



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย กองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย งานอำนวยการ โทรศัพท์ ๓๐๔๖

ที่ อว ๖๙.๑.๑.๑/ mom

วันที่ ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๙ เดือน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๑๙๒ ลงวันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๖ กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้ติดตามรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๙ เดือน (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖) นั้น

ในการนี้ กองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ได้จัดทำรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๙ เดือน เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งเอกสาร ดังนี้

๑. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ มจ-ส-๐๒) รอบ ๙ เดือน
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) รอบ ๙ เดือน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนวลนิตย์ ปิ่นนิกร)

ผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย

(รองศาสตราจารย์ ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ)

รองอธิการบดี
2 / ก.ค. 2566



RISK MANAGEMENT REPORT

รายงานผลความก้าวหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยง

กองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 9 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566)

การบริหารจัดการความเสี่ยง กองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2566 มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยง 4 ประเภทรisk

เป้าหมายตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) :	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566)					
1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 (มีมาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยงทั้งหมด 6 กิจกรรม)	กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ	จำนวน	3	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	50.00
	กิจกรรมอยู่ระหว่างดำเนินการ	จำนวน	2	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	33.33
	ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรม	จำนวน	1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	16.67
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 (มีตัวชี้วัดทั้งหมด 4 ตัวชี้วัด)	ตัวชี้วัดบรรลุ		0	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	00.00
	ตัวชี้วัดไม่บรรลุ		0	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	00.00
	ตัวชี้วัด (ผลยังไม่ออก) NA		4	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 (มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมด 4 ประเด็นความเสี่ยง)	ระดับค่าคะแนนความเสี่ยงลดลง/สามารถยอมรับได้		2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	50.00
	ระดับค่าคะแนนความเสี่ยงไม่ลดลง/ยังคงอยู่		0	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	00.00
	ระดับค่าคะแนน NA (ผลยังไม่ออก)		2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	50.00

มีรายละเอียดการดำเนินงาน ดังนี้

ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)

- ผู้รับผิดชอบหลัก : งานอำนวยการ
- ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : ความสำเร็จของแผนปฏิบัติการประจำปีไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
- ตัวชี้วัด 1 : ความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนปฏิบัติการประจำปี
- เป้าหมาย : 1 เรื่อง
- ผลการดำเนินงาน : 1 เรื่อง
- ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : (3 × 2) 6 คะแนน (ระดับปานกลาง)
- ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : (2 × 1) 2 คะแนน (ระดับต่ำ)
- ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : (2 × 1) 4 คะแนน (ระดับต่ำ)
- มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอ (ทบทวนเพิ่มเติมกิจกรรม)
- แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน : ☒ บรรลุเป้าหมาย ☐ ไม่บรรลุเป้าหมาย

มาตรการ/กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน	Output
1. มีการรายงานผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนปฏิบัติการประจำปี รอบ 6 เดือน และ 9 เดือน 2. มีการทบทวนแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสถานการณ์	1. มีการรายงานผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนปฏิบัติการประจำปี รอบ 6 เดือน แก่ผู้บังคับบัญชา 2. มีการรายงานผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดของแผนปฏิบัติการประจำปี รอบ 9 เดือน แก่ผู้บังคับบัญชา	แผนปฏิบัติการประจำปีบรรลุตามเป้าหมาย

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : งานอำนวยการ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ประจำปีแผนงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น

ตัวชี้วัด 2 : การบริหารจัดการงบประมาณ ให้สามารถปฏิบัติการกิจของหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

เป้าหมาย : 1 เรื่อง

ผลการดำเนินงาน : 1 เรื่อง

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : (3 × 2) 6 คะแนน (ระดับปานกลาง)

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : (2 × 1) 2 คะแนน (ระดับต่ำ)

ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : (2 × 2) 4 คะแนน (ระดับปานกลาง)

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอ (ทบทวนเพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน : ☒ บรรลุเป้าหมาย ☐ ไม่บรรลุเป้าหมาย

มาตรการ/กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน	Output
1. จัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณตลอดทั้งปี 2. ติดตามการใช้จ่ายเทียบกับแผนงบประมาณตามไตรมาส เพื่อปรับแผนการใช้จ่ายให้เหมาะสม และในกรณีที่งบประมาณไม่เพียงพอ จะขอรับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม	1. มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 2. มีการรายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไตรมาสที่ 1 นำเสนอที่ประชุมกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565 3. มีการรายงานสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไตรมาสที่ 2 นำเสนอที่ประชุมกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย ครั้งที่ 2/2566 ในวันที่ 28 เมษายน 2566 4. ทบทวนและปรับแผนการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไตรมาสที่ 3 – 4 ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานตามภารกิจ 5. มีการสรุปผลการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไตรมาสที่ 3 6. จัดทำคำของบประมาณเงินรายได้ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (เพิ่มเติม)	งบประมาณที่ได้รับสามารถสนับสนุนภารกิจที่ได้รับมอบหมายได้

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : งานสรรหา ติดตาม และประเมินผล

