

แผนงาน	: พัฒนาระบบคุณภาพองค์กร (Organization Quality Development: OQD)
ชื่อโครงการ	: ชักซ้อมทำความเข้าใจแนวทางการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	: งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย
ที่ปรึกษาโครงการ	: ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ) รักษาการผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ (นางจุฑารัตน์ ชิดทอง) หัวหน้างานติดตามและประเมินผลฯ (นางสาวนิตยา ใจกันทา)
วิทยากรโครงการ	: ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ
ผู้รับผิดชอบโครงการ	: นางสาวหนึ่งฤทัย บุญตวย
ระยะเวลาดำเนินการ	: 6 มีนาคม พ.ศ. 2567
ความสอดคล้อง :-	
นโยบาย	: นโยบายบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้
พันธกิจมหาวิทยาลัย	: พันธกิจที่ 7 สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่โจ้
พันธกิจสำนักงานมหาวิทยาลัย	: พัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีสมรรถนะสูง และรองรับความเป็นสากล
พันธกิจกองพัฒนาคุณภาพ	: พัฒนาระบบคุณภาพองค์กร (Organization Quality Development: OQD)

.....

## 1. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง จึงได้กำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ทั้งทั้งองค์กร 2 ระดับ ได้แก่ 1. ระดับมหาวิทยาลัย และ 2. ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ได้แก่คณะ วิทยาลัย สำนัก หน่วยงานวิสาหกิจ หรือเรียกชื่อเป็นอย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่า และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงจะเกิดประโยชน์สูงสุดเมื่อทุกส่วนงาน/หน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัยมีความเข้าใจตรงกัน สามารถปฏิบัติตามแนวทางและขั้นตอนที่มหาวิทยาลัยกำหนด รวมถึงสอดคล้อง เชื่อมโยง มีเป้าหมายและทิศทางเดียวกันทั้งทั้งองค์กร และการบริหารความเสี่ยงยังสามารถส่งเสริมสนับสนุนให้มหาวิทยาลัย และส่วนงานบรรลุเป้าหมาย วิสัยทัศน์ ตลอดจนพันธกิจหลักและพันธกิจสนับสนุนในทุกระดับ รวมถึงยังสามารถเพิ่มมูลค่า ความน่าเชื่อถือ และความเชื่อมั่นในการบริหารงาน การกำกับดูแล และปกป้องทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย รวมถึงการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของระบบงานอันจะนำไปสู่ความยั่งยืนของ มหาวิทยาลัย

ซึ่งในปีที่ผ่านมาผลจากการตรวจสอบระบบจากกองตรวจสอบภายใน และข้อสังเกตที่กองพัฒนาคุณภาพพบ ซึ่งพบว่าในการดำเนินงานในระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน, การกำหนดประเด็นความเสี่ยงไม่ครบประเภทความเสี่ยง ตามแนวทางที่มหาวิทยาลัย กำหนด, การจัดทำแผนและการรายงานผล ข้อมูลไม่ตรงกัน, การระบุข้อมูลในการจัดวางการควบคุมภายใน (ระบบ ICS) ยังไม่สมบูรณ์, รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงานในแต่ละรอบไม่ครบถ้วน/ขาดหายไปทั้งในส่วนของประเด็นความเสี่ยง และการดำเนินกิจกรรมควบคุม ดังนั้น มหาวิทยาลัย โดยกองพัฒนาคุณภาพ จึงได้จัดโครงการ “ซักซ้อมทำความเข้าใจแนวทางการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน” เพื่อให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงานมีความเข้าใจตรงกันและสามารถปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

## 2. วัตถุประสงค์

- 2.1 เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ในคู่มือการบริหารความเสี่ยง และคู่มือการควบคุมภายใน ในการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยง และจัดวางการควบคุมภายใน
- 2.2 เพื่อให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงาน มีความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ เทคนิค กระบวนการขั้นตอน และสามารถปฏิบัติงาน ด้านการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน เป็นไปตามนโยบาย คู่มือ แนวการดำเนินงานที่ มหาวิทยาลัยกำหนด
- 2.3 เพื่อให้ทุกส่วนงานมีความรู้ ความเข้าใจ การบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพที่เป็นไป ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาใน sub-criteria 8.7

## 3. กำหนดวัน เวลา และสถานที่จัดโครงการ

วัน 6 มีนาคม พ.ศ 2567 เวลา 08.30-16.00 น.

ณ ห้องประชุม 304 ชั้น 3 คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

## 4. จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ จำนวน 60 คน ประกอบด้วย

1. ผู้ช่วยอธิการบดี	จำนวน	1	ท่าน
2. ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี/หรือเรียกเป็นอย่างอื่นที่เทียบเท่า	จำนวน	27	ท่าน
3. ผู้ปฏิบัติงานด้านบริหารความเสี่ยง/ผู้ที่เกี่ยวข้อง	จำนวน	27	ท่าน
4. บุคลากรกองพัฒนาคุณภาพ	จำนวน	5	ท่าน

## 5. รูปแบบกิจกรรม

- 5.1 การบรรยายให้ความรู้จากวิทยากร (กระบวนการตามคู่มือบริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน)
- 5.2 Workshop (แนวคิด วิเคราะห์ ในการประเมินความเสี่ยง )
- 5.3 การซักถาม - แลกเปลี่ยนเรียนรู้

## 6. การวัดผลและการประเมินผล

- 6.1 ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับรู้ และเข้าใจใน คู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ระดับดี
- 6.2 ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับรู้และเข้าใจทิศทางแนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ที่มหาวิทยาลัยกำหนด ระดับดี
- 6.3 ผู้เข้าร่วมโครงการ ได้รับรู้ รับทราบ การบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพที่เป็นไปตาม เกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาใน sub-criteria 8.7
- 6.4 ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับรู้ รับทราบแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปี 2567 และสามารถ นำไปบูรณาการใช้เป็นแนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ในระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ระดับดี

## 7. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- 7.1 ส่วนงาน/หน่วยงานสามารถดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ที่เป็นไปตามคู่มือ แนวการดำเนินงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด
- 7.2 มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมเป็นไปตามแนวทางที่มหาวิทยาลัย กำหนด ทั้งระดับมหาวิทยาลัยและระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

## 8. ตัวชี้วัดและเป้าหมาย

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย
<b>เชิงปริมาณ</b>	
1. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย/ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน	29 ส่วนงาน/หน่วยงาน
2. การจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย/ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน	29 ส่วนงาน/หน่วยงาน
<b>เชิงคุณภาพ</b>	
1. ทุกส่วนงาน/หน่วยงานมีแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามคู่มือ แนวทางการดำเนินงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด	29 ส่วนงาน/หน่วยงาน
2. ทุกส่วนงาน/หน่วยงานมีการจัดวางการควบคุมภายใน เป็นไปตามคู่มือ แนวทางการดำเนินงานที่มหาวิทยาลัยกำหนด	29 ส่วนงาน/หน่วยงาน
3. การบริหารจัดการความเสี่ยงของระดับคณะ/วิทยาลัย เป็นไป <u>ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาใน sub-criteria 8.7</u>	18 คณะ/วิทยาลัย