



## บันทึกข้อความ

ส่วนงาน คณะสัตวแพทยศาสตร์ โทร. 3128, 5732

ที่ อว 69.32/325

วันที่ 25 กรกฎาคม 2566

เรื่อง ขอส่งแผนการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน และรายงานความก้าวหน้าตามแผน  
บริหารจัดการความเสี่ยงฯ ประจำปีงบประมาณ 2566 คณะสัตวแพทยศาสตร์  
เรียน รองอธิการบดี(รองศาสตราจารย์ ดร.ญานิน โอภาสพัฒนกิจ)

ตามบันทึกข้อความที่ อว 69.2.10.3/ ว 251 ลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2566 มหาวิทยาลัยได้  
ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน  
ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 9 เดือน ครั้งที่ 1 ความละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของคณะ  
สัตวแพทยศาสตร์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการ  
บริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.  
2566 รอบ 9 เดือน(1 ตุลาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2566) ดังรายละเอียดที่แนบมาทำยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(รองศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.วสิน เจริญทัศน์ธนกุล)  
รักษาการแทนคณบดีคณะสัตวแพทยศาสตร์



# RISK MANAGEMENT REPORT

รายงานผลความก้าวหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะสัตวแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 6 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2566)

การบริหารจัดการความเสี่ยง คณะสัตวแพทยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2566 มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยง 4 ประเภทความเสี่ยง

| เป้าหมายตัวชี้วัดความสำเร็จของ<br>แผน (KPI) :                                                                                                      | ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน (30 มิถุนายน 2566) |       |   |                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|---|------------------------------------|
| 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผน<br>อย่างน้อยร้อยละ .....60... (มี<br>มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง<br>ทั้งหมด .....6.... กิจกรรม)                       | กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ                     | จำนวน | 0 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00   |
|                                                                                                                                                    | กิจกรรมอยู่ระหว่างดำเนินการ                   | จำนวน | 0 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00   |
|                                                                                                                                                    | ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรม                        | จำนวน | 0 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00   |
| 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่<br>ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ<br>...50. (มีตัวชี้วัดทั้งหมด ...4..<br>ตัวชี้วัด)                                   | ตัวชี้วัดบรรลุ                                |       | 0 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00 |
|                                                                                                                                                    | ตัวชี้วัดไม่บรรลุ                             |       | 0 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00 |
|                                                                                                                                                    | ตัวชี้วัด (ผลยังไม่ออก) NA                    |       | 0 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00 |
| 3. ความสำเร็จของการบรรลุ<br>เป้าหมายตาม KPI ไม่น้อยกว่า<br>ร้อยละ ...50.... (มีการบริหาร<br>จัดการความเสี่ยงทั้งหมด ...6...<br>ประเด็นความเสี่ยง ) | ระดับค่าคะแนนความเสี่ยงลดลง/สามารถยอมรับได้   |       | 2 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 20.00   |
|                                                                                                                                                    | ระดับค่าคะแนนความเสี่ยงไม่ลดลง/ยังคงอยู่      |       | 0 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00   |
|                                                                                                                                                    | ระดับค่าคะแนน NA (ผลยังไม่ออก)                |       | 0 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00   |

## มีรายละเอียดการดำเนินงาน ดังนี้

### ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : คณบดี และบุคลากรคณะสัตวแพทยศาสตร์

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : จำนวนหลักสูตร และผู้รับผิดชอบหลักสูตร

ตัวชี้วัด 1 : ความสำเร็จของการจัดตั้งคณะสัตวแพทยศาสตร์

เป้าหมาย : หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคนิคการสัตวแพทย์ และการพยาบาลสัตว์

ผลการดำเนินงาน : อยู่ระหว่างเสนอหลักสูตรเพื่อบรรจุไว้ในแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : ( 5 x 5 ) 25 คะแนน (ระดับสูงมาก) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : ( 4 x 4 ) 16 คะแนน (ระดับสูงมาก )

ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : ( 2 x 4 ) 8 คะแนน (ระดับปานกลาง )

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : [ ] เพียงพอ [ ] ไม่เพียงพอ (ทบทวนเพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 9 เดือน : [ ] บรรลุเป้าหมาย [ ✓ ] ไม่บรรลุเป้าหมาย

| มาตรการ/กิจกรรม                                                              | ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน                                                                                                                                                             | Output                 |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| หลักสูตรสัตวแพทยศาสตรบัณฑิต<br>สาขาวิชาสัตวแพทย์                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตรผ่านคณะกรรมการวิพากษ์หลักสูตร อยู่ระหว่างการเตรียมความพร้อมด้านผู้รับผิดชอบหลักสูตร ด้านครุภัณฑ์สิ่งก่อสร้าง และอัตราค่าจ้าง</li> </ul> | รับนักศึกษาปีแรก 12 คน |
| หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต<br>สาขาวิชาเทคนิคการสัตวแพทย์ และ<br>การพยาบาลสัตว์ | <ul style="list-style-type: none"> <li>อยู่ระหว่างการเสนอหลักสูตรเพื่อรับความเห็นชอบในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้</li> </ul>                                        | รับนักศึกษาปีแรก 40 คน |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                        |                        |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                        |                        |
|                                                                              |                                                                                                                                                                                        |                        |



### ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : มหาวิทยาลัย คณบดี และบุคลากรคณะสัตวแพทยศาสตร์

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : งบประมาณ และผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

ตัวชี้วัด 2 : งบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้จากคลินิกรักษาสัตว์

เป้าหมาย : 1.รายได้ในคลินิกเฉลี่ยต่อเดือน 100,000 บาท 2. ได้รับจัดสรรอัตรากำลัง ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี จำนวน 1 อัตรา

