



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน โทร.3313

ที่ อว 69.2.10.3/ว 448

วันที่ 18 ธันวาคม 2566

เรื่อง ส่งรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566 ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัย ชั้น 5 อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย ที่ผ่านมานั้น

บัดนี้ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอจัดส่งมายังท่าน เพื่อพิจารณาแล้วทรา悉 ทั้งนี้ รายงานการประชุมดังกล่าวยังไม่ผ่านการรับรองรายงานการประชุม หากมีข้อแก้ไขประการใด ได้โปรดแจ้งให้ฝ่ายเลขานุการฯ เพื่อดำเนินการแก้ไข ตามแบบฟอร์มดังแนบ ภายในวันพุธที่ 22 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ จะนำเข้าพิจารณารับรองรายงานการประชุมในการประชุมครั้งถัดไป

(นางจุฑารัตน์ ชิตทอง)

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ครั้งที่ 2/2566 วันพุธที่ 29 พฤศจิกายน 2566 เวลา 9.00 น.

ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัย ชั้น 5 อาคารสำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

.....

กรรมการมาประชุม

- | | |
|---|---------------|
| 1. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) | ประธานกรรมการ |
| 2. รองอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) | กรรมการ |
| 3. ผู้ช่วยอธิการบดี
(รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) | กรรมการ |
| 4. ผู้ช่วยอธิการบดี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ) | กรรมการ |
| 5. คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบสิ่งแวดล้อม
(อาจารย์ ดร.โชคอนันต์ วาณิชย์เลิศนาศาร) | กรรมการ |
| 6. คณบดีคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประภากร ธาราฉาย) | กรรมการ |
| 7. อาจารย์ ดร.พิเชษฐ์ ใจเพชร
แทน คณบดีคณะพัฒนาการท่องเที่ยว | กรรมการ |
| 8. คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์
(รองศาสตราจารย์ วาที่ร้อยตรี ดร.สุรัชย์ กังวล) | กรรมการ |
| 9. คณบดีคณะพยาบาลศาสตร์
(อาจารย์มาลี ล้วนแก้ว) | กรรมการ |
| 10. รักษาการแทนคณบดีคณะสัตวแพทยศาสตร์
(รองศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.วศิน เจริญทัศน์ธนกุล) | กรรมการ |
| 11. รองคณบดีคณะบริหารธุรกิจ ฝ่ายวางแผน
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.หัตพงษ์ อวีโรธนานนท์) | กรรมการ |
| 12. รองคณบดีคณะศิลปศาสตร์ ฝ่ายวางแผนและติดตามประเมินผล
(อาจารย์ ดร.ศรัณย์ จันทร์ทะเล) | กรรมการ |
| 13. รองคณบดีคณะผลิตกรรมการเกษตร ฝ่ายยุทธศาสตร์และพัฒนาองค์กร
(อาจารย์ ดร.วงศ์พันธ์ พรหมวงศ์) | กรรมการ |

- | | |
|--|---------------------|
| 14. รองคณบดีคณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร | กรรมการ |
| ฝ่ายวิชาการและการต่างประเทศ (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.จิตินันท์ รัตนพรหม) | |
| 15. นางจิราพร ดุษฎี | กรรมการ |
| แทน รองคณบดีวิทยาลัยพลังงานทดแทน ฝ่ายบริหาร | |
| 16. ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร | กรรมการ |
| (รองศาสตราจารย์ ดร.อภิรักษ์ สุวรรณรักษ์) | |
| 17. ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด | กรรมการ |
| (นางอริศรา สิงห์ปัน) | |
| 18. ผู้อำนวยการกองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย | กรรมการ |
| (นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์) | |
| 19. รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย | กรรมการและเลขานุการ |
| (นางจุฑารัตน์ ชิตทอง) | |
| 20. นางสาวนิตยา ใจกันทา | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| 21. นางสาวหนึ่งฤทัย บุญตวย | ผู้ช่วยเลขานุการ |

กรรมการประชุมออนไลน์

- | | |
|--|---------|
| 1. คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ | กรรมการ |
| (อาจารย์ ดร.ศุภรี อยู่สุข) | |
| 2. รองคณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - ชุมพร ฝ่ายบริหารและยุทธศาสตร์ | กรรมการ |
| (อาจารย์ ดร.ภาวิดา รังสี) | |
| 3. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ | กรรมการ |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สนธิ ลิทธิ) | |

กรรมการไม่มาประชุม

- | | |
|---|----------|
| 1. รองอธิการบดี | ลาประชุม |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์พาวิน มะโนชัย) | |
| 2. รองอธิการบดี | ลาประชุม |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐฉัตร ดุษฎี) | |
| 3. ผู้ช่วยอธิการบดี | ลาประชุม |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ว่าที่ร้อยตรี ดร.นิโรจน์ สิ้นณรงค์) | |
| 4. คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ | ลาประชุม |
| (รองศาสตราจารย์ ว่าที่ร้อยตรี ดร.จกมล พรหมยะ) | |

- | | |
|---|----------|
| 5. รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ ฝ่ายบริหารและยุทธศาสตร์
(รองศาสตราจารย์ ดร.ดารา ภูสง่า) | ลาประชุม |
| 6. รองคณบดีคณะสารสนเทศและการสื่อสาร ฝ่ายวิชาการ
และประกันคุณภาพการศึกษา (ผู้ช่วยศาสตราจารย์กริ่งกาญจน์ เจริญกุล) | ลาประชุม |
| 7. รองคณบดีวิทยาลัยบริหารศาสตร์ ฝ่ายบริหาร
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เกรียงไกร เจริญผล) | ลาประชุม |
| 8. ผู้ช่วยคณบดีวิทยาลัยนานาชาติ
(อาจารย์ ดร.สุธีรา สิทธิกุล) | ลาประชุม |

เริ่มประชุมเวลา 09.15 น.

เมื่อคณะกรรมการมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมได้กล่าวเปิดการประชุมและดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

วาระที่ 1.1 ประธานแจ้งเพื่อทราบ

ประธานแจ้งให้ทราบเรื่องอธิการบดีมอบหมายให้รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ แทนรองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ) ที่ลาออกจากการปฏิบัติราชการ

มติ ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ 1.2 เลขานุการแจ้งเพื่อทราบ

จากวาระที่ 1.1 เลขานุการจึงแจ้งให้ทราบคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยที่ 1532/2566 ลงวันที่ 27 พฤศจิกายน 2566 ซึ่งมีรองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล) เป็นประธาน และมีรองอธิการบดี คณบดี ผู้ช่วยอธิการบดี คณบดี รองคณบดี รวมถึงผู้อำนวยการสำนัก และบุคลากรกองพัฒนาคุณภาพ ร่วมเป็นคณะกรรมการ โดยมีอำนาจหน้าที่ตามรายละเอียดที่เสนอต่อที่ประชุม

มติ ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ 1.2.1 รายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2566 รอบ 12 เดือน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน

ตามที่งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้มีการติดตามผลความก้าวหน้าการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (18 คณะ-วิทยาลัย/ 5 สำนัก/ 5 หน่วยงานวิสาหกิจ) รอบ 12 เดือน โดยฝ่ายเลขาฯ ได้สรุปผลการดำเนินงาน (ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 ถึง 30 กันยายน 2566) เสนอต่อที่ประชุม ดังนี้

1. ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับส่วนงาน

- การดำเนินงานตามประเภทความเสี่ยง : มหาวิทยาลัยกำหนดนโยบาย และแนวทางให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้ครบ 4 ประเภทความเสี่ยง ได้แก่ 1) ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) 3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) สำหรับประเภทความเสี่ยงที่ 5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) และ 6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk) ส่วนงาน/หน่วยงาน สามารถนำไปพิจารณาจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน/ส่วนงานเพิ่มเติมได้ ซึ่งทุกส่วนงาน/หน่วยงาน มีการดำเนินงานครบทุกประเภทความเสี่ยงคิดเป็นร้อยละ 71.43 (ครบ 4 ประเภทความเสี่ยง 20 ส่วนงาน ขาดบางประเภทความเสี่ยง 7 ส่วนงาน เพิ่มเติมประเภทความเสี่ยง 8 ส่วนงาน) แยกประเด็นความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยง ได้ดังนี้

ประเภทความเสี่ยงที่ 1 : ด้านนโยบายและกลยุทธ์

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายทั้งระดับปริญญาตรีและบัณฑิตศึกษา 2) งบประมาณวิจัย/แหล่งทุนวิจัย 3) หลักสูตรไม่ตอบสนองความต้องการผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/ความไม่คุ้มทุนของหลักสูตร/หลักสูตรไม่เป็นไปตามมาตรฐานหลักสูตร/ไม่ได้รับการรับรองจากสภาวิชาชีพ 4) ผลงานวิชาการของอาจารย์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 5) การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ 6) ภาวะการมีงานทำ/มาตรฐานการสอบภาษาอังกฤษ 7) การใช้ระบบเทคโนโลยีด้านการเรียนการสอนและการปฏิบัติงาน และ 8) นโยบายและกลยุทธ์การหารายได้ที่ชัดเจน

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงตามพันธกิจของส่วนงาน ยกตัวอย่าง เช่น 1) จำนวนนักศึกษาใหม่ ปีการศึกษา 2567 2) ความสำเร็จของกระบวนการที่ดำเนินการ 3) จำนวนนักศึกษาและบัณฑิตเข้ารับการพัฒนเป็นผู้ประกอบการ และ 4) จำนวนผู้มาศึกษาดูงานและนักศึกษาฝึกงานลดน้อยลง เป็นต้น

ประเภทความเสี่ยงที่ 2 : ด้านการเงิน

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) รายได้/งบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมาย/ไม่เพียงพอ 2) เงินสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอกลดลง 3) เงินสะสมไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 4) ค่าใช้จ่ายไม่ลดลงตามแผน/ความไม่สมดุลระหว่างรายรับกับรายจ่าย และ 5) ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) รายได้จากการให้บริการ/เงินรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 2) การเบิกจ่ายเงิน และการทำบัญชี 3) ระบบงานคลังและพัสดุที่สามารถนำไปใช้ได้เต็มประสิทธิภาพ 4) การจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ไม่สอดคล้องกับภารกิจที่เพิ่มขึ้น และ 5) ไม่มีผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี