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : การรายงานผลการดำเนินงานที่สำเร็จเป็นรูปธรรมที่เสนอต่อสภาฯ และผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปีที่ตั้งนามไว้กับอธิการบดี มีความซ้ำซ้อนกัน ทำให้การติดตามและประเมินผลไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลการดำเนินงานที่สำเร็จเป็นรูปธรรมที่เสนอต่อสภาฯ ได้ชัดเจนเท่าที่ควร

ตัวชี้วัด 3 : การติดตามและประเมินหัวหน้าส่วนงาน

เป้าหมาย : 1 เรื่อง

ผลการดำเนินงาน : 1 เรื่อง

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : (3 × 3) 9 คะแนน (ระดับสูง)

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : (2 × 2) 4 คะแนน (ระดับปานกลาง)

ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : (3 × 3) 9 คะแนน (ระดับสูง)

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอ (ทบทวนเพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน : ☒ บรรลุเป้าหมาย ☐ ไม่บรรลุเป้าหมาย

มาตรการ/กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน	Output
จัดประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างมหาวิทยาลัยและหัวหน้าส่วนงาน ในเรื่องการจัดทำแผนและการรายงานผลในส่วนที่หัวหน้าส่วนงานได้เสนอไว้ต่อสภามหาวิทยาลัย กับผลการดำเนินงานที่หัวหน้าส่วนงานลงนามคำรับรองการปฏิบัติงานไว้กับอธิการบดี	- ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของหัวหน้าส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อเสนอคณะกรรมการติดตามและประเมินผลฯ พิจารณาจัดการประชุมชี้แจง เพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างมหาวิทยาลัยและหัวหน้าส่วนงาน - คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 ได้เชิญหัวหน้าส่วนงาน จำนวน 19 ส่วนงาน เข้าร่วมประชุมเพื่อรับฟังการชี้แจงหลักเกณฑ์ และวิธีการติดตามและประเมินผลฯ	หัวหน้าส่วนงานจัดทำแผนและรายงานผลการดำเนินงานที่เป็นไปตามแผนที่เสนอไว้ต่อสภามหาวิทยาลัย

มาตรการ/กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน	Output
	3. คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ในการประชุมครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2566 คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาปรับปรุงรูปแบบของรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาส่วนงานที่สอดคล้องตามนโยบายและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โดยเพิ่มหัวข้อรายงานผลการดำเนินงาน เพื่อลดความซ้ำซ้อนและสามารถสะท้อนผลการดำเนินงานที่สำเร็จเป็นรูปธรรมตามที่เสนอต่อสภามหาวิทยาลัย ดังนี้ 1) วิสัยทัศน์และแนวทางการบริหารงานในระยะ 4 ปี ของการดำรงตำแหน่งตามยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยแม่โจ้ที่สภามหาวิทยาลัยเห็นชอบ 2) การวิเคราะห์สถานการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการส่วนงาน และการปรับตัวตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ทั้งนี้ มหาวิทยาลัย โดยอธิการบดี ได้นำรูปแบบของรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาส่วนงานฯ ไปชี้แจงและสร้างความเข้าใจกับหัวหน้าส่วนงาน ในการประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 13/2566 ในวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 เพื่อนำไปใช้ในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของหัวหน้าส่วนงานต่อไป	

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก	: งานสรรหา ติดตาม และประเมินผล
ประเด็นความเสี่ยง 4	: ระยะเวลาในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดีในรอบปีงบประมาณมีความกระชั้นชิดมากเกินไป
ตัวชี้วัด 4	: การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี
เป้าหมาย	: 1 เรื่อง
ผลการดำเนินงาน	: 1 เรื่อง
ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง	: (3 × 9) 9 คะแนน (ระดับสูง)
ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	: (1 × 1) 1 คะแนน (ระดับต่ำ)
ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566	: 3 × 9) 9 คะแนน (ระดับสูง)
มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	: ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอ (ทบทวนเพิ่มเติมกิจกรรม)
แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน	: ☒ บรรลุเป้าหมาย ☐ ไม่บรรลุเป้าหมาย

มาตรการ/กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน	Output
เสนอให้มีการปรับปรุงข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี พ.ศ. 2561	- ดำเนินการวิเคราะห์ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี พ.ศ. 2561 เพื่อขอปรับปรุงข้อบังคับฯ - วิเคราะห์รายละเอียดการปรับปรุงแก้ไขข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี พ.ศ. 2561 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563 และ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2565 เพื่อขอปรับปรุงในเรื่องระยะเวลาการประเมินเพื่อให้กระบวนการ ขั้นตอนการติดตาม และประเมินผลฯ สั้นกระชับ มีความยืดหยุ่นสามารถสะท้อนผลงานของอธิการบดี เพื่อให้อธิการบดีสามารถนำผลจากการประเมินไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาการทำงานได้มากขึ้น - จัดทำ “ร่าง” ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยหลักเกณฑ์ วิธีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2566 เสนอผู้บังคับบัญชาพิจารณา	การติดตามและประเมินผล การปฏิบัติหน้าที่ของอธิการบดี เป็นไปตามข้อบังคับฯ



(นางสาววลนิตย์ ปิ่นนิกร)

ผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย

.....//