สูง)	ภายในวันที่ 28 ของเดือน	มีเงินทროงฯสำหรับการบริหารจัดการภายในคณะฯ ร้อยละ 50
3 (ปานกลาง)	ภายในวันที่ 25 ของเดือน	มีเงินทროงฯสำหรับการบริหารจัดการภายในคณะฯ ร้อยละ 60
2 (น้อย)	ภายในวันที่ 23 ของเดือน	มีเงินทროงฯสำหรับการบริหารจัดการภายในคณะฯ ร้อยละ 70
1 (น้อยมาก)	ภายในวันที่ 20 ของเดือน	มีเงินทროงฯสำหรับการบริหารจัดการภายในคณะฯ มากกว่าร้อยละ 80

ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/เจ้าหน้าที่/คณาจารย์ ส่งเอกสารการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้รับผิดชอบเบิกจ่ายเงินได้ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กองคลังกำหนด	ร้อยละของช่วงระยะเวลาของการเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่
5 (สูงมาก)	ภายในสิ้นเดือน	ร้อยละ 60
4 (สูง)	ภายในวันที่ 28 ของเดือน	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ภายในวันที่ 25 ของเดือน	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	ภายในวันที่ 23 ของเดือน	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	ภายในวันที่ 20 ของเดือน	ร้อยละ 100

ครุภัณฑ์ถูกเคลื่อนย้าย

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้รับผิดชอบมีเอกสารประกอบการรายงานไม่ครบตามหลักเกณฑ์	ร้อยละกิจกรรมที่ได้รับการประเมินตามแผน
5 (สูงมาก)	ครุภัณฑ์สูญหาย	ร้อยละ 60
4 (สูง)	ครุภัณฑ์ถูกเคลื่อนย้ายเกิน 10 รายการ	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	ครุภัณฑ์ถูกเคลื่อนย้ายไม่เกิน 10 รายการ	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	ครุภัณฑ์ถูกเคลื่อนย้ายไม่เกิน 5 รายการ	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	ครุภัณฑ์ไม่ถูกเคลื่อนย้าย	ร้อยละ 100

สัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผลการประเมินประสิทธิภาพการสอน	จำนวนนักศึกษาเต็มเวลาเทียบเท่ากับจำนวนอาจารย์ประจำ
5 (สูงมาก)	ต่ำกว่าร้อยละ 65	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 8
4 (สูง)	ร้อยละ 65-69	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 6
3 (ปานกลาง)	ร้อยละ 70-74	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 4
2 (น้อย)	ร้อยละ 75-80	สูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2
1 (น้อยมาก)	มากกว่าร้อยละ 80	เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน

ข้อมูลประกอบรายงานผลในแต่ละตัวชี้วัดไม่เพียงพอ

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ	ผลการดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติการประจำปี
5 (สูงมาก)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 60% จากตัวชี้วัดทั้งหมด	ผลการดำเนินงานน้อยกว่า 3.70
4 (สูง)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 70% จากตัวชี้วัดทั้งหมด	ผลการดำเนินงาน 3.70-3.79
3 (ปานกลาง)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 80% จากตัวชี้วัดทั้งหมด	ผลการดำเนินงาน 3.80-3.89
2 (น้อย)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบ 90% จากตัวชี้วัดทั้งหมด	ผลการดำเนินงาน 3.90-4.00
1 (น้อยมาก)	มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานพร้อมเอกสารประกอบครบทุก ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงานมากกว่า 4.00

การจัดทำรายงาน AFI ลำซ้ำไม่เป็นไปตามแผน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ผู้รับผิดชอบมีเอกสารการรายงาน AFI ไม่ครบตามหลักเกณฑ์	ร้อยละของเอกสารการรายงาน AFI จากการประเมินคุณภาพการศึกษา
5 (สูงมาก)	ไม่มีเอกสารการรายงาน AFI	ร้อยละ 60
4 (สูง)	มีเอกสารการรายงาน AFI 2 หลักสูตร	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	มีเอกสารการรายงาน AFI 4 หลักสูตร	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	มีเอกสารการรายงาน AFI 6 หลักสูตร	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	มีเอกสารการรายงาน AFI ครบทุกหลักสูตรและ AFI ระดับคณะ	ร้อยละ 100

ขาดการกำหนดแผนงานในการกำกับการสอบประมวลความรู้ การสอบวัดคุณสมบัติ ให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	หลักสูตรและนักศึกษามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด	การเปลี่ยนแปลงสภาพนักศึกษา (จากนักศึกษาสามัญ เป็น ถูกพ้นสภาพการเป็นนักศึกษา)
5 (สูงมาก)	กำหนดการจัดสอบไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับ (เกินระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาพ้นสภาพจากการเป็นนักศึกษา
4 (สูง)	รายงานผลการสอบไปยังบัณฑิตวิทยาลัยไม่เป็นไปตามกำหนด (ช่วงระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาถูกประกาศให้สอบไม่ผ่านโดยอัตโนมัติ
3 (ปานกลาง)	รายงานผลการศึกษาล่าช้า หลังกำหนดการยื่นเอกสารคำร้องขอสอบของนักศึกษา กรณี นักศึกษาได้รับผลการศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	นักศึกษาถูกตัดสิทธิ์ในการสอบ (ไม่ได้รับค่าสมัครสอบคืน)
2 (น้อย)	นักศึกษายื่นเอกสารคำร้องขอสอบหลังกำหนด	หมดสิทธิ์สอบ
1 (น้อยมาก)	คุณสมบัติของนักศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	ไม่สามารถยื่นเอกสารคำร้องขอสอบได้

ขาดกระบวนการในการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการกำกับการสอบประมวลความรู้ การสอบวัดคุณสมบัติ ให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	หลักสูตรและนักศึกษามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด	การเปลี่ยนแปลงสภาพนักศึกษา (จากนักศึกษาสามัญ เป็น ถูกพ้นสภาพการเป็นนักศึกษา)
5 (สูงมาก)	กำหนดการทดสอบไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับ (เกินระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาพ้นสภาพจากการเป็นนักศึกษา
4 (สูง)	รายงานผลการสอบไปยังบัณฑิตวิทยาลัยไม่เป็นไปตามกำหนด (ช่วงระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาถูกประกาศให้สอบไม่ผ่านโดยอัตโนมัติ
3 (ปานกลาง)	รายงานผลการศึกษาล่าช้า หลังกำหนดการยื่นเอกสารคำร้องขอสอบของนักศึกษา กรณี นักศึกษาได้รับผลการศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	นักศึกษาถูกตัดสิทธิ์ในการสอบ (ไม่ได้รับค่าสมัครสอบคืน)
2 (น้อย)	นักศึกษายื่นเอกสารคำร้องขอสอบหลังกำหนด	หมดสิทธิ์สอบ
1 (น้อยมาก)	คุณสมบัติของนักศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	ไม่สามารถยื่นเอกสารคำร้องขอสอบได้

การสื่อสารที่ไม่ชัดเจนเรื่องการกำกับการสอบประมวลความรู้ การสอบวัดคุณสมบัติ ให้เป็นไปตามประกาศข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	หลักสูตรและนักศึกษามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด	การเปลี่ยนแปลงสภาพนักศึกษา (จากนักศึกษาสามัญ เป็น ถูกพ้นสภาพการเป็นนักศึกษา)
5 (สูงมาก)	กำหนดการจัดสอบไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับ (เกินระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาพ้นสภาพจากการเป็นนักศึกษา
4 (สูง)	รายงานผลการสอบไปยังบัณฑิตวิทยาลัยไม่เป็นไปตามกำหนด (ช่วงระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาถูกประกาศให้สอบไม่ผ่านโดยอัตโนมัติ
3 (ปานกลาง)	รายงานผลการศึกษาล่าช้า หลังกำหนดการยื่นเอกสารคำร้องขอสอบของนักศึกษา กรณี นักศึกษาได้รับผลการศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	นักศึกษาถูกตัดสิทธิ์ในการสอบ (ไม่ได้รับค่าสมัครสอบคืน)
2 (น้อย)	นักศึกษายื่นเอกสารคำร้องขอสอบหลังกำหนด	หมดสิทธิ์สอบ
1 (น้อยมาก)	คุณสมบัติของนักศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	ไม่สามารถยื่นเอกสารคำร้องขอสอบได้

ขาดข้อมูลประเด็นปัญหาที่พบ ในการปฏิบัติงาน/ ไม่ทราบ Gap แต่ละขั้นตอน

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	หลักสูตรและนักศึกษามีการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามข้อบังคับว่าด้วยการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาที่มหาวิทยาลัยกำหนด	การเปลี่ยนแปลงสภาพนักศึกษา (จากนักศึกษาสามัญ เป็น ถูกพ้นสภาพการเป็นนักศึกษา)
5 (สูงมาก)	กำหนดการจัดสอบไม่เป็นไปตามเกณฑ์ข้อบังคับ (เกินระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาพ้นสภาพจากการเป็นนักศึกษา
4 (สูง)	รายงานผลการสอบไปยังบัณฑิตวิทยาลัยไม่เป็นไปตามกำหนด (ช่วงระยะเวลาที่ข้อบังคับฯ กำหนด)	นักศึกษาถูกประกาศให้สอบไม่ผ่านโดยอัตโนมัติ
3 (ปานกลาง)	รายงานผลการศึกษาล่าช้า หลังกำหนดการยื่นเอกสารคำร้องขอสอบของนักศึกษา กรณี นักศึกษาได้รับผลการศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	นักศึกษาถูกตัดสิทธิ์ในการสอบ (ไม่ได้รับค่าสมัครสอบคืน)
2 (น้อย)	นักศึกษายื่นเอกสารคำร้องขอสอบหลังกำหนด	หมดสิทธิ์สอบ
1 (น้อยมาก)	คุณสมบัติของนักศึกษาไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สอบได้	ไม่สามารถยื่นเอกสารคำร้องขอสอบได้

ไม่ทราบขั้นตอนการปฏิบัติในการการขอลงทะเบียนล่าช้าระดับปริญญาตรี

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักศึกษาติดต่อลงทะเบียนล่าช้า	นักศึกษาไม่สำเร็จการศึกษาในระยะเวลาที่กำหนด
5 (สูงมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนดการ มากกว่า 50 คน	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักศึกษาลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนดการ 30-49 คน	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักศึกษาลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนดการ 20-29 คน	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักศึกษาลงทะเบียนล่าช้ากว่ากำหนดการ 1-19 คน	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนตามกำหนดการ	ร้อยละ 100

นักศึกษายื่นเรื่องขอฝึกปฏิบัติสหกิจศึกษาล่าช้า

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจศึกษาตามแผน	ร้อยละของนักศึกษาที่ออกฝึกปฏิบัติสหกิจศึกษาตามแผน
5 (สูงมาก)	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจไม่ตรงตามแผนมากกว่า 10 คน	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจไม่ตรงตามแผน 7-9 คน	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจไม่ตรงตามแผน 4-6 คน	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจไม่ตรงตามแผน 1-3 คน	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักศึกษาออกปฏิบัติสหกิจศึกษาตามแผน	ร้อยละ 100