ประเภทความเสี่ยงที่ 3 : ด้านการดำเนินงาน

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) ไฟไหม้/อุบัติเหตุ/ภัยธรรมชาติ 2) ความไม่ปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน 3) การเรียนการสอนไม่ตอบสนองการเป็นผู้ประกอบการ 4) การปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันรอบระยะเวลา 5) อุปกรณ์การเรียนการสอนขาดประสิทธิภาพ 6) รายได้เฉลี่ยของบัณฑิตปริญญาตรีต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐาน 7) บทความวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์ หรือการอ้างอิงมีน้อย 8) นักศึกษาไม่สำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาที่กำหนด 9) รายงานผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา 10) ตำแหน่งทางวิชาการของอาจารย์มีน้อย 11) In-bound/Out-bound มีน้อย 12) ความสามารถทางด้านภาษาอังกฤษของนักศึกษาต่ำ และ 13) ความพึงพอใจผู้ใช้บริการ

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงตามพันธกิจของส่วนงาน ยกตัวอย่าง เช่น 1) ระดับความพึงพอใจของนักศึกษาและอาจารย์ต่อสิ่งสนับสนุนการเรียนการสอน 2) จำนวนเงินวิจัยต่ำกว่าเป้าหมาย 3) การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และ 4) ปริมาณตัวอย่างการวิเคราะห์ลดลง

ประเภทความเสี่ยงที่ 4 : ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) การจัดซื้อจัดจ้างที่ผิดระเบียบ/การทุจริต 2) การนำทรัพย์สินราชการไปใช้ส่วนตัวหรือใช้กับพวกพ้อง 3) การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบในการทำงาน 4) กฎ ระเบียบของมหาวิทยาลัยมีการปรับเปลี่ยน 5) ข้อทักท้วงหรือข้อสอบถามจากการตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามเกณฑ์ และ 6) การละเมิดผลงานทางวิชาการของผู้อื่น

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) การทุจริตของบุคลากร และ 2) ระเบียบด้านการเงินของหน่วยงานวิสาหกิจ

ประเภทความเสี่ยงที่ 5 : ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) ครุภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับการเรียนการสอน ไม่พร้อมใช้งานเกิดปัญหาระหว่างการจัดการเรียนการสอน 2) ระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง 3) ระบบคอมพิวเตอร์แม่ข่ายขัดข้อง 4) ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และ 5) ระบบสารสนเทศไม่ครอบคลุมพันธกิจของคณะ

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) การปรับ Software ให้มีประสิทธิภาพในการทำงานเพิ่มขึ้น 2) การเข้าถึงข้อมูลในระบบ Cloud และ 3) จำนวนสื่อและประเภทของสื่อ

ประเภทความเสี่ยงที่ 6 : ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร

- คณะ/วิทยาลัย ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) ข้อร้องเรียน ทำให้เกิดผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือ 2) การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผิดพลาด/คลาดเคลื่อนเกิดความเข้าใจผิด และ 3) จำนวนคดีที่นักศึกษาและบุคลากรมีส่วนร่วมในการทำผิด

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ ได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงในประเด็น 1) ผลสำเร็จของการดำเนินงานของส่วนงานตามวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย และ 2) ความพึงพอใจของลูกค้า ผู้รับบริการ และผู้เข้าเยี่ยมชมงาน

และมีผลการดำเนินงานภาพรวมตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ดังนี้

- คณะ/วิทยาลัย 18 ส่วนงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 92 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 77 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 83.70

- สำนัก/สำนักงาน 5 ส่วนงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 21 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 19 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 90.48

- หน่วยงานวิสาหกิจ 5 หน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 40 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 25 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 62.50 ซึ่งมีรายละเอียดแยกตามส่วนงาน/หน่วยงาน ดังนี้

ลำดับ	ส่วนงาน/หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน	
		ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
1	คณะผลิตกรรมการเกษตร	7 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 7 ประเด็น จาก 7 ประเด็น
2	คณะวิทยาศาสตร์	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
3	คณะวิศวกรรมฯ	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
4	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
5	คณะเศรษฐศาสตร์	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
6	คณะบริหารธุรกิจ	2 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 2 ประเด็น
7	คณะศิลปศาสตร์	8 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 8 ประเด็น จาก 8 ประเด็น
8	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	8 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 7 ประเด็น จาก 8 ประเด็น
9	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
10	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
11	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
12	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
13	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	8 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ประเด็น จาก 8 ประเด็น
14	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
15	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
16	วิทยาลัยนานาชาติ	7 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 6 ประเด็น จาก 7 ประเด็น
17	คณะพยาบาลศาสตร์	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 6 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
18	คณะสัตวแพทยศาสตร์	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
19	สำนักวิจัยฯ	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
20	สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
21	สำนักหอสมุด	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น

ลำดับ	ส่วนงาน/หน่วยงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 12 เดือน	
		ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง
22	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
23	สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ (IQS)	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
24	สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร (ICAPS)	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 6 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
25	อุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีเกษตรและอาหาร (MAP)	7 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ประเด็น จาก 7 ประเด็น
26	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ	18 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 8 ประเด็น จาก 18 ประเด็น
27	ฟาร์มมหาวิทยาลัย	5 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 5 ประเด็น
28	สำนักงานมหาวิทยาลัย	5 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ประเด็น จาก 5 ประเด็น

ทั้งนี้ ในรายงานการดำเนินงานระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ที่หน่วยงานจัดส่งมาพบข้อสังเกตในเรื่อง 1) การรายงานผลการดำเนินงานของส่วนงานในแต่ละรอบ ไม่ครบถ้วน/ขาดหายไป ทั้งในส่วนของประเด็นความเสี่ยง และการดำเนินกิจกรรมควบคุม 2) การกำหนดประเด็นความเสี่ยง ไม่ครบถ้วนตามประเภทความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติที่กำหนด 3) การกำหนดประเด็นความเสี่ยงมีจำนวนที่ไม่เท่ากัน และ 4) ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนระหว่าง “การบริหารจัดการความเสี่ยง” และ “การควบคุมภายใน” ซึ่งกองพัฒนาคุณภาพจะได้ดำเนินการสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป

2. ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัย มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง 6 ประเภทความเสี่ยง มีประเด็นความเสี่ยงจำนวน 7 ประเด็น ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง
1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	1. มหาวิทยาลัยไม่บรรลุผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 (พัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้างสรรค์นวัตกรรม Technology Development and Innovation) ตามแผนที่กำหนด
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	2. ความมั่นคงทางการเงิน (เงินรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด)
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	3. คุณลักษณะ/คุณสมบัติของบัณฑิตไม่ตอบสนองผู้ประกอบการ 4. ผลงานวิจัยไม่ตอบสนองความต้องการของประเทศ
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)	5. การทุจริตของบุคลากร

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	6. การถูกโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญของมหาวิทยาลัย
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	7. การเสียภาพลักษณ์และชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย

มีเป้าหมายตัวชี้วัด (KPI) ความสำเร็จภาพรวมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และมีผลการดำเนินงาน ดังนี้

ตัวชี้วัด KPI ที่ 1. ดำเนินมาตรการ/กิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70 มีการดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 88.89 (16 กิจกรรม อยู่ระหว่างดำเนินการ ร้อยละ 11.11 (2 กิจกรรม)) ได้แก่ 1. จัดทำแผนสำรองในการจัดการรายได้ในสภาวะการฉุกเฉิน และ 2. ทบทวนกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อไม่ให้เกิดช่องว่างในการกระทำการทุจริต

ตัวชี้วัด KPI ที่ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ร้อยละ 70 มีระดับค่าคะแนนความเสี่ยงลดลง/อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ร้อยละ 85.71 (6 ประเด็น จาก 7 ประเด็น) ไม่ลดลง ร้อยละ 14.29 (1 ประเด็น) ได้แก่ การทุจริตของบุคลากร (เกิดการทุจริตด้านการรับ-จ่ายเงินทดรองราชการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ แพร่ เฉลิมพระเกียรติ)

ตัวชี้วัด KPI ที่ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัดความเสี่ยง ร้อยละ 70 มีตัวชี้วัดบรรลุ ร้อยละ 85.71 (8 ตัวชี้วัด จาก 9 ตัวชี้วัด) ไม่บรรลุ ร้อยละ 11.11 (1 ตัวชี้วัด) ได้แก่ จำนวนครั้งที่เกิดการทุจริตของบุคลากร ในทุกกรณี (นับจากคดีที่มีการตัดสินสิ้นสุด)

มติ ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ 1.2.2 รายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการตามการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 รอบ 12 เดือน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน

1. ผลการดำเนินงานการจัดวางการควบคุมภายในระดับส่วนงาน

มหาวิทยาลัยกำหนดให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงาน (18 คณะ-วิทยาลัย/ 5 สำนัก/ 5 หน่วยงาน วิสาขา) ดำเนินการจัดวางการควบคุมภายใน และรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มายังมหาวิทยาลัย ตามนโยบาย แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด โดยทุกส่วนงาน/หน่วยงาน (28 ส่วนงาน/หน่วยงาน) มีการจัดวางการควบคุมภายใน และรายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางตามรอบระยะเวลา (รอบ 6/12 เดือน) ที่มหาวิทยาลัยกำหนดครบทุกส่วนงาน/หน่วยงาน ร้อยละ 100 ซึ่งมีการดำเนินการจัดวางตามพันธกิจหลักและสนับสนุน ดังนี้

พันธกิจที่ 1 : ด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต

- คณะ/วิทยาลัย จัดวางการควบคุมภายในประเด็น 1) การส่งเสริมการจัดการเรียนการสอนเป็น นานาชาติมีน้อย 2) จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามแผน 3) นักศึกษาไม่ผ่านมาตรฐานด้านภาษาอังกฤษ 4) การ กำหนดสัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษาไม่สมดุลกัน 5) การจัดหาสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ยังไม่เพียงพอต่อความ ต้องการของผู้เรียน 6) กิจกรรมในการพัฒนาทักษะศตวรรษที่ 21 ยังไม่เป็นรูปธรรม 7) การพัฒนานักศึกษาไม่ บรรลุตัวชี้วัดตามที่กำหนด/รายวิชาเรียนรู้ตลอดชีวิต 8) การจัดการเรียนการสอนล่าช้า 9) นักศึกษาไม่สำเร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนด 10) นักศึกษาประกอบอาชีพไม่ตรงสาขา/หลักสูตรไม่ได้ปรับปรุงตามรอบระยะเวลาที่กำหนด 11) อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์ 12) หลักสูตรไม่ผ่านการพิจารณาเห็นชอบ และ 13) อาจารย์ผู้สอนส่งผลการเรียนล่าช้า

- สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ จัดวางการควบคุมภายในประเด็น หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร

พันธกิจที่ 2 : ด้านการวิจัย

- คณะ/วิทยาลัย จัดวางการควบคุมภายในประเด็น 1) ผู้วิจัยไม่ส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ตามระยะเวลากำหนด 2) อาจารย์/นักวิจัยได้รับงบประมาณด้านวิจัยและบริการวิชาการน้อย 3) จำนวน ผลงานวิจัยนำไปใช้ประโยชน์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 4) งานวิจัยของคณะมีน้อย 5) การติดตามนักวิจัยเพื่อการเก็บ รวบรวมข้อมูลวิจัย/รวมถึงติดตามทุนวิจัย 6) นักวิจัยยื่นขอทุนวิจัยจากแหล่งทุนภายนอกมีน้อย 7) โครงการวิจัยที่ ตอบ SDG มีน้อยและขาดการบูรณาการ 8) การส่งข้อมูลการวิจัยไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ 9) จำนวนผลงานวิจัยที่ ได้รับการอ้างอิงไม่เป็นไปตามแผน และ 10) คณาจารย์เข้าถึงแหล่งทุนวิจัยได้น้อย

- สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการเกษตร จัดวางการควบคุมภายในประเด็น โครงการวิจัยไม่ สามารถเบิกงวดเงินตามแผนที่กำหนด/ผลงานวิจัยไม่ตอบโจทย์แหล่งทุนวิจัย/ ไม่สามารถปิดคำรับรองเงื่อนไขทุน ได้

พันธกิจที่ 3 : ด้านบริการวิชาการ

- คณะ/วิทยาลัย จัดวางการควบคุมภายในประเด็น 1) องค์ความรู้ด้านบริหารวิชาการไม่ถูก รวบรวมและเข้าถึงได้อย่าง/บันทึกไม่ครบถ้วน 2) การยื่นขอเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายล่าช้า/ไม่ครบถ้วนและมี ความผิดพลาด 4) งบประมาณบริการวิชาการจากแหล่งทุนภายนอกมีน้อย 5) งบประมาณบริการวิชาการมีน้อย 6) รายได้ จากงานบริการวิชาการมีน้อย 7) การเสนอของบบริการวิชาการ 8) จำนวนงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่มีน้อย 9) ไม่มี การรวบรวมข้อมูลการให้บริการวิชาการของบุคลากร 10) ไม่มีประกาศจัดเก็บรายได้จากบริการวิชาการ 11) ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า/ ไม่ทันกำหนดระยะเวลา และ 12) เสนอโครงการล่าช้า

- สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการเกษตร จัดวางการควบคุมภายในประเด็น ผู้รับผิดชอบ โครงการ ส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า/ไม่ทันระยะเวลากำหนด

- อุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีเกษตรและอาหาร จัดวางการควบคุมภายในประเด็น 1) งบประมาณไม่เพียงพอสำหรับการพัฒนาผลงานวิจัย หรือยกระดับความพร้อมของเทคโนโลยี 2) โครงการด้าน การวิจัยและพัฒนาไม่ครบตามเป้าหมาย 3) การพัฒนานักศึกษาและบัณฑิตเป็นผู้ประกอบการไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย และ 4) การอยู่รอดของผู้ประกอบการ

พันธกิจที่ 5 : ด้านการบริหารจัดการ

- คณะ/วิทยาลัย อาทิ 1) เดินทางก่อนขออนุมัติเดินทาง 2) ส่งเอกสารคืนเงินยืมล่าช้า 3) ระบบสารสนเทศปัจจุบันไม่สนับสนุนการใช้งาน 4) แนวทางในการแก้ไขการยื่นอุทธรณ์ของผู้ประกวดราคายังไม่เป็นรูปธรรม 5) ขอร้องเรียนไม่ได้รับการแก้ไข 6) การออกไปเสร็จและการนำส่งเงินล่าช้า 7) ขาดการแจ้งผลการดำเนินงานของกองทุน 8) เอกสารจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง/ครบถ้วน 9) เงินยืมทศรองราชการหมุนเวียนไม่พอใช้ และ 10) การจัดทำรายงานตรวจสอบพัสดุประจำปีล่าช้า

- สำนัก/สำนักงาน/หน่วยงานวิสาหกิจ อาทิ 1) ฟาร์มไม่มีแผนธุรกิจ 2) วัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิต 3) ไฟฟ้าดับ/ไฟป่า 4) หลักฐานชำระค่าบริการระหว่างหน่วยงานไม่ครบถ้วน 5) ข้อมูลครุภัณฑ์ในระบบ e-fm ไม่ตรงทะเบียนคุมหน่วยงาน 6) ระเบียบข้อบังคับ รวมถึงหลักเกณฑ์ต่างๆยังไม่ชัดเจน 7) การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามแผน 8) การเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศในเว็บไซต์ และ 9) การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า

และมีผลการดำเนินงานภาพรวมตามการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ดังนี้

- คณะ-วิทยาลัย 18 ส่วนงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 117 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 108 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 92.31

- สำนัก/สำนักงาน 5 ส่วนงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 44 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 41 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 93.18

- หน่วยงานวิสาหกิจ 5 หน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 16 ประเด็น สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 15 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 93.75 ซึ่งมีรายละเอียดแยกตามส่วนงาน/หน่วยงาน ดังนี้

ลำดับ	ส่วนงาน/หน่วยงาน	ความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุม
1	คณะผลิตกรรมการเกษตร	5 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 5 ความเสี่ยง
2	คณะวิทยาศาสตร์	4 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ความเสี่ยง จาก 4 ความเสี่ยง
3	คณะวิศวกรรมฯ	5 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ความเสี่ยง จาก 5 ความเสี่ยง
4	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	4 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ความเสี่ยง จาก 4 ความเสี่ยง
5	คณะเศรษฐศาสตร์	6 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 6 ความเสี่ยง จาก 6 ความเสี่ยง
6	คณะบริหารธุรกิจ	18 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 18 ความเสี่ยง จาก 18 ความเสี่ยง
7	คณะศิลปศาสตร์	8 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 8 ความเสี่ยง จาก 8 ความเสี่ยง
8	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	2 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ความเสี่ยง จาก 2 ความเสี่ยง
9	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	4 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ความเสี่ยง จาก 4 ความเสี่ยง
10	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	6 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 6 ความเสี่ยง
11	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	18 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 16 ความเสี่ยง จาก 18 ความเสี่ยง
12	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	3 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ความเสี่ยง จาก 3 ความเสี่ยง
13	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	6 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 6 ความเสี่ยง
14	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	6 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 6 ความเสี่ยง

ลำดับ	ส่วนงาน/หน่วยงาน	ความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุม
15	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	3 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ความเสี่ยง จาก 3 ความเสี่ยง
16	วิทยาลัยนานาชาติ	12 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 12 ความเสี่ยงจาก 12 ความเสี่ยง
17	คณะพยาบาลศาสตร์	4 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ความเสี่ยง จาก 4 ความเสี่ยง
18	คณะสัตวแพทยศาสตร์	1 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ความเสี่ยง จาก 1 ความเสี่ยง
19	สำนักวิจัยฯ	7 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 7 ความเสี่ยง จาก 7 ความเสี่ยง
20	สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ	2 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ความเสี่ยง จาก 2 ความเสี่ยง
21	สำนักหอสมุด	12 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 11 ความเสี่ยง จาก 12 ความเสี่ยง
22	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	4 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ความเสี่ยง จาก 4 ความเสี่ยง
23	สถาบันบริการตรวจสอบ คุณภาพ และมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์ (IQS)	1 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ความเสี่ยง จาก 3 ความเสี่ยง
24	สถาบันรับรองระบบการผลิต ผลิตภัณฑ์การเกษตร (ICAPS)	1 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ความเสี่ยง จาก 1 ความเสี่ยง
25	อุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยี เกษตรและอาหาร MAP	5 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 5 ความเสี่ยง
26	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตร ธรรมชาติ	6 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ความเสี่ยง จาก 6 ความเสี่ยง
27	ฟาร์มมหาวิทยาลัย	2 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ความเสี่ยง จาก 2 ความเสี่ยง
28	สำนักงานมหาวิทยาลัย	19 ความเสี่ยง	สามารถลด/ยอมรับได้ 18 ความเสี่ยง จาก 19 ความเสี่ยง

2. ผลการดำเนินงานการจัดวางการควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัย มีการจัดวางการควบคุมภายใน 3 พันธกิจ ได้แก่ ด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต ด้านการวิจัย ด้านการบริหารจัดการ และไม่จัดวาง 1 พันธกิจ คือ ด้านบริการวิชาการ โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงาน ดังนี้

งาน/กระบวนการ/ประเด็น/กิจกรรมควบคุม	รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
พันธกิจด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต	
1. งาน : การผลิตบัณฑิต 1.1 กระบวนการ: การกำกับมาตรฐานหลักสูตรตามเกณฑ์ สป.อว. ความเสี่ยง : หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร สป.อว.	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ในปีการศึกษา 2565 มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีหลักสูตรที่เข้ารับการประเมินคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตรจำนวน 110 หลักสูตร โดยแบ่งตามระดับปริญญา ดังนี้