ผลการดำเนินงาน : ไม่ได้รับจัดสรรอัตรานักวิชาการเงินและบัญชี

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : ( 5 × 5 ) 25 คะแนน (ระดับสูงมาก ) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : ( 4 × 4 ) 16 คะแนน (ระดับสูงมาก )

ประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : ( 2 × 4 ) 8 คะแนน (ระดับปานกลาง )

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : [ ] เพียงพอ [ ] ไม่เพียงพอ (ทบทวน/เพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 9 เดือน : [ ] บรรลุเป้าหมาย [ ✓ ] ไม่บรรลุเป้าหมาย

| มาตรการ/กิจกรรม    | ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน                                                                                                                              | Output                            |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| งบประมาณแผ่นดิน    | ได้รับจัดสรรงบอุดหนุน เงินเดือนพนักงานมหาวิทยาลัย                                                                                                       | บุคลากร                           |
| งบประมาณเงินรายได้ | รายได้จากการให้บริการรักษาสัตว์ ในคลินิกรักษาสัตว์                                                                                                      | รายได้ต่อเดือน ≈ 100,000 บาท      |
| อัตรากำลัง         | ไม่ได้รับจัดสรรนักวิชาการเงินและบัญชี ปัจจุบันยืมตัวบุคคลจากวิทยาลัยนานาชาติ มาช่วยปฏิบัติงาน มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ปัญหาขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน | ขาดนักวิชาการเงินและบัญชีประจำคณะ |
|                    |                                                                                                                                                         |                                   |

### ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : คนบดี และบุคลากรคณะสัตวแพทยศาสตร์

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : สัตวแพทย์ประจำคลินิกรักษาสัตว์

ตัวชี้วัด 3 : ความพึงพอใจของผู้ใช้บริการในคลินิกรักษาสัตว์

เป้าหมาย : รายได้จากคลินิกรักษาสัตว์ เฉลี่ยเดือนละ 100,000 บาท

ผลการดำเนินงาน : ไม่ได้บริหารจัดการอัตรากำลังด้านสัตวแพทย์เพิ่มเติม

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : ( 5 × 5 ) 25 คะแนน (ระดับสูงมาก ) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : ( 4 × 4 ) 16 คะแนน (ระดับสูงมาก )

การประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : ( 2 × 4 ) 8 คะแนน (ระดับปานกลาง )

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : [ ] เพียงพอ [ ] ไม่เพียงพอ (ทบทวน/เพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 9 เดือน : [ ] บรรลุเป้าหมาย [ ✓ ] ไม่บรรลุเป้าหมาย

| กิจกรรมลดความเสี่ยง                                         | ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน                                                                                                                                                                          | Output                                                    |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 1.จำนวนสัตวแพทย์ ประจำคลินิก และ<br>ระยะเวลาของการให้บริการ | ปัจจุบัน อัตรากำลังสายวิชาการ มีจำนวน 3 อัตรา ซึ่งปฏิบัติงานด้านการ<br>ขับเคลื่อนหลักสูตร และออกตรวจให้บริการรักษาสัตว์ในคลินิกรักษาสัตว์ หาก<br>ทรัพยากรมีเพียงพอ สามารถขยายเวลาในการเปิดให้บริการ | อาจารย์ 3 คน<br>สัตวแพทย์ประจำคลินิก 2 คน                 |
| 2. เครื่องมือและยาลดลง รายได้เฉลี่ยลดลง                     | เครื่องมือในการใช้ประกอบการรักษาและยา มีไม่ครบถ้วน จึงบริหารจัดการ<br>ทรัพยากรเท่าที่มี และเสนองบประมาณประจำตามแผนปฏิบัติงาน                                                                        | เมื่อทรัพยากรด้านต่างๆ พร้อม สามารถ<br>เพิ่มรายได้มากขึ้น |
|                                                             |                                                                                                                                                                                                     |                                                           |

### ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

ผู้รับผิดชอบหลัก : คณบดี และบุคลากรคณะสัตวแพทยศาสตร์

ประเด็นความเสี่ยง 4 : การใช้ช่องว่างของระเบียบในการปฏิบัติงาน

ตัวชี้วัด 4 : จำนวนครั้งที่เกิดการทุจริตของบุคลากรในทุกกรณี

เป้าหมาย : เป็นศูนย์ 0

ผลการดำเนินงาน : ยังไม่มีการทุจริต

ระดับความเสี่ยงก่อนดำเนินการลดความเสี่ยง : ( 5 x 5 ) 25 คะแนน (ระดับสูงมาก ) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : ( 4 x 4 ) 16 คะแนน (ระดับสูงมาก )

การประเมินระดับความเสี่ยง ณ 30 มิถุนายน 2566 : ( 2 x 4 ) 8 คะแนน (ระดับปานกลาง )

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี : [ ] เพียงพอ [ ] ไม่เพียงพอ (ทบทวน/เพิ่มเติมกิจกรรม)

แนวโน้มผลการดำเนินงานรอบ 9 เดือน : [ ] บรรลุเป้าหมาย [ ✓ ] ไม่บรรลุเป้าหมาย

| กิจกรรมลดความเสี่ยง                     | ผลการดำเนินงาน รอบ 9 เดือน  | Output      |
|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------|
| การใช้ช่องว่างของระเบียบในการปฏิบัติงาน | ยังไม่พบการทุจริตของบุคลากร | เป็นศูนย์ 0 |
|                                         |                             |             |
|                                         |                             |             |
|                                         |                             |             |
|                                         |                             |             |