นักศึกษาลงทะเบียนรายวิชาไม่ตรงตามหลักสูตร

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักศึกษาลงทะเบียนตรงตามโครงสร้างหลักสูตร	ร้อยละของนักศึกษาที่สำเร็จการศึกษาตามกำหนด
5 (สูงมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร มากกว่า 5 วิชา	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 5 วิชา	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 3 วิชา	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 1-2 วิชา	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนตรงตามโครงสร้างหลักสูตร	ร้อยละ 100

นักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรมไม่ครบ (ส่งผลต่อการสำเร็จการศึกษา)

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักศึกษาลงทะเบียนตรงตามโครงสร้างหลักสูตร	ร้อยละของนักศึกษาที่สำเร็จการศึกษาตามกำหนด
5 (สูงมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร มากกว่า 5 วิชา	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 5 วิชา	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 3 วิชา	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักศึกษาลงทะเบียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร 1-2 วิชา	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักศึกษาลงทะเบียนตรงตามโครงสร้างหลักสูตร	ร้อยละ 100

นักศึกษาสแกนรับชั่วโมงไม่ได้คือชั่วโมงมีปัญหาทำให้ชั่วโมงกิจกรรมไม่ขึ้นในประวัติการเข้าร่วมกิจกรรม

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การบันทึกชั่วโมงกิจกรรมของการเข้าร่วมกิจกรรมของนักศึกษา	
5 (สูงมาก)	นักศึกษาไม่ได้รับชั่วโมงกิจกรรมตามที่เข้าร่วมกิจกรรมมากกว่า 10 คน	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักศึกษาไม่ได้รับชั่วโมงกิจกรรมตามที่เข้าร่วมกิจกรรม 7-9 คน	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักศึกษาไม่ได้รับชั่วโมงกิจกรรมตามที่เข้าร่วมกิจกรรม 4-6 คน	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักศึกษาไม่ได้รับชั่วโมงกิจกรรมตามที่เข้าร่วมกิจกรรม 1-3 คน	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักศึกษาได้รับชั่วโมงกิจกรรมตามที่เข้าร่วมกิจกรรม	ร้อยละ 100

ผู้วิจัยไม่ส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักวิจัยไม่สามารถจัดส่งรูปแบบรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละของจำนวนการจัดส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 70 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 80 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล	ร้อยละ 100

ผู้ประเมินส่งผลการพิจารณาลำค่า

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักวิจัยไม่สามารถจัดส่งรูปเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละของจำนวนการจัดส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 70 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 80 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล	ร้อยละ 100

ผู้วิจัยส่งผลการแก้ไขร่างรายงานฯ ล่าช้า

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักวิจัยไม่สามารถจัดส่งรูปแบบรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละของจำนวนการจัดส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 70 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 80 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล	ร้อยละ 100

ผู้วิจัยไม่จัดส่งเล่มรายงานฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักวิจัยไม่สามารถจัดส่งรูปเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละของจำนวนการจัดส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 70 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 80 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล	ร้อยละ 100

ผู้วิจัยไม่ส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนดตามสัญญา จึงทำให้อาจไม่สามารถตรวจรับเล่มวิจัยสมบูรณ์ได้

ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	นักวิจัยไม่สามารถจัดส่งรูปเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละของจำนวนการจัดส่งเล่มรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล
5 (สูงมาก)	ไม่สามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	ร้อยละ 60
4 (สูง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 70 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 70
3 (ปานกลาง)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 80 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 80
2 (น้อย)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ร้อยละ 90 ของผู้รับทุนสนับสนุนวิจัย	ร้อยละ 90
1 (น้อยมาก)	นักวิจัยสามารถจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์และไฟล์ดิจิทัล	ร้อยละ 100

ส่วนที่ 3 แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

3.1 ความหมาย คำจำกัดความการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

การบริหารจัดการความเสี่ยง คือ กระบวนการบริหารจัดการที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงาน ซึ่งกระบวนการดังกล่าวได้รับการออกแบบให้สามารถบ่งชี้เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ประเมินผลกระทบ และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระดับหนึ่งว่าการดำเนินงานในหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งเป้าหมายไว้ รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถและเพิ่มมูลค่าให้หน่วยงาน

ความเสี่ยง คือ เหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอน ซึ่งอาจส่งผลทำให้หน่วยงานเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย และเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานทำให้ไม่สามารถดำเนินงานให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่ตั้งไว้ได้

การควบคุมภายใน คือ กระบวนการที่ผู้กำกับดูแลฝ่ายบริหารและบุคลากรทุกระดับของหน่วยงานรับทราบ กำหนดให้มีขึ้นเพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

3.2 ขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

การบริหารความเสี่ยง

1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนที่รับผิดชอบภารกิจหลักของหน่วยงาน บุคลากรที่รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงประจำหน่วยงาน
2. วิเคราะห์ สังเคราะห์ ยุทธศาสตร์และวัตถุประสงค์/เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ นโยบาย (การวิเคราะห์องค์กร) (ประเมินแผนเชิงกลยุทธ์- การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม) โดยแยก ตามประเภทความเสี่ยง ทั้งนี้ อาจพิจารณาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา พร้อมทั้งคาดเดาเหตุการณ์ที่อาจจะมีผลกระทบในอนาคต นำความเสี่ยงที่ยังหลงเหลืออยู่จากปีที่ผ่านมา SWOT หน่วยงาน ข้อเสนอแนะจากที่ประชุม/หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ผลการตรวจประกันคุณภาพ

การศึกษา และเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง มาพิจารณาระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ซึ่งมหาวิทยาลัย ได้จำแนกประเภทความเสี่ยงเป็น 6 ด้าน ดังนี้

- 1) ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายระดับรัฐจนถึงนโยบายในระดับผู้บริหาร แผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่ สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก เป็นต้น ทำให้มีโอกาสที่จะไม่ประสบความสำเร็จตามทิศทางที่กำหนดไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงเป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการบรรลุวิสัยทัศน์ เป้าหมายทางยุทธศาสตร์ของส่วนงาน หรือหน่วยงาน ทำให้บั่นทอนความสำเร็จ หรือไม่บรรลุผลสำเร็จตามที่มุ่งหวัง
- 2) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk) หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงินในภาพรวม และส่งผลกระทบต่อการเงิน และฐานะทางการเงินขององค์กรโดยส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการบริหาร งบประมาณ การเงิน การบัญชีที่มีความผิดพลาด คลาดเคลื่อน ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ เช่น งบประมาณงบใช้จ่ายไม่เพียงพอหรือไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ ความไม่สมดุลของรายรับและรายจ่าย การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนงบประมาณถูกต้องประมาณที่ได้รับจัดไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารจัดการงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร
- 3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) หมายถึง เป็นความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อการทำงานตามภารกิจงานประจำขององค์กร ทำให้เกิดความผิดพลาดบกพร่อง ติดขัด หยุดชะงัก ล่าช้า สูญเสีย/เสียหาย หรือ ไม่สามารถดำเนินการต่อได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดเนื่องจากกระบวนการปฏิบัติงาน เครื่องมือ เทคโนโลยี หรือนวัตกรรมที่ใช้ในการทำงาน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความไม่เพียงพอของทรัพยากรต่างๆ อาทิ ข้อมูลสารสนเทศ กำลังคน วิธีการ และประสิทธิภาพ เช่น ข้อมูลสำคัญรั่วไหล สูญหาย ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

- 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกำหนด ประกาศ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงาน รวมถึงมาตรฐานการดำเนินงาน จรรยาบรรณ ความคาดหวังและประเด็นธรรมาภิบาลต่าง ๆ เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ เป็นต้น
- 5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Technology Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารจัดการ และประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล/สารสนเทศ ซึ่งเกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัย (Security) เช่น การเข้าถึงระบบงาน และข้อมูลเฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น (Confidentiality) ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูล (Integrity) และ ความพร้อมใช้งานของระบบงานและข้อมูล(Availability และการรองรับเทคโนโลยีใหม่ (5G)
- 6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk) หมายถึง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือ ภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ส่งผลต่อการรับรู้ ความรู้สึกความเข้าใจ และมุมมองที่มีต่อองค์กร เช่น ความเสี่ยงที่อาจถูกสื่อมวลชน นำไปเผยแพร่จนเกิดผลกระทบทางลบ ข่าวดังลบขององค์กร แพร่กระจายอย่างรวดเร็ว นิสิต/นักศึกษา อาจารย์ และบุคลากรขาดความรับผิดชอบและความรู้เท่าทันในการใช้สื่อจนส่งผลให้ เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย

กำหนดวัตถุประสงค์/เป้าหมายความคาดหวัง รวมถึงวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยง (ระบุความเสี่ยง) และปัจจัยเสี่ยง(สาเหตุความเสี่ยง) และประเมินค่าคะแนน โอกาส/ผลกระทบ ตลอดจนการกำหนด เกณฑ์พิจารณาค่าคะแนน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงบรรลุเป้าประสงค์ในหลายแง่มุม เช่น โอกาส ที่จะเกิดขึ้นแล้วทำให้องค์กรเสียหาย ความเป็นไปได้ที่จะเกิดความเสียหายต่อองค์กร ความไม่แน่นอนของ เหตุการณ์ที่จะเกิดขึ้น การคลาดเคลื่อนของการคาดการณ์ ความไม่แน่นอนของเหตุการณ์ ซึ่งไม่สามารถ คาดเดาได้ว่าจะเกิดขึ้นเมื่อใด แต่ความเสี่ยงนั้น ๆ จะมีแนวโน้มที่เกิดขึ้นไม่มากก็น้อยในองค์กร (สามารถใช้ เครื่องมือที่เหมาะสมกับหน่วยงานมาวิเคราะห์)

ปัจจัยภายนอก หมายถึง ปัจจัยภายนอกหน่วยงานที่มีอิทธิพลต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์ เป็นปัจจัยที่ผู้บริหารควบคุมโอกาสที่จะเกิดไม่ได้ แต่อาจลดผลกระทบ เช่น การติดตามศึกษาเพื่อหาแนวโน้มที่จะเกิดและวิธีที่ควรปฏิบัติไว้ล่วงหน้า เพื่อเปลี่ยนวิกฤติเป็นโอกาส หรือเพื่อลดผลเสียหายที่จะเกิดขึ้น ตัวอย่าง ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เช่น

- ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เช่น การเกิดน้ำท่วม ไฟไหม้ แผ่นดินไหว โรคระบาด ที่ทำความเสียหายต่ออาคาร ทรัพย์สิน แหล่งวัตถุดิบ แรงงาน
- ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ เช่น ภาวะเงินเฟ้อ เงินฝืด อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงิน แหล่งเงินทุน ภาวะการแข่งขัน ทำให้ค่าเล่าเรียนสูงขึ้น หน่วยงานมีรายจ่ายเพิ่มขึ้น มีรายได้น้อยลง
- ความเสี่ยงจากภาวะการเมือง เช่น การประกาศใช้กฎหมาย ระเบียบ การเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี ทำให้หน่วยงานได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง
- ความเสี่ยงจากสังคม เช่น การเปลี่ยนแปลงของประชากร การย้ายแหล่งที่อยู่ โครงสร้างครอบครัว มาตรฐานและรสนิยมของสังคม การก่อการร้าย ทำให้มีผลกระทบต่อจำนวนนักศึกษา
- ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ ทำให้หน่วยงานต้องปรับปรุง/เปลี่ยนแปลงระบบสารสนเทศในการบริหารให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลง ทำให้ต้นทุนในการบริหารจัดการสูงขึ้น

ปัจจัยภายใน หมายถึง ปัจจัยภายในของหน่วยงานที่มีอิทธิพลต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์ และเป็นปัจจัยที่ผู้บริหารสามารถจัดการควบคุมได้ (นำไปจัดทำการควบคุมภายใน) เช่น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน เช่น การขาดสภาพคล่อง สถานภาพเครดิตไม่มั่นคง ไม่สามารถจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มได้ ไม่สามารถติดตามการชำระหนี้ของลูกค้า
- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ เช่น การไม่คิดเปลี่ยนแปลง กรอบแนวคิดเดิม ไม่ใช่ประโยชน์จากคนที่มีอยู่ การเพิกเฉยต่อการเปลี่ยนแปลง
- ความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน ความผิดพลาดในกระบวนการบริหารหลักสูตร (หลักสูตรไม่ตรงกับความต้องการของตลาดนักศึกษาจบมาหางานทำได้น้อย) ความผิดพลาดกระบวนการบริหารงานวิจัย (การให้ทุนสนับสนุนงานวิจัยไม่ทั่วถึง) ความผิดพลาดของระบบงาน (ผลการดำเนินงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์) ความผิดพลาดของระบบประกันคุณภาพ (ผลการประกันคุณภาพการศึกษาอยู่ในระดับต่ำ)
- ความเสี่ยงจากกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ เช่น การละเมิดสัญญา นิติกรรมไม่ชัดเจน/เป็นธรรม การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา (ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร)

- ความเสี่ยงจากบุคลากรและด้านธรรมาภิบาล เช่น การทุจริตโดยตั้งใจ การกระทำโดยไม่ได้รับอนุญาต การกระทำผิดโดยตั้งใจ และการสูญเสียหรือขาดแคลนบุคลากรที่จำเป็น
 - ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี เช่น ข้อจำกัดการพัฒนาและติดตั้งระบบ ระบบล้มเหลวไม่ทำงาน การถูกโจมตีความปลอดภัยของระบบ และความสามารถในการทำงานของระบบ
 - ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เช่น อาคารชำรุด อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ คอมพิวเตอร์มีไม่เพียงพอ ห้องปฏิบัติการมีไม่เพียงพอ
 - ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อม เช่น สถานที่ไม่มีความปลอดภัย (ไม่มีไฟฟ้าในจุดเสี่ยง ไม่มีการติดตั้งสัญญาณไฟในจุดที่มีทางแยก ถนนแคบ ไม่มีการตัดแต่งกิ่งไม้เพื่อความปลอดภัย ไม่มีการสร้างทางหนีไฟตามอาคาร)
3. การประเมินความเสี่ยง เป็นการประเมินระดับความเสี่ยง เพื่อให้สามารถจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง และใช้ในการพิจารณาตัดสินใจในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงได้อย่างถูกต้องเหมาะสม และเพียงพอ โดยจะมีการประเมินจาก
- 1) โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิด ให้องค์กรประเมิน โอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงของหน่วยงาน (ควรกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดที่เป็นของหน่วยงาน) ว่ามีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด เช่น

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่โดยเฉลี่ย*	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	5
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	4
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	3
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าว แต่นาน ๆ ครั้ง	2
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก หรือไม่น่าเกิด	1

ระดับการเกิดความเสี่ยง	โอกาสในการเกิด	ระดับคะแนน
สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า 99% หรือเกิดบ่อย หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในวันถึงสัปดาห์	5
สูง	โอกาสเกิดมากกว่า 50 % หรืออาจเกิดขึ้นได้ง่าย หรืออาจเกิดขึ้นได้สัปดาห์ถึงรอบเดือน	4
ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวบ้าง	3
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าว แต่ไม่บ่อยครั้ง	2
น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเล็กน้อย หรือไม่น่าเกิด	1

- 2) ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง มีวิธีคิดได้ 2 วิธี คือ คิดในเชิงปริมาณโดยคิดค่าความเสียหายเป็นตัวเงิน หรือคิดในเชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นความสำเร็จ (ควรกำหนดระดับผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์เป็นของหน่วยงานเอง ตามความเหมาะสม) เช่น

เชิงปริมาณ โดยคิดค่าเสียหายเป็นตัวเงิน

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
สูงมาก	>10 ล้าน	5
สูง	>7,000,000 บาท - 10 ล้าน	4
ปานกลาง	>5,000,000 – 7,000,000 บาท	3
น้อย	>1,000,000 – 5,000,000 บาท	2
น้อยมาก	ไม่เกิน 1,000,000 บาท	1

เชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นระดับความสำเร็จ

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
รุนแรงที่สุด	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า 60%	5
ค่อนข้างรุนแรง	ดำเนินงานตามแผนได้ 60-70%	4
ปานกลาง	ดำเนินงานตามแผนได้ 71-80%	3
น้อย	ดำเนินงานตามแผนได้ 81-90%	2
น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า 90%	1

- 3) คะแนนความเสี่ยง หมายถึง การให้ค่าคะแนนของความเสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง คูณ ผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่าในแต่ละเหตุการณ์ความเสี่ยงมีค่าคะแนนมากน้อยเพียงใด เพื่อให้หน่วยงานสามารถทราบความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง และนำคะแนนดังกล่าวมาจัดลำดับความสำคัญ ว่าควรพิจารณาดำเนินการตามวิธีการลดความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงสุดก่อน

		ระดับของความเสี่ยง							
		5	4	3	2	1			
ผลกระทบของความเสี่ยง	5	5	10	15	20	25			
	4	4	8	12	16	20			
	3	3	6	9	12	15			
	2	2	4	6	8	10			
	1	1	2	3	4	5			
		1	2	3	4	5			
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง							
		5	4	3	2	1			
		5	4	3	2	1			
		4	3	2	1				
		3	2	1					
		2	1						
		1							

ระดับความเสี่ยง	
	สูงมาก
	สูง
	ปานกลาง
	ต่ำ

4) ระดับความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้มีการกำหนดไว้ 4 ระดับ ดังนี้

	สูงมาก	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรในระดับสูงมาก ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการทันที
	สูง	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรสูง ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการ
	ปานกลาง	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดปานกลาง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรปานกลาง อยู่ในระดับที่อาจยอมรับความเสี่ยงได้ เพิ่มหรือไม่ต้องเพิ่มการจัดการก็ได้ เป็นเขตเฝ้าระวัง แต่ต้องมอบหมายให้มีการติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด ไม่ให้ความเสี่ยงสูงขึ้น
	ต่ำ	ความเสี่ยงที่เกิดมีโอกาเกิดขึ้นน้อยหรือน้อยมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรน้อย/หรือน้อยมาก สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ โดยไม่ต้องเพิ่มการจัดการ

4. การจัดลำดับความสำคัญ พิจารณาจากคะแนนความเสี่ยง ว่าคะแนนปัจจัยเสี่ยงข้อใดคะแนนมากที่สุด ควรรับดำเนินการ เพื่อให้หน่วยงานทราบลำดับความสำคัญในการดำเนินการก่อนและหลัง และเร่งดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนด สำหรับความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมากก่อน
5. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดระดับความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่สามารถยอมรับได้หากไม่สามารถกำจัดให้หมดไปได้ โดยการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานว่าจะสามารถยอมรับได้มากน้อยเพียงใด โดยจะประเมินจาก 2 มิติ คือ
 - 1) ประเมินค่าคะแนนการยอมรับโอกาสที่จะเกิด หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้น
 - 2) ประเมินค่าคะแนนการยอมรับผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์ หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง
6. กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เป็นขั้นตอนการกำหนดวิธีการจัดการเพื่อลดความเสี่ยง
 - 1) การหลีกเลี่ยง (Avoiding) การดำเนินการเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หลีกเลี่ยงหรือหยุดทำธุรกิจและสินค้าบริการที่ไม่ถนัด

- 2) การแบ่งปัน (Sharing) เป็นการแบ่งความรับผิดชอบให้ผู้อื่นร่วมรับความเสี่ยง เช่น การทำประกัน การใช้บริการภายนอก เป็นต้น
 - 3) การลด (Reducing) เป็นการลดหรือควบคุมความเสี่ยง โดยใช้กระบวนการควบคุมภายในเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง
 - 4) การยอมรับ (Accepting) หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงนั้นๆ การตัดสินใจยอมรับความเสี่ยงในระดับนั้นไว้ให้ดำเนินการตามเดิม โดยไม่หาวิธีการใดๆ เพิ่มเติมจากที่มีและดำเนินการอยู่ ใช้ในกรณีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า
7. กำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานทราบวิธีการจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วให้หน่วยงาน
- 1) กำหนดชื่อโครงการ/กิจกรรม หมายถึง นโยบาย วิธีการ มาตรการ การปฏิบัติซึ่งประกอบไปด้วยกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานกำหนดขึ้น อาจจะเป็นกิจกรรมคิดริเริ่มใหม่ๆ กิจกรรมที่เป็นลักษณะงานประจำ กิจกรรมที่เพิ่มเติมจากงานประจำที่ช่วยลดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง หรือลดความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์นั้น เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหากมีการปฏิบัติตามวิธีการจัดการที่กำหนดขึ้น อาจจะทำให้ความเสี่ยง หดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น
 - 2) กำหนดผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (Out put) หมายถึง ผลผลิตที่ได้รับจากการดำเนินงานตามกิจกรรม
 - 3) ประโยชน์หรือผลกระทบที่คาดว่าจะได้รับ (Out come) หมายถึง ความสำเร็จรวมถึงผลกระทบที่มีต่อผู้ที่เกี่ยวข้องและสิ่งแวดล้อมในการดำเนินงานตามกิจกรรม หมายถึง เหตุนี้ ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ และประโยชน์หรือผลกระทบที่คาดว่าจะได้รับ ต้องสามารถผลักดันให้ตัวชี้วัดบรรลุตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ได้
 - 4) กำหนดผู้รับผิดชอบ ในแต่ละกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง หน่วยงานต้องกำหนดผู้รับผิดชอบที่จะนำกิจกรรมดังกล่าวไปดำเนินการ
 - 5) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ให้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของการดำเนินงานให้สอดคล้องความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูง ซึ่งต้องรีบดำเนินการก่อน
 - 6) กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง
8. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
9. ส่งแผนบริหารความเสี่ยงไปยังผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน

10. การติดตามและประเมินผล หน่วยงานต้องจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงจากผู้รับผิดชอบที่หน่วยงานกำหนดให้เป็นผู้ดำเนินการตามวิธีการและกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง ตามนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด
11. รายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงจากผู้รับผิดชอบเรียบร้อยแล้ว หน่วยงานต้องมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย

การควบคุมภายใน

1. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนที่รับผิดชอบภารกิจหลักของหน่วยงาน บุคลากรที่รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงประจำหน่วยงาน
2. กำหนดชื่อกิจกรรม/งานประจำที่จะควบคุมภายใน ให้หน่วยงานวิเคราะห์และกำหนดชื่องาน/กิจกรรมของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานประจำและส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุผลสำเร็จ ตามนโยบายการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อนำมาจัดทำการควบคุมภายใน ทั้งนี้ อาจดูจากประวัติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา และนำปัจจัยเสี่ยงที่ยังหลงเหลืออยู่จากการควบคุมภายในของปีที่ผ่านมา ปัญหา อุปสรรค ข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้อง และผลการตรวจประกันคุณภาพการศึกษา มาประกอบการพิจารณาเพื่อจัดวางการควบคุมภายใน
 - 1) กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จ (KPI) เพื่อกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของการควบคุมภายในในกิจกรรม/งานที่หน่วยงานกำหนด ทั้งนี้การวัดความสำเร็จสามารถวัดได้ ทั้งนี้ เมื่อกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จไปแล้ว หน่วยงานต้องกำหนดให้มีการประเมินผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดด้วย เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานว่าบรรลุตามตัวชี้วัดหรือไม่ และเป็นข้อมูลประกอบเพื่อรายงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป
 - 2) ระบุวัตถุประสงค์เพื่อให้ทราบวัตถุประสงค์ของกิจกรรม/งานประจำ ที่จะนำมาจัดทำการควบคุมภายใน
 - 3) ระบุขั้นตอนการปฏิบัติงานประจำ ให้หน่วยงานระบุขั้นตอนการปฏิบัติงานของกิจกรรม/งานประจำ
 - 4) ระบุสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ให้หน่วยงานระบุปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการนำการควบคุมภายในมาปฏิบัติทั่วทั้งหน่วยงาน ทั้งนี้สภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าวเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่น ๆ โดยหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้ากำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง

การควบคุมภายใน แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

3. ระบุความเสี่ยงจากงานประจำ เมื่อกำหนดขั้นตอนในการปฏิบัติงานแล้ว ให้วิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานประจำในแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่จะส่งผลทำให้การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอนไม่บรรลุผลสำเร็จ โดยดูจากประวัติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา
4. วิเคราะห์ความเสี่ยงจากงานประจำ ให้ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่เกิดจากงานประจำ ว่ามีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จของการปฏิบัติงานมากน้อยเพียงใด
 - 1) โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิด ให้หน่วยงานประเมิน โอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงของหน่วยงาน (ควรกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดที่เป็นของหน่วยงาน) ว่ามีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด เช่น

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่โดยเฉลี่ย*	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นทุกครั้ง	5
สูง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นสูงหรือบ่อย ๆ	4
ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นบ้าง	3
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น นาน ๆ ครั้ง	2
น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นน้อยมาก หรือไม่เกิด	1

ระดับการเกิดความเสี่ยง	โอกาสในการเกิด	ระดับคะแนน
สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า 99% หรือเกิดบ่อย หรืออาจเกิดขึ้นได้ภายในวันถึงสัปดาห์	5
สูง	โอกาสเกิดมากกว่า 50 % หรืออาจเกิดขึ้นได้ง่าย หรืออาจเกิดขึ้นได้สัปดาห์ถึงรอบเดือน	4
ปานกลาง	มีโอกาสดังกล่าวบ้าง	3
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าว แต่ไม่บ่อยครั้ง	2
น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวเล็กน้อย หรือไม่น่าเกิด	1

- 2) ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง มีวิธีคิดได้ 2 วิธี คือ คิดในเชิงปริมาณโดยคิดค่าความเสียหายเป็นตัวเงิน หรือคิดในเชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นความสำเร็จ (ควรกำหนดระดับผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์เป็นของหน่วยงานเอง ตามความเหมาะสม) เช่น

เชิงปริมาณ โดยคิดค่าเสียหายเป็นตัวเงิน

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
สูงมาก	>10 ล้าน	5
สูง	>7,000,000 บาท - 10 ล้าน	4
ปานกลาง	>5,000,000 – 7,000,000 บาท	3
น้อย	>1,000,000 – 5,000,000 บาท	2
น้อยมาก	ไม่เกิน 1,000,000 บาท	1

เชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นระดับความสำเร็จ

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
รุนแรงที่สุด	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า 60%	5
ค่อนข้างรุนแรง	ดำเนินงานตามแผนได้ 60-70%	4
ปานกลาง	ดำเนินงานตามแผนได้ 71-80%	3
น้อย	ดำเนินงานตามแผนได้ 81-90%	2
น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า 90%	1

- 3) คะแนนความเสี่ยง หมายถึง การให้ค่าคะแนนของความเสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง คูณ ผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่าในแต่ละเหตุการณ์ความเสี่ยงมีค่าคะแนนมากน้อยเพียงใด เพื่อให้หน่วยงานสามารถทราบความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง และนำคะแนนดังกล่าวมาจัดลำดับความสำคัญ ว่าควรพิจารณาดำเนินการตามวิธีการลดความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงสุดก่อน

		ระดับของความเสี่ยง							
		5	4	3	2	1			
ผลกระทบของความเสี่ยง	5	5	10	15	20	25			ระดับความเสี่ยง
	4	4	8	12	16	20			สูงมาก
	3	3	6	9	12	15			สูง
	2	2	4	6	8	10			ปานกลาง
	1	1	2	3	4	5			ต่ำ
		1	2	3	4	5			
		โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง							

4) ระดับความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้มีการกำหนดไว้ 4 ระดับ ดังนี้

	สูงมาก	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรในระดับสูงมาก ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการทันที
	สูง	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรสูง ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการ
	ปานกลาง	ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดปานกลาง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรปานกลาง อยู่ในระดับที่อาจยอมรับความเสี่ยงได้ เพิ่มหรือไม่ต้องเพิ่มการจัดการก็ได้ เป็นเขตเฝ้าระวัง แต่ต้องมอบหมายให้มีการติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด ไม่ให้ความเสี่ยงสูงขึ้น
	ต่ำ	ความเสี่ยงที่เกิดมีโอกาเกิดขึ้นน้อยหรือน้อยมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรน้อย/หรือน้อยมาก สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ โดยไม่ต้องเพิ่มการจัดการ

5. การจัดลำดับความสำคัญ พิจารณาจากคะแนนความเสี่ยง ว่าคะแนนปัจจัยเสี่ยงข้อใดคะแนนมากที่สุด ควรรับดำเนินการ เพื่อให้หน่วยงานทราบลำดับความสำคัญในการดำเนินการก่อนและหลัง และเร่งดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนด สำหรับความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมากก่อน

- 1) กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดระดับความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่สามารถยอมรับได้หากไม่สามารถกำจัดให้หมดไปได้ โดยการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานว่าจะสามารถยอมรับได้มากน้อยเพียงใด โดยจะประเมินจาก 2 มิติ คือ

a) ประเมินค่าคะแนนการยอมรับโอกาสที่จะเกิด หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้น

b) ประเมินค่าคะแนนการยอมรับผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์ หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง

6. กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เป็นขั้นตอนการกำหนดวิธีการจัดการเพื่อลดความเสี่ยง
 - 1) การหลีกเลี่ยง (Avoiding) การดำเนินการเสี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น หลีกเลี่ยงหรือหยุดทำธุรกิจและสินค้าบริการที่ไม่ถนัด
 - 2) การแบ่งปัน (Sharing) เป็นการแบ่งความรับผิดชอบให้ผู้อื่นร่วมรับความเสี่ยง เช่น การทำประกัน การใช้บริการภายนอก เป็นต้น
 - 3) การลด (Reducing) เป็นการลดหรือควบคุมความเสี่ยง โดยใช้กระบวนการควบคุมภายในเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและลดผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยง
 - 4) การยอมรับ (Accepting) หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงนั้นๆ การตัดสินใจยอมรับความเสี่ยงในระดับนั้นไว้ให้ดำเนินการตามเดิม โดยไม่หาวิธีการใดๆ เพิ่มเติมจากที่มีและดำเนินการอยู่ ใช้ในกรณีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า
7. กำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานทราบวิธีการจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วให้หน่วยงาน
 - 1) กำหนดชื่อโครงการ/กิจกรรม หมายถึง นโยบาย วิธีการ มาตรการ การปฏิบัติซึ่งประกอบไปด้วยกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานกำหนดขึ้น อาจจะเป็นกิจกรรมคิดริเริ่มใหม่ๆ กิจกรรมที่เป็นลักษณะงานประจำ กิจกรรมที่เพิ่มเติมจากงานประจำที่ช่วยลดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง หรือลดความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์นั้น เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหากมีการปฏิบัติตามวิธีการจัดการที่กำหนดขึ้น อาจจะทำให้ความเสี่ยง หดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น
 - 2) สารสนเทศและการสื่อสาร ให้หน่วยงานกำหนดว่า รายละเอียดดังกล่าวจะสามารถสื่อสารข้อมูลไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องให้รับทราบด้วยวิธีการใด เช่น แจ้งเวียนไปยังผู้รับผิดชอบ ประกาศให้ทราบ นำเข้าที่ประชุมเพื่อทราบ แต่หากบางกิจกรรมไม่ต้องการสื่อสาร ควรกำหนดให้มีการจัดเก็บไว้เป็นฐานข้อมูลของหน่วยงาน
 - 3) วิธีการติดตามและประเมินผล ให้ระบุวิธีในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานงานในแต่ละกิจกรรม
 - 4) กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ให้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของกิจกรรม
 - 5) กำหนดผู้รับผิดชอบ หน่วยงานต้องกำหนดผู้รับผิดชอบที่จะนำกิจกรรมดังกล่าวไปดำเนินการ
 - 6) ตัวชี้วัดความสำเร็จ/ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล/กำหนดส่งข้อมูล

8. กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของการจัดวางควบคุมภายในภาพรวม
9. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง
10. ส่งการควบคุมภายในไปยังผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน เมื่อการควบคุมภายในผ่านที่ประชุมเห็นชอบแล้ว ให้จัดส่งไปยังผู้รับผิดชอบที่กำหนดไว้ เพื่อให้ดำเนินการตามวิธีการและกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้
11. การติดตามและประเมินผล หน่วยงานต้องจัดให้มีการติดตามและ ประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายในจากผู้รับผิดชอบตามนโยบายที่กำหนดไว้
12. รายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง

3.3 แผนการดำเนินงาน

กิจกรรม	งบประมาณ พ.ศ.2567											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1. ประชุมคณะกรรมการวางแผน ติดตามและประเมินผล เพื่อจัดทำการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยง		↔										
2. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อพิจารณาเห็นชอบแผน		↔										
3. ติดตามและจัดส่งรายงานรอบ 6 , 9 และ 12 เดือน						↔			↔			↔
4. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง พิจารณาผลการดำเนินงาน							↔			↔		↔
5. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน							↔			↔		↔

3.4 หนังสือรับรองการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

หนังสือรับรองการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตามที่คณะบริหารธุรกิจ ได้จัดทำ

1. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อลดโอกาสความรุนแรง ของผลกระทบ ปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ อันจะนำไปสู่ความสูญเสีย สัมเหลว และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของส่วนงาน

2. การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อลดเหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่งที้อาจเกิดขึ้นและเป็นปัญหา/อุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานประจำของส่วนงาน ตามคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้

พร้อมนี้ คณะบริหารธุรกิจ ได้จัดส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ที่ได้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงครอบคลุมประเภท ความเสี่ยงสำคัญที่มหาวิทยาลัยกำหนด ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อส่วนงานและมหาวิทยาลัย เพื่อป้องกัน แก้ไข และสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงสามารถนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิผล ตลอดจนให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับประโยชน์สูงสุด

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิยะดา ชัยเวช)

คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

วันที่ 25 เมษายน 2567

ส่วนที่ 2 ข้อมูลพื้นฐาน

2.1 ประวัติความเป็นมา

คณะบริหารธุรกิจ เป็นคณะใหม่ที่ยกฐานะจากภาควิชาบริหารธุรกิจและการตลาดเกษตร คณะธุรกิจการเกษตร โดยดำเนินการจัดการเรียนการสอน มาตั้งแต่ปี 2518 ภาควิชาบริหารธุรกิจและการตลาดเกษตรเริ่มเกิดขึ้นเมื่อวิทยาลัยเกษตรกรรมแม่โจ้ ได้ยกฐานะขึ้นมาเป็นสถาบันเทคโนโลยีการเกษตรแม่โจ้ มีการแบ่งสายการทำงานออกเป็น 3 หน่วยงาน คือ คณะผลิตภัณฑ์การเกษตร คณะธุรกิจการเกษตร และสำนักวิจัยและส่งเสริมการเกษตร เป็นไปตามพระราชบัญญัติสถาบันเทคโนโลยีการเกษตร พ.ศ.2518 โดยมีภาควิชาบริหารธุรกิจ และการตลาดเกษตร เป็นหนึ่งในภาควิชาของคณะธุรกิจการเกษตร

พ.ศ.2518

เป็นปีแห่งการเตรียมความพร้อมสำหรับการจัดตั้งคณะธุรกิจการเกษตรขึ้นเป็นครั้งแรก โดยการร่างหลักสูตร มีการเชิญอาจารย์พิเศษ ผู้ทรงคุณวุฒิ จากภายนอกมาช่วยในการทำโครงสร้างหลักสูตร เพื่อให้ได้หลักสูตรที่เหมาะสมกับการเป็น “นักเกษตร นักธุรกิจ และนักธุรกิจการเกษตร” คณะธุรกิจการเกษตร และเริ่มรับนักศึกษาครั้งแรก โดยเปิดรับนักศึกษาสาขาบริหารธุรกิจ ระยะแรกเปิดรับเฉพาะผู้จบการศึกษาระดับ ปวส.เกษตร หลักสูตร 5 ปี มาเรียนต่ออีก 2 ปี ได้ปริญญาเทคโนโลยีการเกษตร สาขาบริหารธุรกิจการเกษตร ต่อมาสถาบันเทคโนโลยีการเกษตรแม่โจ้ได้เปลี่ยนชื่อ มาเป็น “มหาวิทยาลัยแม่โจ้” จึงได้มีการเปิดรับนักศึกษาในหลักสูตร 4 ปี

พ.ศ. 2535

เปลี่ยนชื่อหลักสูตร จากเทคโนโลยีการเกษตรบัณฑิต (ทศ.บ.) เป็นบริหารธุรกิจบัณฑิต (บธ.บ.)

พ.ศ. 2536

เปิดการศึกษาระดับบริหารธุรกิจบัณฑิต (บธ.บ.) และระดับบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บธ.ม.)

พ.ศ. 2537

เปิดสอนระดับปริญญาตรีสี่ปีอยู่ที่จังหวัดแพร่ โดยทำสัญญาร่วมกับวิทยาลัยเกษตรกรรมแพร่ ในสาขาการจัดการทั่วไป และสาขาการตลาด

พ.ศ. 2539

สถาบันเทคโนโลยีการเกษตรแม่โจ้ ได้รับการเลื่อนวิทยฐานะขึ้นเป็น “มหาวิทยาลัยแม่โจ้” จึงได้มีการเปิดรับนักศึกษาในหลักสูตร 4 ปี พร้อมกันนั้น ได้ร่างหลักสูตรการบัญชีบัณฑิต และหลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิตสาขาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ

พ.ศ. 2540

เปิดรับนักศึกษาหลักสูตรการบัญชี

พ.ศ. 2543

เปิดรับนักศึกษาหลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ

พ.ศ. 2548

เปิดรับนักศึกษาในหลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการเงิน สภามหาวิทยาลัยจึงมีมติเห็นชอบให้ยกฐานะภาควิชาบริหารธุรกิจและการตลาดเกษตรเป็น “คณะบริหารธุรกิจ” ภายใต้การกำกับของสภามหาวิทยาลัย ตั้งแต่วันที่ 20 มีนาคม 2548

พ.ศ. 2550

ได้มีประกาศพระราชกฤษฎีกาจัดตั้งให้คณะบริหารธุรกิจ เป็นส่วนราชการในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ กระทรวงศึกษาธิการเพิ่มเติม เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2550

พ.ศ. 2556

เปิดสอนในระดับปริญญาเอก หลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาบริหารธุรกิจ

พ.ศ. 2560

เปิดสอนในระดับปริญญาโท หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต สาขาวิชาบัญชี และมีการปรับปรุงหลักสูตรในระดับปริญญาตรี โดยเปิดสอนใน 3 หลักสูตร คือ หลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาบริหารธุรกิจ หลักสูตรบริหารธุรกิจ สาขาวิชาระบบสารสนเทศทางธุรกิจ และหลักสูตรบัญชีบัณฑิต

พ.ศ. 2563

เปิดสอนหลักสูตรบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชานวัตกรรมการธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่

2.2 ปรัชญา วิสัยทัศน์ คำขวัญ พันธกิจ ค่านิยมหลัก อัตลักษณ์

ปรัชญา

สร้างและพัฒนาบัณฑิตให้เป็นนักบริหารธุรกิจที่มีคุณค่าสู่สังคมไทยที่อยู่บนรากฐานของการเกษตร

วิสัยทัศน์

คณะบริหารธุรกิจ มีความเป็นเลิศด้านบริหารธุรกิจ เพื่อส่งเสริมการบริหารธุรกิจเกษตรระดับนานาชาติ

คำขวัญ

คุณภาพ คุณธรรม นำการพัฒนาอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตทางด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตรที่มีศักยภาพ รวมทั้งมีความสามารถในการเป็นผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพ เป็นผู้มีความคุณธรรม จริยธรรม และบุคลิกภาพ โดยผ่านกระบวนการเรียนการสอนและกิจกรรมพัฒนานักศึกษา ให้เป็นที่ยอมรับในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติ
2. สร้างสรรค์งานวิจัยอย่างมีนวัตกรรมในศาสตร์ด้านบริหารที่มีคุณภาพ และบูรณาการผลงานวิจัยเข้าสู่ธุรกิจเกษตรที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างองค์ความรู้ใหม่และประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับระดับท้องถิ่น ระดับประเทศและระดับนานาชาติ เพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและส่งเสริมการบริหารเชิงวิชาการ
3. เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตร ที่ให้บริการด้านวิชาการ โดยมุ่งเน้นการถ่ายทอดความรู้ และเสริมสร้างศักยภาพตลอดจนสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน สังคมและประเทศ
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและประเพณีที่งดงามของท้องถิ่นและอนุรักษ์ไว้ซึ่งทรัพยากรธรรมชาติ
5. สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและองค์กรต่างๆ ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติในการบริหารธุรกิจเกษตรเพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ
6. สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือระหว่างคณะศิษย์เก่า ผู้ปกครอง ผู้ใช้บัณฑิต และชุมชน เพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการและการประชาสัมพันธ์คณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ค่านิยมหลักคณะบริหารธุรกิจ (BA MJU Core Value)

ค่านิยม	นักศึกษา	บุคลากร
B (Business Professionals) มีความเป็นมืออาชีพด้านบริหารธุรกิจ	มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในศาสตร์ต่างๆ ทางด้านบริหารธุรกิจ รวมทั้งมีบุคลิกภาพ คุณธรรม จริยธรรม และรักษารายาบรรณเยี่ยงมืออาชีพ	ส่งเสริมให้บุคลากรมีความเชี่ยวชาญทางด้านบริหารธุรกิจอย่างมืออาชีพ
A (Agricultural Respect) มีความเคารพในอาชีพเกษตรกรรม	ความตระหนักซาบซึ้งถึงคุณค่าดีที่มีอยู่ของอาชีพด้านเกษตรกรรม ยอมรับนับถือด้วยใจจริงแล้วแสดงความนับถือด้วยความอ่อนน้อม อ่อนโยนอย่างเหมาะสมทั้งต่อหน้าและลับหลัง	สร้างสรรค์งานวิจัยอย่างมีนวัตกรรมในศาสตร์ธุรกิจการเกษตร
M (Mindfulness) ทำงานด้วยจิตวิญญาน	มีสติปัญญา รู้ตัวเสมอ เข้าใจผู้อื่น เพียบพร้อมด้วยจริยธรรม ยึดมั่นในคุณธรรม	มีความผูกพันกับองค์กร และมีวัฒนธรรมในการทำงานเป็นทีม
J (Justification) ชูเชิดความยุติธรรม	ความเสมอภาคเท่าเทียมกันยกย่องชื่นชมคนดี ซื่อสัตย์ ฉลาด อดทน มีส่วนร่วมพัฒนาคณะฯ	มีความตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ และยึดมั่นหลักคุณธรรม จริยธรรม
U (Unity) เป็นน้ำหนึ่งอันเดียวกัน	มีความสมัครสมานสามัคคี ร่วมแรงร่วมใจกันในการทำงานเพื่อพัฒนาคณะฯ	มีการทำงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์และการมีส่วนร่วมของทุกคนในองค์กร