งาน/กระบวนการงาน/ประเด็น/กิจกรรมควบคุม	รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
กิจกรรมควบคุม : พัฒนาระบบในการติดตามและแจ้งเตือนหลักสูตร ระยะที่ 2-3 ตามแผนที่กำหนด	1. ระดับปริญญาตรี จำนวน 61 หลักสูตร 2. ระดับปริญญาโท จำนวน 31 หลักสูตร 3. ระดับปริญญาเอก จำนวน 18 หลักสูตร ซึ่งมีจำนวน 1 หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน ได้แก่ ระดับปริญญาตรี หลักสูตรสาขาวิชาภูมิสถาปัตยกรรม เนื่องจากปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันตามรอบระยะเวลาที่กำหนด จึงนำไปจัดวางการควบคุมภายในต่อเนื่องปีถัดไป
1.2 กระบวนการ : การทดสอบวัดประสิทธิภาพทั่วไปทางด้านภาษาอังกฤษของนักศึกษา ความเสี่ยง : นักศึกษาชั้นปีสุดท้ายมีผลสอบภาษาอังกฤษ ต่ำกว่ามาตรฐานผู้สำเร็จการศึกษา ระดับปริญญาตรี (ระดับ B1) กิจกรรมควบคุม : 1. จัดทำคู่มือเตรียมสอบแบบทดสอบ เพื่อให้ นักศึกษาเตรียมความพร้อมก่อนเข้าทดสอบ 2. โครงการ BA BUDDY	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยวิทยาลัยนานาชาติ งานบริหารวิชาการและวิจัย (ศูนย์ ภาษา) มีการดำเนินการจัดทำคู่มือเตรียมสอบ เพื่อให้ นักศึกษาเตรียมพร้อมก่อนเข้าทดสอบภาษาอังกฤษ พร้อมจัดทำแนวทางในกรณีที่นักศึกษาสอบไม่ผ่าน โดยการจัดอบรมนักศึกษาที่สอบไม่ผ่านเพื่อเป็นการช่วยสนับสนุน นักศึกษาอีกทางหนึ่ง
พันธกิจด้านการวิจัย	
2. งาน : การพัฒนางานวิจัยและนวัตกรรม กระบวนการ : การส่งเสริมการวิจัย ความเสี่ยง : อาจารย์และนักวิจัยประจำทำงานวิจัยน้อยลง กิจกรรมควบคุม : 1. จัดสรรงบประมาณให้บุคลากรทั้งสายวิชาการและสายสนับสนุน เพื่อสนับสนุนการทำงานวิจัยที่ตอบโจทย์เทคโนโลยีและนวัตกรรม 2. กิจกรรมมอบเงินรางวัลสำหรับผลงานวิชาการที่ได้รับการตีพิมพ์ และผลงานวิชาการที่ได้รับการจดทะเบียนสิทธิบัตรหรืออนุสิทธิบัตร เพื่อส่งเสริมและสร้างแรงจูงใจแก่อาจารย์และบุคลากร 3. ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจให้แก่ักวิจัย	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เป้าหมายตามแผนของจำนวนร้อยละของอาจารย์และนักวิจัยประจำที่มีผลงานวิจัย ประจำปีงบประมาณ 2566 กำหนดไว้ร้อยละ 50 ผลที่ได้ ร้อยละ 59.34 เป็นไปตามเป้าหมายของแผนที่กำหนด

งาน/กระบวนงาน/ประเด็น/กิจกรรมควบคุม	รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
4. จัดโครงการ/กิจกรรมนักวิจัยพบแหล่งทุน 5. สนับสนุนให้นักวิจัยรุ่นกลางและรุ่นใหญ่ นำนักวิจัยรุ่นใหม่ร่วมพัฒนาข้อเสนอโครงการวิจัยและแผนงานวิจัย	
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ	
3. งาน : งานบริหารพัสดุ กระบวนงาน : การจัดซื้อจัดจ้าง ความเสี่ยง : การทุจริตในกระบวนการทางการเงินของบุคลากรทุกกรณี กิจกรรมควบคุม : 1. จัดทำมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต 2. โครงการฝึกอบรมการพัฒนาขีดความสามารถของเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี และพัสดุ ให้เป็นมืออาชีพ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ 3. การส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดความรับผิดชอบส่วนบุคคลในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงินและพัสดุ	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ - มหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยฝ่ายกฎหมาย ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตภายในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันการทุจริต - กองคลังได้จัดโครงการอบรม เรื่อง การเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านพัสดุ เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2566 และวันอาทิตย์ที่ 24 กันยายน 2566 ณ ห้องประชุมศูนย์การศึกษาและฝึกอบรมนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยมีผู้ลงทะเบียนจำนวน 80 คน แต่มีผู้เข้าร่วมโครงการจริง ในวันที่ 23 กันยายน 2566 จำนวน 67 คน และในวันที่ 24 กันยายน 2566 จำนวน 64 คน ซึ่งบรรลุตามตัวชี้วัดที่กำหนดร้อยละของบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการ ไว้ที่ร้อยละ 80 (64 คน) - จัดทำคู่มือบริหารสัญญา - คู่มือการใช้ทรัพย์สินของราชการอยู่ระหว่างการดำเนินการ
4. งาน : งานวิเคราะห์งบประมาณและอัตรากำลัง กระบวนงาน : การวิเคราะห์งบประมาณ ความเสี่ยง : ค่าใช้จ่ายมีแนวโน้มสูงขึ้น กิจกรรมควบคุม : ควบคุมค่าใช้จ่ายโดยเพิ่มขั้นตอนการกระบวนกรกลั่นกรองก่อนที่จะอนุมัติโครงการหรือกิจกรรม ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ขออนุมัติ	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรในแต่ละกระบวนการขั้นตอนการอนุมัติในกิจกรรมโครงการต่าง ๆ เป็นลำดับขั้นเพื่อถ่วงดุลและลดปัญหาอุปสรรค รวมถึงคำนึงถึงความคุ้มค่า
5. งาน : บริหารข้อมูลการบัญชี กระบวนงาน : จัดทำบัญชี	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป

งาน/กระบวนงาน/ประเด็น/กิจกรรมควบคุม	รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
ความเสี่ยง : ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รับรองบัญชีอย่างมีเงื่อนไข กิจกรรมควบคุม : 1. จัดทำรายงานการเงิน การติดตามตรวจสอบบัญชีทุกไตรมาส และนำเข้าแจ้งในที่ประชุมกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย 2. จัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน	- มหาวิทยาลัย โดยกองคลังได้พัฒนาระบบ e-financial ให้สามารถรายงานงบการเงินได้ โดยกองคลังได้รายงานการเงินต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย - มหาวิทยาลัย โดยกองคลังได้รวบรวมข้อมูล SWOT และเสนอคณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 3 ก.ค. 2566 ซึ่งที่ประชุมพิจารณาแล้วเห็นว่าข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ประกอบกับการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินของมหาวิทยาลัย เป็นเรื่องนโยบายของมหาวิทยาลัยที่จะต้องดำเนินการเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารงบประมาณของมหาวิทยาลัย ให้สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยระยะ 5 ปี ดังนั้นจึงให้เสนอคณะกรรมการที่ประชุมรองอธิการบดีและผู้ช่วยอธิการบดีให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - พ.ศ. 2570 และให้คณะทำงานชุดดังกล่าวเป็นผู้ดำเนินการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินต่อไป ซึ่งที่ประชุมรองอธิการบดีและผู้ช่วยอธิการบดี ในการประชุมครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 21 ก.ค. 66 เห็นชอบตามที่เสนอ
6. งาน : ฝ่ายพัฒนาศักยภาพคน กระบวนงาน : พัฒนาสมรรถนะบุคลากร ความเสี่ยง : มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างการกำหนดสมรรถนะกลุ่มงาน เพื่อตอบโจทย์มหาวิทยาลัย กลุ่มพัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม (กลุ่ม 2) กิจกรรมควบคุม : 1. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อตอบโจทย์มหาวิทยาลัย กลุ่มพัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม (กลุ่ม 2) 2. กำหนดสมรรถนะกลุ่มงาน/และหรือพัฒนาสมรรถนะ (สายวิชาการ/สายสนับสนุน) เพื่อตอบโจทย์มหาวิทยาลัยกลุ่มพัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม (กลุ่ม 2)	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ จึงต้องควบคุมต่อเนื่องในปีถัดไป - มหาวิทยาลัย โดยฝ่ายพัฒนาศักยภาพคน ได้มีการกำหนดการพัฒนาบุคลากร เพื่อบริการเป็นมหาวิทยาลัย กลุ่ม 2 ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 ของแผนบริหารทรัพยากรมนุษย์ - มหาวิทยาลัย โดยฝ่ายพัฒนาศักยภาพคน นำเสนอร่างการกำหนดสมรรถนะ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการกำหนดสมรรถนะ และได้รับข้อเสนอแนะให้นำมาพิจารณาแก้ไขปรับปรุง สมรรถนะที่กำหนดให้มีความเหมาะสม ครบถ้วน เป็นไปตามแนวทางในการพัฒนามหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 และให้นำร่างเข้าพิจารณาต่อที่ประชุมอีกครั้ง

มติ ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566 ไปแล้วนั้น ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประชุมดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงเสนอที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม

มติ ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมโดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 สืบเนื่อง (ไม่มี)

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

วาระที่ 4.1 พิจารณาร่างแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยได้กำหนดประเด็นความเสี่ยง โดยใช้ข้อมูลผลการดำเนินงานที่ผ่านมา ข้อมูลจากการสำรวจประเด็นความเสี่ยง การวิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง (วิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย การเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 และความเป็นนานาชาติ) แผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ฉบับที่ 13 (พ.ศ.2565-2570) แผนบริหารมหาวิทยาลัย และแผนปฏิบัติการมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ข้อมูลรายงานจากการตรวจสอบภายใน และผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน โดยกำหนดเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนนโยบายสภามหาวิทยาลัย 9 ด้าน การพลิกโฉมมหาวิทยาลัย และการเป็นมหาวิทยาลัยที่มีความมั่นคงและยั่งยืน โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย 6 ประเภทความเสี่ยง 8 ประเด็นความเสี่ยง ดังนี้

1) ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk) จำนวน 1 ประเด็น คือ การไม่บรรลุมหาวิทยาลัยกลุ่มที่ 2 ภายในปี 2570 โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ KPI การเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 จำนวน 8 ตัวชี้วัด โดยเกิดจากการปัจจัยภายใน (ทรัพยากรการเงินที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ ขาดการสร้างความร่วมมือกฎระเบียบที่ไม่เอื้อต่อการดำเนินการ และปัจจัยภายนอก (ความแน่นอนของนโยบายรัฐบาล งบประมาณสำหรับการขับเคลื่อนจากกระทรวง อว. หลักเกณฑ์ตัวชี้วัดของ ม.กลุ่ม 2 ไม่ชัดเจน และเป้าหมายสูง การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี) ทำให้เกิดผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยในเรื่อง การสร้างภาพลักษณ์ความน่าเชื่อถือในการเป็น ม.กลุ่ม 2 งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรลดลง แหล่งทุนสนับสนุนจากภายนอกลดลง และความสามารถในการแข่งขันตลาดแรงงานลดลง ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ปานกลาง (ค่าคะแนน 9) วิธีจัดการความเสี่ยง โดยการลดความเสี่ยงรวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่ การสื่อสารและสร้างความเข้าใจและสร้างระบบบริหาร

จัดการเพื่อให้ เกิดการบูรณาการความร่วมมือจากส่วนงาน หน่วยงาน หรือบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในประเด็นที่ เกี่ยวข้องร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการพลิกโฉมมหาวิทยาลัย จำนวน 8 โครงการ ได้แก่

1. โครงการยกระดับวิสาหกิจชุมชนและผู้ประกอบการใหม่ด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมเกษตร ใหม่
2. โครงการพลิกโฉมมหาวิทยาลัยแม่โจ้สู่มหาวิทยาลัยที่เชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรม การเกษตรสมัยใหม่ (ต่อเนื่อง)
3. โครงการยกระดับระบบนิเวศนวัตกรรมเพื่อเสริมศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจ เทคโนโลยี นวัตกรรม เกษตรและอาหารขั้นสูง (ต่อเนื่อง)
4. โครงการเคลื่อนย้ายบุคลากรระหว่างมหาวิทยาลัยและอุตสาหกรรม
5. โครงการยกระดับและสร้างเครือข่ายตลาดสินค้าเกษตรด้วยการตลาดดิจิทัล
6. โครงการผลิตกำลังคนขั้นสูงด้านการเกษตรอัจฉริยะ
7. โครงการยกระดับการบริหารบุคลากรรองรับการพลิกโฉมมหาวิทยาลัย
8. โครงการปฏิรูปกฎระเบียบข้อบังคับเพื่อพลิกโฉมมหาวิทยาลัย

โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1-6 : ฝ่ายขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และโครงการพิเศษ และ กิจกรรม 7-8 : รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/ ฝ่ายพัฒนารับราชการมนุษย์/ ฝ่ายกฎหมาย

2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) จำนวน 1 ประเด็น คือ รายรับไม่สมดุลกับค่าใช้จ่ายใน อนาคต โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ 1.รายงานการเงินทุกไตรมาส จากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร มหาวิทยาลัย 2. รายได้จากการขายสินค้าและบริการ (งบรายงานทางการเงินประจำปี) 3. กำไรสุทธิ (รายได้สูง/ต่ำ กว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ งบรายงานทางการเงินประจำปี) โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ รายได้จากแหล่งอื่น นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษามีน้อย ไม่เพียงพอต่อค่าใช้จ่าย, มหาวิทยาลัยอยู่ระหว่างการวิเคราะห์ รายรับ รายจ่าย ต้นทุนต่อหน่วยของหลักสูตรการศึกษา และความคุ้มค่าของการดำเนินงาน, ขาดแผนกลยุทธ์ทาง การเงินที่เหมาะสมสำหรับการดำรงอยู่ของมหาวิทยาลัย, ขาดแผนธุรกิจ (Business Plan), กฎ ระเบียบบางอย่าง ของมหาวิทยาลัยที่ยังไม่เอื้อต่อการหารายได้, เกิดหนี้สูญจากลูกหนี้ เช่น ค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างจ่าย / ลูกหนี้ ค่าสินค้าและบริการอื่น ๆ และปัจจัยภายนอก นโยบายของภาครัฐในการจัดสรรงบประมาณสนับสนุนมหาวิทยาลัย ในกำกับของรัฐลดลง เช่น งบบุคลากร ค่าใช้สอยและค่าวัสดุ, กฎกระทรวง มาตรฐานการจัดการศึกษา ระดับอุดมศึกษา ที่มีการยุบ ยกเลิก และเปลี่ยนแปลง หมวด 1 มาตรฐานศักยภาพและความพร้อม ข้อ 6 (3) ข้อ 9 (1) (2) (3) และ (4), การเปลี่ยนแปลงของแนวปฏิบัติ กฎระเบียบ นโยบายการบัญชีและมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ , สถานะเศรษฐกิจตกต่ำหรือมีความผันผวนรุนแรง ต่อเนื่องเป็นระยะเวลานาน, ค่าธรรมเนียมการศึกษาลดลง หรือ ได้รับเงินค่าเทอมไม่คงที่, ค่าใช้จ่ายที่ไม่คาดคิด, โรคระบาด/โรคอุบัติใหม่ ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและ ผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ต่ำ (ค่าคะแนน 4) วิธี จัดการความเสี่ยง โดยการลดความเสี่ยงรวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. จัดตั้ง บริษัทร่วมทุน (Holding Company) ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้
2. จัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) ระดับมหาวิทยาลัย และแผนสำรองในสภาวะการณ์ฉุกเฉิน

3. จำแนกประเภทและวางแผนการใช้ประโยชน์ทรัพย์สินแต่ละประเภทกำหนดหลักเกณฑ์การลงทุนจากทรัพย์สินแต่ละประเภท

4. แผนการใช้ประโยชน์จาก Sport Stadium ให้เกิดประโยชน์และสร้างรายได้

5. ดำเนินงานแผนกลยุทธ์ด้านการเงินที่ครอบคลุมสถานการณ์ต่าง ๆ

6. วิเคราะห์ รายรับ รายจ่าย ต้นทุนต่อหน่วยของหลักสูตรการศึกษาและความคุ้มค่า

7. แนวทางการออมเงินสะสมในกองทุนเพื่อความมั่นคงเพิ่มเติม

8. การตั้งสำรองความเสี่ยง 20-25% (ตั้งจ่ายไม่เกิน 75-80% ของประมาณการรายรับ)/มีการตั้งงบสำรอง งบกลาง ทั้งระดับมหาวิทยาลัยและส่วนงาน

9. กำหนดมาตรการการชำระหนี้ของนักศึกษาก่อนการลงทะเบียนหรือก่อนสำเร็จการศึกษา

โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 – 3 : ผู้ช่วยอธิการบดี (รศ.ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)/ ผู้อำนวยการกองบริหารงานทรัพย์สินและกิจการพิเศษ/ กิจกรรม 4 : ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.นิโรจน์ สิ้นณรงค์)/ผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา/กิจกรรม 5 – 8: รองอธิการบดี (รศ.จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)/ผู้อำนวยการกองแผนงาน/คณบดีทุกคณะ/วิทยาลัย และกิจกรรม 9 : รองอธิการบดีด้านวิชาการ/ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ)/ ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) จำนวน 3 ประเด็น ได้แก่

3.1 จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ 1. จำนวนนักศึกษาใหม่ในปีการศึกษา 2567 (ปริญญาตรี) ทุกหลักสูตร 2. จำนวนนักศึกษาใหม่ในปีการศึกษา 2567 (บัณฑิตศึกษา) ทุกหลักสูตร 3. จำนวนนักศึกษาต่างชาติทุกระดับ/ทุกหลักสูตร โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ หลักสูตรไม่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งในประเทศและต่างประเทศ, การจัดการศึกษายังไม่รองรับการเป็นนานาชาติ, ขาดแผนแม่บทวิชาการ, ขาดความยืดหยุ่นของการจัดการศึกษาในระดับบัณฑิตศึกษา, กระบวนการวิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ยังไม่เชื่อมโยงกับการออกแบบหลักสูตร และปัจจัยภายนอก คือ ความไม่แน่นอนของนโยบายภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับสถาบันอุดมศึกษา, ความต้องการของลูกค้า/ผู้ใช้บริการที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว, การแข่งขันสูงในตลาดสถาบันการศึกษา/คู่แข่งของสถาบันการศึกษาอื่นในหลักสูตร/สาขาวิชาเดียวกัน, การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยี ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ปานกลาง (ค่าคะแนน 9) วิธีจัดการความเสี่ยง โดยการลดความเสี่ยงและถ่ายโอนความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. ปรับปรุงระบบการประชาสัมพันธ์การรับสมัครนักศึกษาเชิงรุก

2. จัดทำระบบการรับสมัครและคัดเลือกผู้เรียนส่วนกลาง ทั้งระบบรับตรง และผ่านระบบ Admission ที่สอดคล้องกับคุณสมบัติและจำนวนรับที่เหมาะสมของหลักสูตรที่ได้กำหนดไว้ และสอดคล้องกับแผนการรับนักศึกษา

3. ทบทวนปรับเปลี่ยนชื่อหลักสูตร และ/หรือปรับชื่อของหลักสูตรเพื่อให้มีความทันสมัย สอดคล้องและตอบสนองกับบริบทและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป

4. การวิเคราะห์แนวโน้มและความต้องการของผู้เรียนและพยากรณ์จำนวนรับให้สอดคล้องกับ
จุดคุ้มทุน

5. ปรับปรุงข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการ
มาตรฐานการอุดมศึกษา

โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 4 : รองอธิการบดีด้านวิชาการ/ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ)/ คณบดี
ทุกคณะ/วิทยาลัย/ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ และกิจกรรม 5 : รองอธิการบดี (รศ.ดร.เกรียง
ศักดิ์ ศรีเงินยวง)/หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