อัตลักษณ์ :ระดับปริญญาตรี

บัณฑิตเป็นนักปฏิบัติ อดทนสู้งาน และเป็นผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพด้านบริหารธุรกิจ

ธุรกิจเกษตรอินทรีย์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และสร้างสมดุลด้านสังคม

ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	ค่าเป้าหมาย				เกณฑ์การพิจารณา
		65	66	67	68	
ร้อยละของผู้สำเร็จการศึกษาที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระในสาขาอาชีพอิสระในสาขาที่เกี่ยวข้องภายใน 1 ปี	ร้อยละ	82	84	86	88	ผู้สำเร็จการศึกษาที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระในสาขาที่เกี่ยวข้องภายใน 1 ปี / จำนวนนักศึกษาทั้งหมด * 100
ร้อยละของบัณฑิตที่ทำงานตรงสาขา	ร้อยละ	72	74	76	78	ผู้สำเร็จการศึกษาที่ได้งานทำตรงสาขา / จำนวนนักศึกษาทั้งหมด * 100

อัตลักษณ์ :ระดับบัณฑิตศึกษา

บัณฑิตที่มีองค์ความรู้ด้านบริหารธุรกิจ ธุรกิจเกษตรอินทรีย์ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและสร้างสมดุลด้านสังคม

ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย				เกณฑ์การพิจารณา
		65	66	67	68	
ผลงานวิชาการในระดับบัณฑิตศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่	ผลงาน	20	22	24	26	จำนวนผลงานวิชาการในระดับบัณฑิตศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่

2.3 การวิเคราะห์ SWOT Analysis

จุดแข็ง (Strengths)

- มีการปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- บัณฑิตมีความอดทน สู้งาน สามัคคี รักพวกพ้อง
- ค่าเล่าเรียนเมื่อเทียบกับที่อื่นยังค่อนข้างถูก
- บุคลากรมีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเป็นที่ยอมรับของหน่วยงานภายนอก
- หลักสูตรที่เปิดสอนตรงกับความต้องการของตลาดแรงงาน
- มีเครือข่ายศิษย์เก่าเข้มแข็ง
- เป็นหลักสูตรเชิงบูรณาการที่สามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้จริง
- มีกิจกรรมที่ส่งเสริมการเรียนการสอนที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ
- เป็นมหาวิทยาลัยที่มีชื่อเสียง
- มีการแบ่งส่วนงานภายในหน่วยงานที่ชัดเจน

จุดอ่อน (Weaknesses)

- ขาดการประชาสัมพันธ์หลักสูตรอย่างต่อเนื่อง
- สิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ไม่เพียงพอต่อความต้องการ
- ขาดการส่งเสริมการจัดการเรียนการสอนเป็นนานาชาติ
- ขาดเครือข่ายทางด้านวิชาการ และสถาบันด้านวิชาชีพ
- การพัฒนานักศึกษาด้านทักษะศตวรรษที่ 21 ยังไม่เป็นรูปธรรมที่ชัดเจน

- สัดส่วนนักศึกษาต่ออาจารย์สูง
- ขาดการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่น
- ขาดแหล่งข้อมูลสนับสนุนงบประมาณในทำวิจัย
- การตีพิมพ์เผยแพร่งานวิจัยมีน้อย และไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้
- ขาดการบูรณาการศิลปวัฒนธรรมกับชุมชนและสังคม
- อัตลักษณ์ของหลักสูตรไม่สอดคล้องกับของมหาวิทยาลัยซึ่งเน้นด้านการเกษตร
- การเรียนการสอนไม่ทันสมัยต่อการเปลี่ยนแปลง

โอกาส (Opportunities)

- หน่วยงานภายนอกสนับสนุนกิจกรรมให้นักศึกษาได้พัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพ
- การใช้ระบบสารสนเทศเป็นหัวใจหลักของการบริหารจัดการในองค์กรธุรกิจในปัจจุบัน
- คนส่วนใหญ่ให้ความสนใจและตระหนักถึงค่านิยมการเป็นผู้ประกอบการมากกว่าการเป็นลูกจ้าง
- รัฐบาลสนับสนุนด้านธุรกิจ start up
- การเปิดเสรีการค้าและความร่วมมือทางวิชาการในต่างประเทศมากขึ้น
- แนวโน้มธุรกิจสีเขียว (Green Business) และการบริหารธุรกิจเชิงนิเวศ (Eco Business)
- มหาวิทยาลัยมีเครือข่ายด้านเกษตร
- สถานการณ์ Covid_19

อุปสรรค (Threats)

- การรับน้อง
- คนภายนอกมองภาพลักษณ์ของคณะเป็นการเกษตร
- พฤติกรรมของผู้เรียนเปลี่ยนไป(Generation me และ Z)
- มีสถาบันการศึกษาที่เปิดสอนทางด้านบริหารธุรกิจมากขึ้น
- เศรษฐกิจถดถอย
- สถานการณ์ Covid_19
- ค่านิยมในการศึกษาต่อลดลง
- ความไม่แน่นอนของสถานการณ์ทางการเมือง ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อนโยบายของรัฐบาล
- ระเบียบและบริบทการทำงานในเชิงราชการ

2.4 ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัด

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ 100 ปี (SPO)				
BA67-G-1 ความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามนโยบายสภามหาวิทยาลัย	BA67-S-1 การขับเคลื่อนการดำเนินงานตามนโยบายสภามหาวิทยาลัย	BA67-KPI-1 ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามนโยบายสภามหาวิทยาลัย	ร้อยละ	90.00
BA67-G-2 ความสำเร็จของการเป็นมหาวิทยาลัยแห่งชีวิต (มุ่งสู่การเป็นมหาวิทยาลัยเกษตรอินทรีย์ (Organic University))	BA67-S-2 มีส่วนร่วมในการกำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนากลุ่มมหาวิทยาลัยเกษตรอินทรีย์ที่ชัดเจน และขับเคลื่อนกิจกรรมรวมทั้งติดตามประเมินอย่างเป็นระบบ	BA67-KPI-2 ความสำเร็จของยุทธศาสตร์เกษตรอินทรีย์ (Organic University)	ร้อยละ	90.00
BA67-G-3 มหาวิทยาลัยสีเขียว (Green University) และมหาวิทยาลัยเชิงนิเวศ (Eco. University) (GO. Eco U.)	BA67-S-3 การสนับสนุนการดำเนินงานสู่การเป็นสำนักงานสีเขียว (Green Office)	BA67-KPI-3 คะแนนการจัดอันดับ Green University Ranking (Green University)	คะแนน	3.00
	BA67-S-4 สนับสนุนการดำเนินงานเพื่อเข้าสู่การจัดอันดับ SDG Impact Ranking (Eco. University)	BA67-KPI-4 ผลการจัดอันดับ SDG Impact Ranking (Eco. University)	คะแนน	70.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การขับเคลื่อนผลการดำเนินงานตามพันธกิจหลัก (MOC)				
พันธกิจด้านการผลิตบัณฑิต				
BA67-G-4 ผลิตบัณฑิตและพัฒนา นักศึกษาที่มีสมรรถนะในระดับสากล	BA67-S-5 พัฒนาระบบการประชาสัมพันธ์ หลักสูตรและการรับนักศึกษาเชิงรุก	BA67-KPI-5 จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับ ปริญญาตรี	คน	731
	BA67-S-6 พัฒนาและสนับสนุนนักศึกษาให้ สำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาที่กำหนด	BA67-KPI-6 ร้อยละของผู้สำเร็จ การศึกษาภายในระยะเวลาของหลักสูตร	ร้อยละ	76.00
	BA67-S-7 พัฒนาคุณภาพของบัณฑิตเพื่อ รองรับหรือเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานใน ตลาดแรงงานระดับอาเซียนหรือนานาชาติ	BA67-KPI-7 ร้อยละของบัณฑิตที่มีงาน ทำหรือประกอบอาชีพอิสระภายใน 1 ปี	ร้อยละ	70.00
	BA67-S-8 พัฒนาคุณภาพของบัณฑิตตาม กรอบมาตรฐานคุณวุฒิระดับอุดมศึกษา แห่งชาติ	BA67-KPI-8 ความพึงพอใจผู้ใช้บัณฑิต	คะแนน	4.25
	BA67-S-9 พัฒนาคุณภาพของบัณฑิตให้มี สมรรถนะตรงกับความต้องการของ ตลาดแรงงาน	BA67-KPI-9 รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือน ของบัณฑิตระดับปริญญาตรี	บาท	15,000.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
	BA67-S-10 สนับสนุนให้มีการพัฒนา ผลักดัน การดำเนินงานการประกันคุณภาพภายในที่ เน้นการจัดการศึกษา การวิจัย การบริการ วิชาการแก่สังคม และการบริหารจัดการด้วย เกณฑ์มาตรฐานระดับอาเซียนอย่างต่อเนื่อง	BA67-KPI-10 ผลการประกันคุณภาพ ภายใน	คะแนน	3.00
	BA67-S-11 พัฒนาหลักสูตรทั้งระยะสั้นและ ระยะยาว ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์การ พัฒนามหาวิทยาลัย	BA67-KPI-11 จำนวนรายวิชาเรียนรู้ ตลอดชีวิต	รายวิชา	1.00
	BA67-S-12 พัฒนานักศึกษา บุคลากร ศิษย์ เก่า ให้สามารถแข่งขันหรือได้รับการยอมรับทั้ง ในระดับชาติ หรือนานาชาติ	BA67-KPI-12 จำนวนรางวัลที่นักศึกษา บุคลากร ศิษย์เก่า หรือส่วนงาน ได้รับใน ระดับชาติ หรือนานาชาติ	รางวัล	5.00
	BA67-S-13 สนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อ พัฒนานักศึกษาชั้นปีสุดท้ายตามกระบวนการ พัฒนาพัฒนาให้เป็นพลเมืองโลก ด้วย กระบวนการทักษะในศตวรรษที่ 21	BA67-KPI-13 ร้อยละของนักศึกษาชั้นปี สุดท้ายที่ผ่านกระบวนการ พัฒนาพัฒนา ให้เป็นพลเมืองโลก ด้วยกระบวนการ ทักษะในศตวรรษที่ 21	ร้อยละ	80.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม				
BA67-G-5 มีผลงานวิจัยและนวัตกรรม ที่ใช้เกษตรเป็นรากฐาน และได้รับการยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ	BA67-S-14 แสวงหางบประมาณการวิจัยทั้งภายในและภายนอก	BA67-KPI-14 จำนวนเงินวิจัยด้านสังคมศาสตร์	ล้านบาท	4,500,000.00
	BA67-S-15 ส่งเสริมและสนับสนุนการวิจัยเชิงบูรณาการและผลักดันผลงานวิจัยสู่การใช้ประโยชน์ในทุกมิติ	BA67-KPI-15 จำนวนครั้งของการนำผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์	ครั้ง	7.00
	BA67-S-16 ส่งเสริมและสนับสนุนการนำผลงานและเผยแพร่ผลงานวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ไปตีพิมพ์ในวารสารระดับนานาชาติ	BA67-KPI-16 ร้อยละของผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ.	ร้อยละ	40.00
	BA67-S-17 ส่งเสริมและผลักดันวิจัยและนวัตกรรมที่มีคุณภาพ	BA67-KPI-17 ร้อยละของบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation)	ร้อยละ	12.00
พันธกิจด้านการให้บริการวิชาการ				
BA67-G-6 การให้บริการวิชาการเพื่อสังคม ชุมชนด้วยองค์ความรู้ที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ	BA67-S-18 ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรหรือหน่วยงานให้บริการวิชาการเพื่อก่อให้เกิดรายได้	BA67-KPI-18 จำนวนงบประมาณบริการวิชาการ	บาท	500,000.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
	BA67-S-19 สร้างความสำเร็จและประเมินสัมฤทธิ์ผลของโครงการบูรณาการอย่างเป็นรูปธรรม	BA67-KPI-19 ผลกระทบด้านเศรษฐกิจสังคม และคุณภาพชีวิตของชุมชนจากการบริการวิชาการ	ค่าเฉลี่ย	4.00
พันธกิจด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม				
BA67-G-7 มีการจัดการเรียนรู้ การวิจัย หรือการบริการวิชาการซึ่งนำไปสู่การสืบสาน การสร้างความรู้ ความเข้าใจในศิลปวัฒนธรรม	BA67-S-20 ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมศิลปวัฒนธรรม ประเพณี กับพันธกิจหลักด้านอื่นๆ อย่างเป็นรูปธรรม	BA67-KPI-20 จำนวนโครงการ/กิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรมที่บูรณาการกับพันธกิจอื่น (การเรียนการสอน การวิจัยและ บริการวิชาการ)	เรื่อง	1.00
	BA67-S-21 สร้างความร่วมมือกับหน่วยงานภายในและภายนอก ด้านศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม	BA67-KPI-21 จำนวนโครงการ/กิจกรรมด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมที่สอดคล้องหรือตอบโจทย์ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย	กิจกรรม/ โครงการ	1.00
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ				
BA67-G-8 มีระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization)	BA67-S-22 ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรสายวิชาการและสายสนับสนุนวิชาการ ยื่นขอตำแหน่งทางวิชาการเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนงบประมาณที่เหมาะสม	BA67-KPI-22 ร้อยละของบุคลากรที่มีตำแหน่งทางวิชาการ	ร้อยละ	67.50

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
	BA67-S-23 พัฒนาบุคลากรให้มีสมรรถนะตามมาตรฐานที่กำหนดไว้	BA67-KPI-23 ร้อยละของบุคลากรที่มีผลการประเมินสมรรถนะตามมาตรฐานหรือสูงกว่ามาตรฐาน	ร้อยละ	50.00
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การขับเคลื่อนความเป็นนานาชาติ (International)				
BA67-G-9 ความสำเร็จในการขับเคลื่อนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยในระดับนานาชาติ	BA67-S-24 เพิ่มจำนวน อาจารย์/นักศึกษาต่างชาติ และนักศึกษาแลกเปลี่ยนทั้ง Inbound และ Outbound	BA67-KPI-24 จำนวนนักศึกษาต่างชาติทุกระดับ / ทุกหลักสูตร	คน	1.00
		BA67-KPI-25 จำนวนอาจารย์/นักวิจัยแลกเปลี่ยน หรือบุคลากรชาวต่างชาติ (Inbound/Outbound)	คน	1.00
		BA67-KPI-26 จำนวนนักศึกษาแลกเปลี่ยนทุกระดับ ทุกหลักสูตร หรือผู้เข้ารับการฝึกอบรมชาวต่างชาติ (Inbound/ Outbound)	คน	5.00
		BA67-KPI-27 ร้อยละของนักศึกษาที่มีผลสอบมาตรฐานภาษาอังกฤษ (CEFR) ตั้งแต่ B1 ขึ้นไป	ร้อยละ	50.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
	BA67-S-25 ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากร มีการเผยแพร่องค์ความรู้ทางการเกษตรที่ ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ	BA67-KPI-28 จำนวนองค์ความรู้ด้าน การเกษตรที่ได้รับการยอมรับในระดับ นานาชาติ	เรื่อง	2.00
	BA67-S-26 สนับสนุนการดำเนินงานเพื่อเข้า สู่SCIMAGO	BA67-KPI-29 ผลการจัดอันดับ SCIMAGO	อันดับ	18.00
	BA67-S-27 สนับสนุนการดำเนินงานเพื่อเข้า สู่WEBOMETRIC	BA67-KPI-30 ผลการจัดอันดับ WEBOMETRIC	อันดับ	2,600.00
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การพลิกโฉมมหาวิทยาลัย(Reinventing)				
BA67-G-10 เป็นมหาวิทยาลัยด้านการ พัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้าง นวัตกรรม	BA67-S-28 สร้างและพัฒนาศักยภาพผู้เรียนที่ มีความรู้และความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยี และการสร้างนวัตกรรมให้สามารถนำองค์ ความรู้มาประยุกต์ ใช้สร้างผลงาน พัฒนา ผลิตภัณฑ์ ต่อยอดเป็นนวัตกรรม	BA67-KPI-31 นักศึกษาและบัณฑิต ผู้ประกอบการ ที่ได้รับการพัฒนาเป็น ผู้ประกอบการ	คน	50.00
		BA67-KPI-32 บุคลากร สถาบันอุดมศึกษาและนักศึกษาที่ แลกเปลี่ยนความรู้สู่ภาคธุรกิจ/ อุตสาหกรรม	คน	3.00

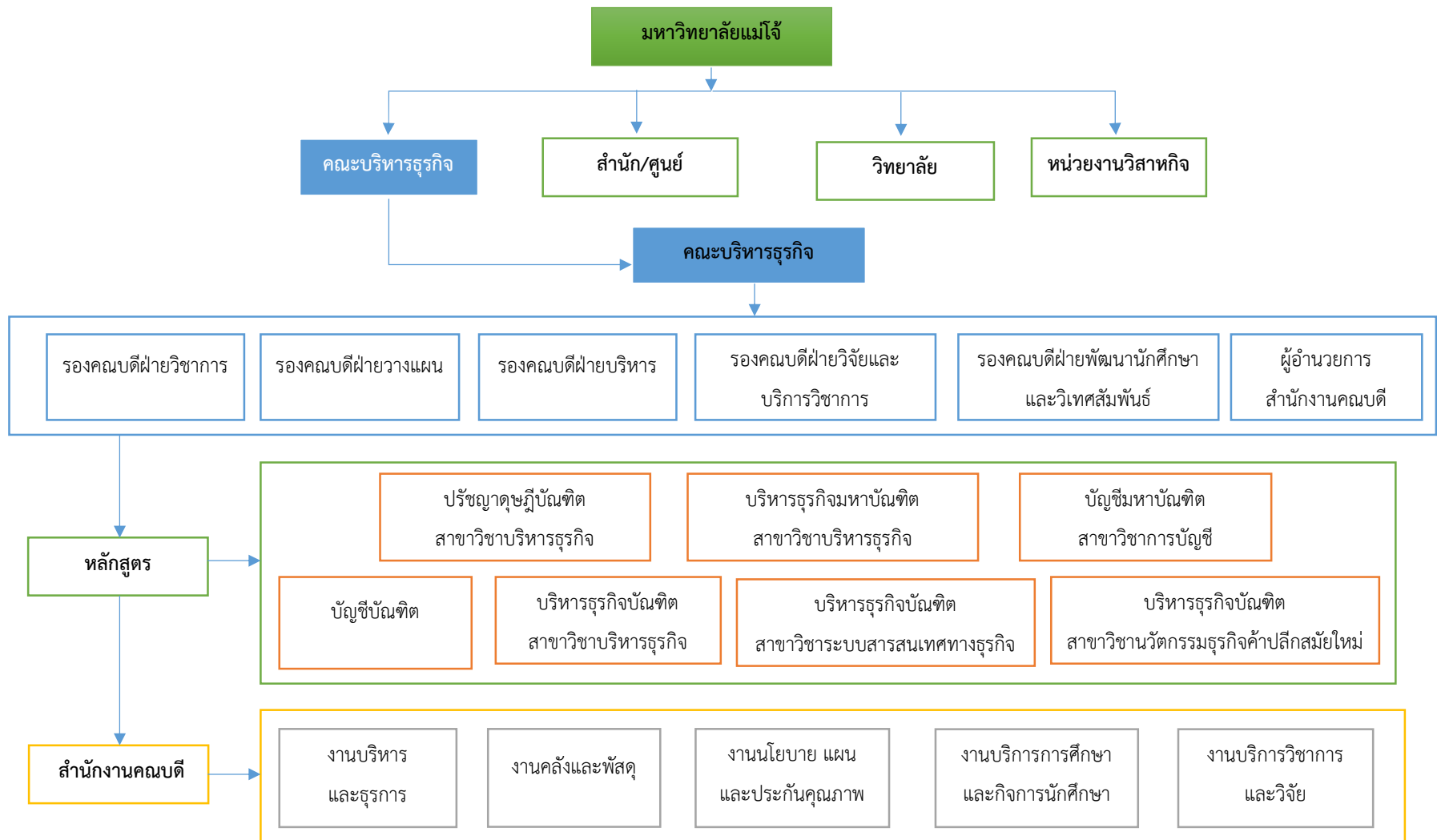
เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
		BA67-KPI-33 ระบบนิเวศด้านเทคโนโลยี และนวัตกรรมเพื่อเร่งพัฒนา ผู้ประกอบการ	ระดับ	5.00
BA67-G-11 มีรายวิชาสอดแทรกใน หลักสูตร/โปรแกรมเฉพาะที่ใช้ เทคโนโลยี/นวัตกรรมเพื่อพัฒนาความ เป็นผู้ประกอบการ	BA67-S-29 สร้างและพัฒนารายวิชา สอดแทรกในหลักสูตร/โปรแกรมเฉพาะที่ใช้ เทคโนโลยี/นวัตกรรมเพื่อพัฒนาความ เป็นผู้ประกอบการ	BA67-KPI-34 หลักสูตร/โปรแกรม เฉพาะที่ใช้เทคโนโลยี/นวัตกรรมเพื่อ พัฒนาความเป็นผู้ประกอบการ	หลักสูตร	6.00
BA67-G-12 มีความร่วมมือกับ ภาคเอกชนและอุตสาหกรรมเพื่อ สนับสนุน และพัฒนาเทคโนโลยีและ นวัตกรรมเพื่อนำไปสู่การพัฒนา เศรษฐกิจ สังคม และอุตสาหกรรมของ ประเทศ	BA67-S-30 ส่งเสริมบทบาทความร่วมมือกับ ภาคเอกชนและอุตสาหกรรมเพื่อสนับสนุน และพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อ นำไปสู่การพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และ อุตสาหกรรมของประเทศ	BA67-KPI-35 ความร่วมมือเพื่อพัฒนา ผู้ประกอบการและส่งเสริมการสร้าง นวัตกรรมกับภาคธุรกิจ/อุตสาหกรรม	ความ ร่วมมือ	3.00
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 ความมั่นคงทางการเงินและเติบโตอย่างยั่งยืน (Financial Sustainability)				
BA67-G-13 มีความมั่นคงทาง งบประมาณและทรัพยากรอย่างยั่งยืน	BA67-S-31 มีส่วนร่วมในการทบทวน กฎระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีการ เพื่อ สนับสนุนให้เกิดการเพิ่มรายได้จากการ	BA67-KPI-36 ร้อยละของงบประมาณ เงินรายได้ต้องงบประมาณทั้งหมด ส่วน งาน : ร้อยละของงบประมาณเงินรายได้ ที่ได้รับจริงต่อประมาณการเงินรายได้	ร้อยละ	95.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
	ให้บริการของมหาวิทยาลัยและทุกส่วนงานที่ หลากหลาย	BA67-KPI-37 จำนวนเงินรายได้จากการ ให้บริการ	บาท	200,000.00
		BA67-KPI-38 จำนวนเงินในกองทุนเงิน สะสมเพื่อความมั่นคง	บาท	43,000,000.00
		BA67-KPI-39 ปริมาณการใช้ไฟฟ้า เปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	ระดับ	5.00
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาตามยุทธศาสตร์ / อัตลักษณ์ / ภารกิจเฉพาะของส่วนงาน				
ความสำเร็จในการปรับรูปแบบการสอนแบบ Smart Learning Community				
BA67-G-14 ความสำเร็จในการปรับ รูปแบบการสอนแบบ Smart Learning Community	BA67-S-32 พัฒนารูปแบบการสอนแบบ Smart Learning Community	BA67-KPI-40 Smart Classroom	ห้อง	1.00
		BA67-KPI-41 MOOC รายวิชาออนไลน์	รายวิชา	1.00
		BA67-KPI-42 หลักสูตรพัฒนา ผู้ประกอบการ	หลักสูตร	4.00
		BA67-KPI-43 ห้องปฏิบัติการทางดิจิทัล	ห้อง	2.00
		BA67-KPI-44 Co-working and Learning space	จุด	2.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
ความสำเร็จในการพัฒนางานวิจัยให้เป็นคณะที่มีนวัตกรรมการวิจัยและบริการวิชาการภายใต้แนวคิดเกษตรสีเขียว (Green Research)				
BA67-G-15 ความสำเร็จในการพัฒนางานวิจัยให้เป็นคณะที่มีนวัตกรรมการวิจัยและบริการวิชาการภายใต้แนวคิดเกษตรสีเขียว (Green Research)	BA67-S-33 ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนางานวิจัยให้เป็นคณะที่มีนวัตกรรมการวิจัยและบริการวิชาการภายใต้แนวคิดเกษตรสีเขียว (Green Research)	BA67-KPI-45 จำนวนงานวิจัยที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายใน-นอก (Co-creation) ภายใต้แนวคิดเกษตรสีเขียว (Green Research)	เรื่อง	4.00
		BA67-KPI-46 วารสารด้านบริหารธุรกิจ	ฉบับ	2.00
ความสำเร็จในการพัฒนาระบบ Green Information Technology				
BA67-G-16 ความสำเร็จในการพัฒนาระบบ Green Information Technology	BA67-S-34 พัฒนาระบบสารสนเทศที่คณะมีอยู่เพื่อต่อยอดสู่การเป็นระบบ Green Information Technology (Green info Tech)	BA67-KPI-47 จำนวนระบบ Green Information Technology	ระบบ	6.00
ความสำเร็จในการดำเนินงานร่วมกับเครือข่ายศิษย์เก่าหรือผู้มีส่วนได้เสีย				
BA67-G-17 ความสำเร็จในการดำเนินงานร่วมกับเครือข่ายศิษย์เก่าหรือผู้มีส่วนได้เสีย	BA67-S-35 สนับสนุนการดำเนินงานความร่วมมือกับศิษย์เก่าและผู้มีส่วนได้เสีย ที่เข้มแข็ง (Smart Network)	BA67-KPI-48 จำนวนเครือข่ายศิษย์เก่าหรือผู้มีส่วนได้เสีย	เครือข่าย	25.00