3.2 การผลิตบัณฑิตไม่ตรงต่อความต้องการของตลาดแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการ โดยมี
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ 1.บัณฑิตที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระภายใน 1 ปี 2. ความพึงพอใจของผู้ใช้
บัณฑิต 3. รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิตระดับปริญญาตรี โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ หลักสูตรไม่ตอบ
โจทย์ความต้องการของตลาดแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการธุรกิจ, ขาดการกำกับติดตาม และประเมินผล
หลักสูตรให้เป็นไปตามคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์ และผลลัพธ์การเรียนรู้, บัณฑิตที่จบมาแล้วไม่ยอมทำงาน
ตรงตามสาขาที่เรียน และปัจจัยภายนอก คือ ความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เปลี่ยนแปลง, การนำ
ปัญญาประดิษฐ์มาทดแทนแรงงานมนุษย์, การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วทางด้านวิชาการและเทคโนโลยี, การ
แข่งขันทางการศึกษาที่รุนแรง, แนวโน้มและการแข่งขันของตลาดแรงงานที่มีการเปลี่ยนแปลง, วิธีคิดและค่านิยม
ของคนรุ่นใหม่ ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนด
ระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ปานกลาง (ค่าคะแนน 6) วิธีจัดการความเสี่ยง โดยการลดความเสี่ยงและถ่ายโอน
ความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. ทำแบบสำรวจ/หรือวิจัยความต้องการแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการในแต่ละสาขา
ต่อเนื่องประจำปี
2. โครงการประเมินความพึงพอใจนักศึกษาต่อหลักสูตร ผู้ใช้บัณฑิต ความผูกพันของผู้เรียน
3. ทบทวน/ปรับปรุงการเปิดสอนสาขาวิชาเฉพาะทางเพื่อผลิตบัณฑิตที่ตอบโจทย์ตลาดงานมาก
ขึ้น

4. จัดทำแผนแม่บทวิชาการให้สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนากำลังคนของประเทศ, การ
อุดมศึกษา, การพัฒนามหาวิทยาลัย
5. จัดทำหลักสูตรตาม Backward Curriculum Design
6. ดำเนินการจัดการหลักสูตรการศึกษาตลอดชีวิต (Life-long Learning)
7. กำหนด Graduate attribute ในระดับมหาวิทยาลัย
8. จัดทำหลักสูตรร่วม (Dual Degree) หลักสูตรคู่ (Double Degree)
9. เร่งรัดการออกข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ ที่เกี่ยวข้องกับคลังหน่วยกิต, การเรียนล่วงหน้า
10. กำหนดสรรถนะของการเป็นผู้ประกอบการของ นักศึกษาที่แสดงผลลัพธ์การเรียนรู้เป็นระดับ
ขั้นของการพัฒนา

โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 2 : รองอธิการบดี (รศ.จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)/ผู้อำนวยการกองแผนงาน และ
กิจกรรม 3 - 10 : รองอธิการบดีด้านวิชาการ/ ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.ปรีดา ศรีนฤวรรณ)/ คณบดีทุกคณะ/
วิทยาลัย/ ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

3.3 การเตรียมสมรรถนะของบุคลากรไม่สอดคล้องกับทิศทางเป้าหมายและยุทธศาสตร์ของ
มหาวิทยาลัย โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ 1.แผนพัฒนาบุคลากรครอบคลุมการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร
ที่สอดคล้องกับเป้าหมายทุกด้านของมหาวิทยาลัย 2. สมรรถนะบุคลากรที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย
แม่โจ้สู่การเป็นมหาวิทยาลัย กลุ่ม 2 โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ เกณฑ์ภาระงานที่ล้าสมัยไม่สอดคล้องกับพันธ
กิจ/ภารกิจของบุคลากรที่มีการปรับเปลี่ยนการทำงาน ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ทิศทางเป้าหมายของ
มหาวิทยาลัย ประเทศ และโลกปัจจุบัน, อัตรากำลัง และความสามารถในการตอบสนองกลยุทธ์ให้ทันสถานการณ์
ปัจจุบัน, บุคลากรขาดการพัฒนาทักษะ/ความชำนาญและความรู้เฉพาะทาง การขาดแคลนบุคลากรที่มีความ
เชี่ยวชาญ สมรรถนะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในแต่ละสายงานพันธกิจ/ภารกิจ, ขาดการพัฒนาบุคลากรอย่างเป็น
ระบบ, บุคลากรยึดติดกับการทำงานแบบเดิม/ไม่สนใจพัฒนาตนเอง และปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงจาก
นโยบายภาครัฐ, ความไม่แน่นอนของนโยบายภาครัฐ ที่เกี่ยวข้องกับสถาบันอุดมศึกษา, การเปลี่ยนแปลงของ
เทคโนโลยี/ความรู้/ทักษะที่รวดเร็ว, รูปแบบการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปตามสถานการณ์ปัจจุบันหรืออนาคต, การ
แข่งขันของตลาดในการสรรหาคนที่มีความสามารถเข้าทำงาน ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก
(ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ปานกลาง (ค่าคะแนน 6) วิธีจัดการความ
เสี่ยงโดยการลดความเสี่ยง และถ่ายโอนความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. วิเคราะห์โครงสร้างอัตรากำลังให้สอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัย
2. ทบทวนปรับปรุงแผนอัตรากำลังระยะ 5 ปี
3. ทบทวนปรับปรุงแผนพัฒนาบุคลากร/จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรตามสายงานอาชีพและกลุ่ม
งาน
4. พัฒนาระบบการบริหารงานบุคคลที่รองรับการทำงานร่วมกับหน่วยงานภายนอกของบุคลากร
5. จัดทำสมรรถนะบุคลากรของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ให้แล้วเสร็จ (ฉบับสมบูรณ์) ที่สอดคล้องกับ

วิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย

โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 2 : รองอธิการบดี (รศ.จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)/ ผู้อำนวยการกองแผนงาน และ
กิจกรรม 3 - 5 : รองอธิการบดี (รศ.ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/ ผู้อำนวยการกองบริหารทรัพยากรบุคคล/ หัวหน้า
ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) จำนวน 1 ประเด็น คือ การไม่
ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิดจริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ โดยมีตัวบ่งชี้ความ
เสี่ยง (KRI) คือ 1. จำนวนข้อร้องเรียนการทุจริตในหน้าที่ (ระบบศูนย์ข้อร้องเรียนมหาวิทยาลัย) 2. จำนวนกรณี
ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องการละเมิดจริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในการดำเนินงาน (วินัย
ร้ายแรง) จากฝ่ายกฎหมาย 3. การตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจากกองตรวจสอบภายใน 4. คะแนนการ
ประเมินของมหาวิทยาลัยด้านธรรมาภิบาล ตามเกณฑ์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ
(ITA) โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ เกิดจากการที่ปฏิบัติงานหย่อนยานกว่ามาตรฐานที่กำหนด /กระบวนการ

ดำเนินงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กำหนด เช่น ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ไม่สอดคล้องกับมาตรฐาน จริยธรรม จรรยาบรรณ และหลักธรรมาภิบาล การใช้อำนาจภายในช่วยเหลือพวกพ้องเกื้อกูลกัน, บุคลากรขาด ความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบ ของตนเองต่อสังคม ขาดจริยธรรมในการทำงาน และหลักธรรมาภิบาล (พฤติกรรมความโลภส่วนบุคคล), การเลือกปฏิบัติ/ขาดจิตสำนึกในหน้าที่ และปัจจัยภายนอก คือ กฎ ระเบียบมี จำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม, เกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของ หน่วยงานภาครัฐ (ITA) มีการเปลี่ยนแปลง, ผลประโยชน์ สิ่งเราจากภายนอก และเหตุการณ์ไม่พึงประสงค์เกิดขึ้น โดยเฉพาะการพัฒนาและปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำทุจริตโดยใช้เทคโนโลยีใหม่ ๆ, กฎหมายการทุจริตทางด้านการ ศึกษา ในประเทศไทยคือ พ.ร.บ.ลิขสิทธิ์ พ.ศ.2537 ว่าด้วยการละเมิดลิขสิทธิ์, การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบใน เรื่องผลงานวิชาการที่เกิดผลกระทบต่อการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ, ค่านิยมผิด ๆ ในสังคมเรื่องการทุจริต ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 20) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ ยอมรับได้ ปานกลาง (ค่าคะแนน 6) วิธีจัดการความเสี่ยง โดยการลดความเสี่ยงและถ่ายโอนความเสี่ยง รวมถึง กำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. สร้างความเข้าใจ หรือให้ความรู้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานแก่บุคลากร
2. การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้บุคลากร มีทัศนคติ ค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต มีจิตสำนึกที่ดี รับผิดชอบต่อหน้าที่ ตามมาตรฐานทางจริยธรรมของเจ้าหน้าที่ของรัฐ
3. สร้างความเข้าใจการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน แก่บุคลากร
4. สร้างความเข้าใจ หรือให้ความรู้ระเบียบหลักเกณฑ์ยืมเงินราชการและเงินตรองราชการ (การยืมเงิน การขอใช้เงินยืม และการเร่งรัดติดตามสัญญาเงินยืม)
5. ประชาสัมพันธ์คู่มือมาตรฐานการปฏิบัติงานการขออนุญาตในการยืมทรัพย์สินอย่างถูกต้องแก่บุคลากร
6. กิจกรรมเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ หรือ จัดการฝึกอบรมที่มีสาระด้านมาตรฐานทาง จริยธรรมและประมวลจริยธรรมของบุคลากร
7. การจัดตั้งทีมให้คำปรึกษาตอบคำถามทางจริยธรรม หรือคณะทำงานขับเคลื่อน เรื่อง จริยธรรมเพื่อสร้างการรับรู้ในมาตรฐานทางจริยธรรมและประมวลจริยธรรมของบุคลากร
8. แบ่งแยกหน้าที่ผู้รับเงิน กับผู้บันทึกบัญชีออกจากกัน
9. รายงานทางการเงิน (รายรับ-รายจ่าย) ทุกไตรมาสต่อผู้บริหารส่วนงาน/หน่วยงาน โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 2 : รองอธิการบดี (รศ.ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/ หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย, กิจกรรม 3 - 5: ผู้อำนวยการกองคลัง/หัวหน้างานการเงิน/ หัวหน้างานบริหารพัสดุ, กิจกรรม 6 - 7 : ประธานสภาพนักงาน และ กิจกรรม 8 - 9 : ผู้บริหารทุกส่วนงาน/หน่วยงาน