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย
		BA67-KPI-49 จำนวนกิจกรรมที่ทำ ร่วมกับเครือข่ายศิษย์เก่าหรือผู้มีส่วนได้ เสีย	กิจกรรม	2.00
		BA67-KPI-50 จำนวนศิษย์เก่าหรือผู้มีส่วนได้เสียที่เข้าอบรมหลักสูตรฝึกอบรม ทั้ง Re-skill, Up-skill และ New-skill	คน	10.00

2.5 โครงสร้างการบริหารคณะ



1.4 นโยบายการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

แนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ กำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรใน 2 ระดับ ดังนี้ 1. ระดับมหาวิทยาลัย และ 2. ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (คณะ วิทยาลัย สำนัก หน่วยงานวิสาหกิจ หรือเรียกชื่อเป็นอย่างอื่นที่มีฐานเทียบเท่า) โดยให้มีการดำเนินการเป็นไปตามนโยบาย คู่มือ แนวทางการดำเนินงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้

1. ให้นำประเด็นความเสี่ยงในปีงบประมาณที่ผ่านมา ไปทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง เพื่อพิจารณานำมาดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

2. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใหม่และถ้าเกิดจะส่งผลกระทบต่อการบริหารยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ ของมหาวิทยาลัย และส่วนงาน/หน่วยงาน โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในร่วมด้วย โดยทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ดังนี้

ระดับมหาวิทยาลัย	ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน
วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ครบทุกประเภทความเสี่ยงที่ 1 – 6 1) ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ด้านการเงิน (Financial Risk) 3) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตามแนวทางการประเมิน	วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ครบทุกประเภทความเสี่ยงที่ 1 – 4 1) ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ด้านการเงิน (Financial Risk) 3) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตามแนวทางการประเมิน

ระดับมหาวิทยาลัย	ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน
คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ในตัวชี้วัดที่ 10 เรื่อง การป้องกันการทุจริต 5) ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) 6) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ในตัวชี้วัดที่ 10 เรื่อง การป้องกันการทุจริต ทั้งนี้ ในประเภทที่ 5 และ 6 สามารถนำไปพิจารณาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเพิ่มเติมด้วยก็ได้ 5) ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) 6) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

โดยให้นำประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมาก-สูง มาระบุในแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งนี้ **ควรพิจารณา** ประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนปานกลาง-ต่ำมีโอกาสน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก สามารถพิจารณามารับไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้ (ประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนปานกลาง-ต่ำมีโอกาสน้อยและมีผลกระทบน้อย ควรมีมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง เพราะถ้านำมารับไว้ในแผนทั้งหมด จะทำให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงลดลง)

3. กำหนดให้มีการรายงานประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รอบ 6 เดือน, 9 เดือน และ 12 เดือน โดย

- ครั้งที่ 1** เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม-มีนาคม และจัดส่งรายงานภายในเดือนเมษายน
- ครั้งที่ 2** เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนเมษายน-มิถุนายน และจัดส่งรายงานภายในเดือนกรกฎาคม
- ครั้งที่ 3** เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนกรกฎาคม-กันยายน และจัดส่งรายงานภายใน เดือนตุลาคม พร้อมกับจัดส่งแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณถัดไป ภายในวันที่ 25 ธันวาคม (จัดทำรูปแบบ)

แนวทางการดำเนินงานการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ได้กำหนดให้มหาวิทยาลัย และทุกส่วนงาน/หน่วยงาน ได้แก่ คณะ-วิทยาลัย/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ จัดให้มีการจัดวางการควบคุมภายในตามแนวทางการดำเนินงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้

1. ให้นำความเสี่ยงในงบประมาณที่ผ่านมา ที่ไม่สามารถลดหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ/หรือที่จำเป็นต้องทำการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานที่ดีขึ้น นำมาจัดวางการควบคุมภายใน งบประมาณ พ.ศ. 2567
2. ให้นำประเด็นจากรายงานผลการตรวจสอบระบบงานจากกองตรวจสอบภายใน นำมาจัดวางการควบคุมภายในให้ครอบคลุม
3. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจากงาน/กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเป็นประจำ หรือปัญหาในการดำเนินงานที่เกิดขึ้นซ้ำ ๆ บ่อย ๆ ถี่ ๆ ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ละเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน ตามพันธกิจหลัก และพันธกิจสนับสนุน ให้ครอบคลุม ดังนี้

ระดับมหาวิทยาลัย และ ส่วนงานที่มีการเรียนการสอน	ระดับส่วนงานสนับสนุน และ หน่วยงานวิสาหกิจ
ดำเนินการให้ครบทั้ง 4 พันธกิจหลัก 1) พันธกิจด้านการเรียนการสอน/การศึกษา/การผลิตบัณฑิต 2) พันธกิจด้านการวิจัย 3) พันธกิจการบริการวิชาการ 4) พันธกิจด้านการบริหารจัดการ * โดยต้องทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการปฏิบัติงานในพันธกิจด้านการบริหารจัดการด้วย	ดำเนินการตามพันธกิจหลักของส่วนงาน โดยต้องทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการปฏิบัติงานในพันธกิจด้านการบริหารจัดการด้วย

โดยเลือกความเสี่ยงที่เกิดขึ้นบ่อย ๆ ใด ๆ ที่เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของส่วนงาน/หน่วยงาน นำมาพิจารณาเพื่อจัดวางการควบคุมภายในก่อน หรือพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดขึ้นไม่บ่อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบรุนแรงในด้านต่าง ๆ สามารถพิจารณานำมาจัดวางการควบคุมได้ (ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดน้อยและมีผลกระทบเล็กน้อย ควรใช้มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยงแทนการจัดวาง เพราะถ้านำมาจัดวางทั้งหมด อาจจะดำเนินการไม่แล้วเสร็จในงบประมาณ และ/หรือประสิทธิภาพในการดำเนินงานอาจลดลง)กำหนดให้มีการรายงานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการจัดวางการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทุก 6 เดือน

- ครั้งที่ 1 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม-มีนาคม และจัดส่งรายงานภายในเดือนเมษายน
- ครั้งที่ 2 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนเมษายน - กันยายน และจัดส่งรายงานภายในเดือน ตุลาคม
- พร้อมการจัดวางการควบคุมภายในของปีงบประมาณถัดไป