5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) จำนวน 1 ประเด็น คือ ภัยคุกคาม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Cyber Threat) โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ 1. จำนวนครั้งการถูกโจมตี หรือ ได้รับการแจ้งเตือนเหตุการณ์ละเมิดความมั่นคงปลอดภัยจากองค์กรภายนอก 2. จำนวนเว็บไซต์ หรือระบบ สารสนเทศที่ได้รับผลกระทบจากการโจมตี (เกิดความขัดข้องจนไม่สามารถใช้งานได้ พื้นที่เชียงใหม่,แพร่, ชุมพร) โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดการป้องกันการรักษาความปลอดภัยในเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนตัว (PC),

ผู้ใช้งานขาดความรู้ความเข้าใจ ขาดความตระหนักรู้เกี่ยวกับภัยคุกคามทางไซเบอร์, การเข้าถึงข้อมูลภายในมหาวิทยาลัย โดยไม่ได้รับอนุญาต, การติดตั้งและใช้งานโปรแกรม Software ที่ไม่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี, ภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่มีการพัฒนาอย่างรวดเร็ว, ภัยคุกคามจาก Cyber, Digital Transformation, การถูกโจมตีจากภายนอก Cyber Attack, การถูกบุกรุก การถูกก่อกวน Spam malware Virus และ รูปแบบอื่น ๆ ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูง (ค่าคะแนน 12) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ต่ำ (ค่าคะแนน 4) วิธีจัดการความเสี่ยงโดยการลดความเสี่ยง และถ่ายโอนความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. จัดหา/จัดซื้อโปรแกรม Software ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เช่น ซอฟต์แวร์แอนตี้ไวรัสที่น่าเชื่อถือ/ ติดตั้งโปรแกรม Antivirus และ Update โปรแกรมอย่างสม่ำเสมอ
2. ประชาสัมพันธ์ปฏิบัติตามกฎของการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างเคร่งครัด และติดตามข่าวสารด้านภัยคุกคามไซเบอร์อยู่เสมอ
3. จัดทำแผนความต่อเนื่องการให้บริการระบบเครือข่ายและระบบสารสนเทศ และทบทวนปรับปรุงแผนสำรองกรณีฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ ACP Plan (Academic Continuity Plan)
4. จัดทำระบบสำรองข้อมูลกำหนดติดตั้งระบบเครือข่ายและระบบสารสนเทศให้พร้อมรับกรณีฉุกเฉิน
5. สำรองอุปกรณ์ระบบเครือข่ายและระบบฐานข้อมูลหรือจัดหาอุปกรณ์ทดแทนเพื่อ ทำงานทดแทนอุปกรณ์ที่เสียหาย

6. มีระบบ Help Desk ในการแก้ไขปัญหาการใช้งานเบื้องต้น โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 6 : ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.นิโรจน์ สีนณรงค์)/ผู้อำนวยการกองเทคโนโลยีดิจิทัล

6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk) จำนวน 1 ประเด็น คือ การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ในเชิงลบกับมหาวิทยาลัย โดยมีตัวบ่งชี้ความเสี่ยง (KRI) คือ ความสำเร็จในการทำ ความเข้าใจ หรือชี้แจงข่าวเชิงลบได้อย่างทันเวลา โดยเกิดจากปัจจัยภายใน คือ บุคลากรหรือนักศึกษากระทำการเผยแพร่ข้อมูลที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์, มหาวิทยาลัยไม่ทันต่อสถานการณ์ในการตอบสนองภาพลักษณ์เชิงลบ, การประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างการรับรู้ต่อสาธารณชนยังไม่เพียงพอ ไม่ถึงกลุ่มเป้าหมาย, มหาวิทยาลัยขาดหน่วยงานกลางหรือผู้รับผิดชอบหลักในการกลั่นกรองเนื้อหาข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยที่ต้องมีการแถลงต่อสาธารณะ และปัจจัยภายนอก คือ มีการใช้ Social Media เผยแพร่ข่าวสารเกี่ยวกับมหาวิทยาลัยเชิงลบ, ภาควิชาการณะมองภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัยในเชิงลบ เนื่องจากไม่เข้าใจสถานการณ์ภายในของมหาวิทยาลัยอย่างถ่องแท้ ซึ่งมีเกณฑ์การประเมินโอกาสและผลกระทบสูงมาก (ค่าคะแนน 25) ซึ่งมหาวิทยาลัยได้กำหนดระดับค่าคะแนนที่ยอมรับได้ ต่ำ (ค่าคะแนน 4) วิธีจัดการความเสี่ยงโดยการลดความเสี่ยง และถ่ายโอนความเสี่ยง รวมถึงกำหนดมาตรการกิจกรรมลดความเสี่ยงเพิ่มเติม ได้แก่

1. การกำหนดขั้นตอน กรอบเวลา และผู้รับผิดชอบในการตอบข่าวสารเชิงลบที่เกี่ยวข้องกับมหาวิทยาลัย เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา
2. เพิ่มช่องทางการเรียนรู้ข่าวสารอย่างกว้างขวางและทั่วถึง สื่อสารอย่างต่อเนื่อง

3. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ให้นักศึกษากับผู้บริหารได้พบปะ พูดคุยแลกเปลี่ยนความคิดเห็น หรือจัดเวทีให้นักศึกษามีพื้นที่แสดงความคิดเห็น

4. เพิ่มช่องทางการสื่อสารให้นักศึกษาเข้าใจ/ ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องจากแหล่งที่เชื่อถือได้ โดยมีผู้รับผิดชอบกิจกรรม 1 - 2 : รองอธิการบดี (รศ.ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง)/หัวหน้าฝ่ายสื่อสารองค์กร และ กิจกรรม 3 - 4 : ผู้ช่วยอธิการบดี (ผศ.ดร.นิโรจน์ สันณรงค์)/ผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา

ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างหลากหลาย โดยมีข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยอาจจะยกเลิกตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 บางตัวชี้วัด เนื่องจากไม่ได้รับงบประมาณจัดสรร และทำการทบทวน (Review) ตัวชี้วัดให้มีความชัดเจนอีกครั้งหนึ่ง โดยอาจจะต้องมีการปรับแผนการดำเนินงานการเป็น ม. กลุ่ม 2 โดยแบ่งเป็นระยะเริ่มต้นไปจนถึงระยะสิ้นสุด เพื่อให้สามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงได้ในแต่ละระยะ

2. ประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ส่วนงานสามารถนำไปพิจารณาและวิเคราะห์เพื่อวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับส่วนงานให้สอดคล้องและเชื่อมโยงกับของมหาวิทยาลัยได้ ทั้งนี้ ไม่จำเป็นต้องดำเนินการครบทุกประเด็นเหมือนของมหาวิทยาลัยขึ้นอยู่กับบริบทของส่วนงาน เพราะบางประเด็นความเสี่ยงอาจไม่เกิดขึ้นในระดับส่วนงาน หรือตัวชี้วัดบางตัวที่มหาวิทยาลัยใช้บริหารความเสี่ยงส่วนงานอาจไม่ได้รับผิดชอบ แต่ทั้งนี้ ให้ส่วนงานดำเนินการประเภทความเสี่ยง 1- 4 โดยควรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่อง

- จำนวนรับเข้านักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย (เฉพาะส่วนงานการเรียนการสอนที่มีหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษา)

- การเตรียมสมรรถนะของบุคลากรไม่สอดคล้องกับทิศทางเป้าหมายและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

3. ให้กองพัฒนาคุณภาพวางแผนปฏิบัติเพื่อลดปัญหาที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานวิเคราะห์ความเสี่ยงในปีถัดไป ดังนี้

- ให้ผู้รับผิดชอบเป็นผู้วิเคราะห์ความเสี่ยงในประเด็นนั้น ๆ และกำหนดผู้รับผิดชอบ (Owner risk) โดยดำเนินการในรูปแบบ Focus group ในแต่ละประเด็นความเสี่ยง

มติ ที่ประชุมเห็นชอบ และให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะในข้อ 2 และ 3 ทั้งนี้ในข้อ 2 ควรดำเนินการในลักษณะถ่ายทอดแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยสู่ระดับส่วนงาน เพื่อให้ส่วนงานนำไปวิเคราะห์และพิจารณาในการดำเนินมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง เพื่อที่จะสามารถร่วมมือกันในการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน

วาระที่ 4.2 พิจารณาการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยได้จัดวางการควบคุมภายใน 4 พันธกิจ 7 กระบวนงาน ในระบบการควบคุมภายใน (ระบบ ICS) ซึ่งใช้เป็นแหล่งข้อมูลอ้างอิง ดังนี้

พันธกิจด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต

1. งาน : การผลิตบัณฑิต

กระบวนงาน: การกำกับมาตรฐานหลักสูตรตามเกณฑ์ สป.อว.

ความเสี่ยง : หลักสูตรไม่ผ่านการกำกับมาตรฐานหลักสูตร ตามมาตรฐานการอุดมศึกษาของสำนักงาน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์และนวัตกรรม (สป.อว.)

กิจกรรมควบคุม : (สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ)

1. โครงการกำกับติดตาม มคอ.2 (หลักสูตรปรับปรุง/หลักสูตรใหม่ตามเกณฑ์มาตรฐาน 2565)
2. โครงการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อการตรวจสอบคุณสมบัติอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรให้เป็นไปตาม มาตรฐาน
3. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อรายงานสถานะหลักสูตร เพื่อใช้กำกับติดตามหลักสูตร

พันธกิจด้านการวิจัย

2. งาน : งานบริหารเงินทุนวิจัย

กระบวนงาน : การติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน

ความเสี่ยง : ผลงานวิจัยไม่ตอบโจทย์ตัวชี้วัดและวัตถุประสงค์โครงการ

กิจกรรมควบคุม : (สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร

1. กิจกรรมให้ความรู้ในการทำผลงานวิจัยที่ตอบโจทย์ตัวชี้วัด และวัตถุประสงค์โครงการ รวมถึงตอบโจทย์ แหล่งทุนวิจัย
2. แต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนงานวิจัย และคณะกรรมการวิจัยระดับมหาวิทยาลัย

พันธกิจด้านบริการวิชาการ

3. งาน : งานบริหารงานและประสานงานบริการวิชาการ

กระบวนงาน : ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ

ความเสี่ยง : การส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ไม่ทันตามกำหนดระยะเวลา

กิจกรรมควบคุม : (สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร) เพิ่มมาตรการติดตามโดยใช้อนุกรรมการขับเคลื่อน งานบริการวิชาการ

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

6. งาน : งานบริหารพัสดุ

กระบวนการงาน : การจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยง : การขอใช้ทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบราชการ

กิจกรรมควบคุม : (กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย) จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของราชการ พร้อมเผยแพร่ ถ่ายทอดคู่มือ ให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

7. งาน : บริหารการเงิน

กระบวนการงาน : การรับ - จ่าย เงินทดลองราชการ

ความเสี่ยง : การทุจริตด้านการรับ-จ่ายเงิน/ การยืมเงินทดลองราชการ

กิจกรรมควบคุม : (กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย)

1. จัดทำระเบียบการยืม - คืนเงินทดลองราชการ
2. กำหนดให้การยืมเงิน - คืนเงินผ่านระบบธนาคาร เพื่อแสดงหลักฐานที่ชัดเจน
3. สร้างความเข้าใจ หรือให้ความรู้ระเบียบหลักเกณฑ์ยืมเงินราชการและเงินทดลองราชการ (การยืมเงิน การขอใช้เงินยืม และการเร่งรัดติดตามสัญญาเงินยืม)

8. งาน : บริหารข้อมูลการบัญชี

กระบวนการงาน : การจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน

ความเสี่ยง : แผนกลยุทธ์ด้านการเงินอยู่ระหว่างการจัดทำ

กิจกรรมควบคุม : (กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย) จัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน พร้อมถ่ายทอดเผยแพร่ให้ ส่วนงาน/หน่วยงาน รับทราบและใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

9. งาน : ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

กระบวนการงาน : พัฒนาสมรรถนะบุคลากร

ความเสี่ยง : คู่มือสมรรถนะอยู่ระหว่างการจัดทำร่าง

กิจกรรมควบคุม : (ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ สำนักงานมหาวิทยาลัย) จัดทำคู่มือสมรรถนะ ให้แล้วเสร็จพร้อม เผยแพร่ และนำไปใช้

ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างหลากหลาย รวมถึงประธาน คณะกรรมการ ได้สอบถามความเสี่ยงและกิจกรรมควบคุม รวมถึงยืนยันข้อมูลจากผู้รับผิดชอบความเสี่ยง และ กิจกรรมควบคุม โดยมีข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ดังนี้

1. การจัดวางการควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ให้
 - พันธกิจด้านการวิจัย และบริการวิชาการ ควรปรับเปลี่ยนประเด็นและกำหนดกิจกรรมให้เหมาะสม
 - พันธกิจด้านบริหารจัดการ งานบริหารข้อมูลการบัญชี กระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน ให้เพิ่มผู้รับผิดชอบกิจกรรม โดยเพิ่มผู้ช่วยอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ชัยศ สัมฤทธิ์สกุล) กองคลัง ร่วมกับกองแผนงาน
 - พันธกิจด้านบริหารจัดการ งานบริหารการเงิน กระบวนการรับ - จ่าย เงินอุดหนุนราชการ ให้ปรับเปลี่ยนคำว่าทุจริต เป็นคำว่า การละเมิดด้านการรับ-จ่ายเงิน/การยืมเงินอุดหนุนราชการ แทน
2. ในปีถัดไปให้ทุกส่วนงานนำผลการตรวจสอบภายในจากกองตรวจสอบภายในมาประกอบการพิจารณาทบทวนการจัดวางการควบคุมภายใน

มติ ที่ประชุมเห็นชอบ โดยให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

วาระที่ 4.3 พิจารณาการแนวทางการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับมหาวิทยาลัย

ฝ่ายเลขาฯ ได้นำเสนอแนวทางการดำเนินงาน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

“ร่าง” 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. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใหม่และถ้าเกิดจะส่งผลกระทบต่อ
บรรลุยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ ของมหาวิทยาลัย และส่วนงาน/หน่วยงาน โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในร่วมด้วย โดยทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ดังนี้

ระดับมหาวิทยาลัย	ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน
วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงครบทุกประเภท ความเสี่ยงที่ 1 – 6	วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงครบทุกประเภทความเสี่ยงที่ 1 – 4
1) ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	1) ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2) ด้านการเงิน (Financial Risk)	2) ด้านการเงิน (Financial Risk)

ระดับมหาวิทยาลัย	ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน
3) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ในตัวชี้วัดที่ 10 เรื่อง การป้องกันการทุจริต 5) ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk) 6) ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	3) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk) 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk) ต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (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-ต่ำ มีโอกาสเกิดน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก สามารถพิจารณานำมาระบุไว้ในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงได้ (*ประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนปานกลาง-ต่ำ มีโอกาสเกิดน้อยและมีผลกระทบน้อย ควรใช้มาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยง เพราะถ้านำมาระบุไว้ในแผนทั้งหมด จะทำให้แผนบริหารจัดการความเสี่ยงขาดประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงลดลง*)

3. กำหนดให้มีการรายงานประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รอบ 6 เดือน, 9 เดือน และ 12 เดือน โดย

ครั้งที่ 1 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม-มีนาคม และจัดส่งรายงานภายในเดือนเมษายน

ครั้งที่ 2 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนเมษายน-มิถุนายน และจัดส่งรายงานภายในเดือนกรกฎาคม

ครั้งที่ 3 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนกรกฎาคม-กันยายน และจัดส่งรายงานภายในเดือนตุลาคม พร้อมกับจัดส่ง **แผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณถัดไป ภายในวันที่ 25 ธันวาคม (จัดทำรูปแบบ)**

“ร่าง”แนวทางการดำเนินงานการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

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

1. ให้นำความเสี่ยงในงบประมาณที่ผ่านมา ที่ไม่สามารถลดหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ/หรือที่ จำเป็นต้องทำการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานที่ดีขึ้น นำมาจัดวาง การควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

2. ให้นำประเด็นจากรายงานผลการตรวจสอบระบบงานจากกองตรวจสอบภายใน นำมาจัดวางการ ควบคุมภายในให้ครอบคลุม

3. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาจาก งาน/กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเป็นประจำ หรือปัญหาในการดำเนินงานที่เกิดขึ้นซ้ำ ๆ บ่อย ๆ ถี่ ๆ ส่งผลกระทบ ต่อการดำเนินงาน ละเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน ตามพันธกิจหลัก และพันธกิจสนับสนุน ให้ครอบคลุม ดังนี้

ระดับมหาวิทยาลัย และ ส่วนงานที่มีการเรียนการสอน	ระดับส่วนงานสนับสนุน และ หน่วยงานวิสาหกิจ
ดำเนินการให้ครบทั้ง 4 พันธกิจหลัก 1) พันธกิจด้านการเรียนการสอน/การศึกษา/การผลิตบัณฑิต 2) พันธกิจด้านการวิจัย 3) พันธกิจบริการวิชาการ 4) พันธกิจด้านการบริหารจัดการ * โดยต้องทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตใน กระบวนการปฏิบัติงานในพันธกิจด้านการบริหาร จัดการด้วย	ดำเนินการตามพันธกิจหลักของส่วนงาน โดยต้องทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงการทุจริตใน กระบวนการปฏิบัติงานในพันธกิจด้านการบริหาร จัดการด้วย

โดยเลือกความเสี่ยงที่เกิดขึ้นบ่อย ๆ ถี่ ๆ ที่เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของส่วนงาน/หน่วยงาน นำมาพิจารณาเพื่อจัดวางการควบคุมภายในก่อน หรือ **พิจารณา ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นไม่บ่อย** แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบรุนแรงในด้านต่าง ๆ สามารถพิจารณานำมาจัดวางการ ควบคุมได้ (ความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดน้อยและมีผลกระทบเล็กน้อย ควรมีมาตรการ/กิจกรรมควบคุมความเสี่ยงแทน การจัดวาง เพราะถ้านำมาจัดวางทั้งหมด อาจจะดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณ และ/หรือประสิทธิภาพใน การดำเนินงานอาจลดลง)

1. กำหนดให้มีการรายงานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการจัดวางการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ทุก 6 เดือน

ครั้งที่ 1 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม-มีนาคม และจัดส่งรายงานภายในเดือนเมษายน

ครั้งที่ 2 เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนเมษายน - กันยายน และจัดส่งรายงานภายในเดือน ตุลาคม พร้อมการจัดวางการควบคุมภายในของปีงบประมาณถัดไป

มติ ที่ประชุมเห็นชอบ

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ

เพื่อให้การดำเนินงานด้านบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลที่ประชุมได้มีข้อเสนอแนะเพิ่มเติม ดังนี้

1. ให้นำเสนอคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาทบทวนปรับย้ายงานความเสี่ยงและควบคุมภายในไปอยู่ภายใต้โครงสร้างที่เหมาะสม

ทั้งนี้ ฝ่ายเลขาฯ ได้ชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติมต่อที่ประชุมว่า สืบเนื่องจากข้อเสนอแนะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในคราวประชุมครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 ได้มีข้อเสนอแนะให้มหาวิทยาลัยพิจารณาดำเนินการปรับย้ายงานบริหารความเสี่ยงไปอยู่ภายใต้งานแผน เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงสนับสนุนการบรรลุแผนวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) ของมหาวิทยาลัย และการกำหนดนโยบายและแนวทางการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยควรดำเนินการโดยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ ซึ่งกองพัฒนาคุณภาพได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และคณะอนุกรรมการสภามหาวิทยาลัยด้านวิเคราะห์โครงสร้างและอัตรากำลัง (เฉพาะกิจ) ดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไป

2. ในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ของปีงบประมาณถัดไป ควรปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อให้มีแนวทางการดำเนินงานข้อมูลเชิงนโยบายที่ชัดเจน และเพื่อเป็นรูปแบบเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

มติ ที่ประชุมรับทราบการดำเนินงานในข้อ 1 และเห็นชอบให้กองพัฒนาคุณภาพดำเนินการตามข้อ 2

ปิดประชุมเวลา 12.30 น.



(นางสาวหนึ่งฤทัย บุญตวย)

ผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางสาวนิตยา ใจกันทา)

ผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม



(นางจุฑารัตน์ ชิตทอง)

กรรมการและเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม