

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

วิทยาลัยบริหารศาสตร์

มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

คำนำ

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตาม มาตรา 79 แห่งพระราชบัญญัติ วินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร มีประสิทธิภาพ ยกระดับการบริหารจัดการ รวมถึงสามารถ ใช้เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการ ตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ ประกอบปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ของสภาพเศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี ตลอดจนการแข่งขัน และรวมไปถึงความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทำให้ต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ซึ่งวิทยาลัยบริหาร ศาสตร์ได้ตระหนักถึงเหตุการณ์ ความเสี่ยงที่ไม่อาจคาดคิด รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อวิทยาลัย ทั้งนี้ หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือที่ สำคัญในการสนับสนุนให้การดำเนินงานขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงได้นำกรอบ บริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO-ERM Framework มาบูรณาการ พัฒนา ปรับปรุงใช้ในการ บริหารจัดการให้เหมาะสมกับบริบทของวิทยาลัย รวมถึงนำมาใช้ในการกำหนดโครงสร้างการ บริหารจัดการความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกัน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร รวมถึงสามารถสนับสนุนการพัฒนาระบบงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นมาตรฐานเทียบเท่า มาตรฐานสากล และให้มีการจัดวางระบบและการกำกับ การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง โดยมีเป้าประสงค์ เพื่อมุ่งให้กิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำ และมีความ เชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพการศึกษา

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ได้กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) และจัดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการ จัดทำ แผนยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการประจำปี โดยมีการประเมินผลกระทบ และโอกาสที่เกิดขึ้นของปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อจะลดหรือปิดปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงลดระดับ ความรุนแรงของผลกระทบ หากเกิดเหตุจากปัจจัยเสี่ยงนั้น ๆ

รายงานการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 จะสามารถควบคุม ป้องกัน แก้ไข และสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สนับสนุนการปฏิบัติงานตามพันธกิจให้บรรลุ ตามเป้าหมาย เพื่อสร้างความมั่นใจในการดำเนินงานของวิทยาลัยให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าประสงค์ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สารบัญ

	หน้า
บทสรุปผู้บริหาร	1
นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง	3
ส่วนที่ 1 บทนำ	4
1.1 ข้อมูลพื้นฐานของวิทยาลัยบริหารศาสตร์	4
1.2 เป้าหมายแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	5
1.3 วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์	5
1.4 ขอบเขต/แนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง	5
1.5 ขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของวิทยาลัยบริหารศาสตร์	6
ส่วนที่ 2 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	8
2.1 การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์	8
2.1.1 แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง	10
2.1.2 ความไม่สมดุลของรายได้และรายจ่ายต่อเงินสะสม	13
2.1.3 สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)	16
2.1.4 การละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ	19
2.1.5 การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	22
2.1.6 ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)	25
2.1.7 ภาพลักษณ์วิทยาลัยถูกลดทอนความน่าเชื่อถือ	29
2.2 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	33
ส่วนที่ 3 ภาคผนวก	41
3.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยบริหารศาสตร์	41

บทสรุปผู้บริหารหน่วยงาน

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้ดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามมาตรา 79 ของ บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และ มาตรา 19 และ มาตรา 21 ส่วนที่ 6 หลักธรรมาภิบาล ตามพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. 2562 รวมถึงนโยบายและคู่มือการบริหาร ความเสี่ยงมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้วิทยาลัยเป็นองค์กรที่มีความมั่นคงและยั่งยืนอย่างมีคุณค่า และตระหนักถึงภัยคุกคามที่ยังมาไม่ถึง ลดโอกาสการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตหรือผลกระทบ จากเหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ สามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดได้ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับองค์กรภาครัฐ และภาคเอกชน คณาจารย์ นักศึกษาและประชาชนทั่วไป ว่ากระบวนการดำเนินงานของวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนั้น การมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี จึงเป็นส่วนสำคัญที่สามารถ นำพาคณะกรรมาธิการวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) ยุทธศาสตร์ (Strategic) และเป้าประสงค์ (Objective) ของวิทยาลัย

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยอ้างอิงข้อมูลจากแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ระยะที่ 13 (พ.ศ 2566-2570) แผนบริหารวิทยาลัย และแผนปฏิบัติการวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยนำกรอบบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO-ERM Framework มาบูรณาการพัฒนาปรับปรุงใน การบริหารจัดการให้เหมาะสมกับบริบทของวิทยาลัย รวมถึงนำมาใช้ในการกำหนดโครงสร้างการบริหาร จัดการความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร มีการสื่อสารและถ่ายทอดข้อมูลด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงจากทุกระดับภายในองค์กร มุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงในการบรรลุวิสัยทัศน์ของวิทยาลัย

ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ได้จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงวิทยาลัยบริหารศาสตร์ มีแนวทางในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่ชัดเจนภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และครอบคลุมเหตุการณ์ความเสี่ยงสำคัญ 6 ประเภท ความเสี่ยง ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง
1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	1.1 แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	2.1 ความไม่สมดุลของรายได้และรายจ่ายต่อเงิน สะสม
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	3.1 สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	4.1 การละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ 4.2 การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	5.1 ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	6.1 ภาพลักษณ์วิทยาลัยถูกลดทอนความ น่าเชื่อถือ

นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จ เกิดจากความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงาน และผู้กำกับดูแล ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้กำหนด นโยบายให้หน่วยงานทั้งระดับมหาวิทยาลัย ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ได้แก่ คณะ/วิทยาลัย/สำนัก/หน่วยงาน วิชาหรือเรียกชื่ออื่นใดที่เทียบเท่า มีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงส่งเสริมให้ทุกหน่วยงาน เกิดความตระหนัก มีความรู้ ความเข้าใจ รับทราบเกี่ยวกับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และใช้เป็น แนวทางในการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายขององค์กรตามแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ที่ผ่านความเห็นชอบจาก สภามหาวิทยาลัยให้ประสบผลสัมฤทธิ์ตามตัวชี้วัดและเป้าหมายที่กำหนดไว้ ตลอดจนการเพิ่มศักยภาพและ ชีตความสามารถอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่า รวมถึงเพิ่มคุณค่า ให้แก่มหาวิทยาลัย และเป็นการส่งเสริมให้องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) โดยใช้กรอบ บริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทางของ COSO หรือ COSO-ERM Framework จึงกำหนด นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบ มีความต่อเนื่อง เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและเป็นสากล ครอบคลุมตามพันธกิจทุกด้าน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร
2. ให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับและบุคลากรทุกคน ตระหนัก และให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัย และส่วนงาน ทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส โดยบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
4. ให้มีการติดตาม ประเมินผล การทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่อง และ สอดคล้องกับเป้าหมายและบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป
5. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ
6. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร และเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติของมหาวิทยาลัย

ส่วนที่ 1 บทนำ

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ (School of Administrative Studies : SAS) เป็นส่วนงานระดับคณะ ภายใต้การกำกับดูแลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตั้งอยู่ ณ ตำบลหนองหาร อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2547 ด้วยแนวคิดการเป็นหน่วยงานนำร่องด้านการบริหารและจัดการแบบหน่วยงานภายใต้การกำกับของรัฐที่พึ่งงบประมาณแผ่นดินให้น้อยที่สุด เน้นการบริหารโดยใช้เงินรายได้ของตนเอง

เริ่มจัดการเรียนการสอนในระดับปริญญาเอก หลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาบริหารศาสตร์ ในปีการศึกษา 2547 และเริ่มจัดการเรียนการสอนในระดับปริญญาตรี หลักสูตรรัฐศาสตรบัณฑิต สาขาวิชารัฐศาสตร์ ตั้งแต่ปีการศึกษา 2548 ปัจจุบันจัดการเรียนการสอน จำนวน 4 หลักสูตร ในระดับปริญญาตรี 2 หลักสูตร และระดับบัณฑิตศึกษา 2 หลักสูตร มีภารกิจด้านการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

1.1 ข้อมูลพื้นฐานของวิทยาลัยบริหารศาสตร์

ปรัชญา	“สร้างปัญญามหาชน เพื่อการเปลี่ยนแปลงแห่งยุคสมัย”
วิสัยทัศน์	“วิทยาลัยชั้นนำในการจัดการศึกษาด้านการเมืองการปกครองและบริหารกิจการสังคมในระดับชาติและนานาชาติ”

พันธกิจ

1. จัดการศึกษาด้านการเมืองการปกครอง กฎหมาย การระหว่างประเทศ การบริหารรัฐกิจ และการบริหารกิจการสังคม
2. ผลิตผลงานวิจัยและผลงานวิชาการด้านการเมืองการปกครอง กฎหมาย การระหว่างประเทศ การบริหารรัฐกิจ และการบริหารกิจการสังคม
3. บริการวิชาการด้านการเมืองการปกครอง กฎหมาย การระหว่างประเทศ การบริหารรัฐกิจ และการบริหารกิจการสังคม
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
5. สร้างเครือข่ายความร่วมมือทางวิชาการ วิจัยและบริการวิชาการด้านการเมืองการปกครอง กฎหมาย การระหว่างประเทศ การบริหารรัฐกิจ และการบริหารกิจการสังคม
6. พัฒนาระบบบริหารและการจัดการวิทยาลัยบริหารศาสตร์ตามแนวทางการบริหารภาครัฐแนวใหม่

1.2 เป้าหมายแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

1. การบริหารจัดการและพัฒนาวิทยาลัยเป็นไปตามนโยบายมหาวิทยาลัย
2. เป็นองค์กรที่มีความมั่นคงและยั่งยืน

1.3 วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์

1. เพื่อให้วิทยาลัยมีความมั่นคงและยั่งยืน
2. เพื่อให้มีการเฝ้าระวัง ป้องกัน และบริหารจัดการ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด และลดความรุนแรง ของผลกระทบจากปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ อันนำไปสู่ความสูญเสีย ความล้มเหลว และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วิสัยทัศน์ และพันธกิจของมหาวิทยาลัย
3. เพื่อให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล อย่างเป็นระบบ

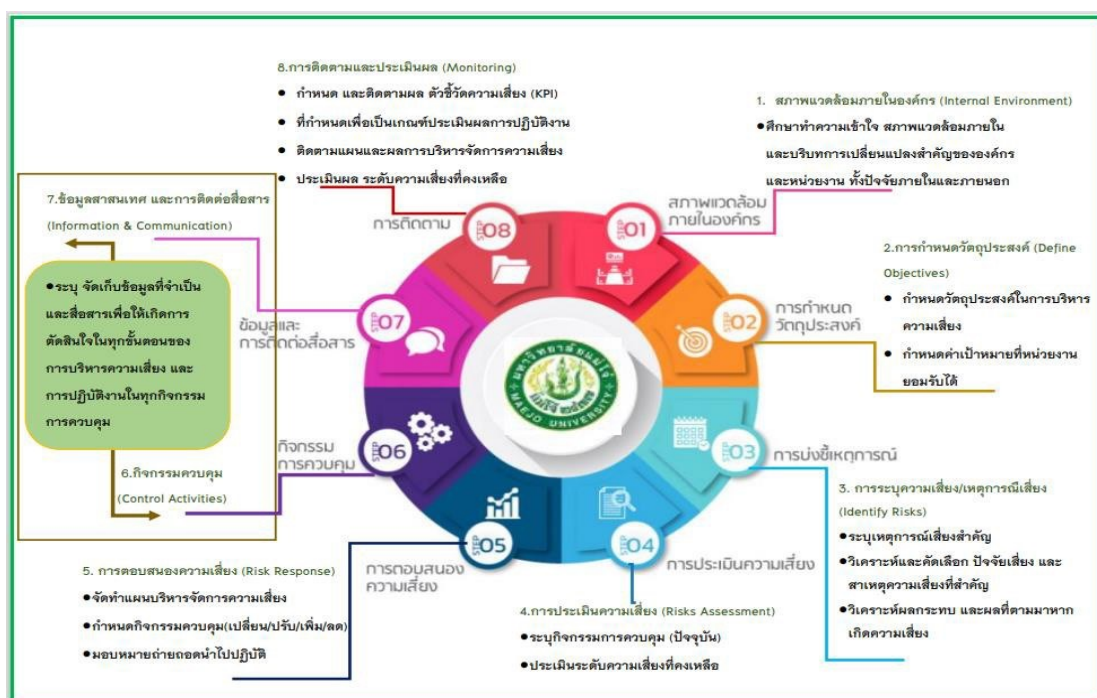
1.4 ขอบเขต/แนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

1. วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงประเด็นความเสี่ยงคงเหลือในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อพิจารณานำมาดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
2. วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใหม่และถ้าเกิดจะส่งผลกระทบต่อ นโยบายมหาวิทยาลัย และการบรรลุยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ของวิทยาลัย โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของ สภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในร่วมด้วย โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ทั้ง 6 ประเภท ความเสี่ยง ประกอบด้วย
 - 1) ด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - 2) ด้านการเงิน (Financial Risk)
 - 3) ด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)
 - 4) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)
 - 5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Digital Technology Risk)
 - 6) ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

1.5 ขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของวิทยาลัยบริหารศาสตร์

วิทยาลัยบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตอบสนองต่อความคาดหวังของกิจกรรมในการป้องกันเฝ้าระวัง ลดโอกาส ลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึงช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมาย โดยอ้างอิงหลักการตาม แนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO-ERM แบบบูรณาการในการประเมินความเสี่ยง โดยมีการดำเนินการ 8 ขั้นตอน ตามที่มหาวิทยาลัยแม่โจ้กำหนด ประกอบไปด้วย

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
3. การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Event Identification)
4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
7. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
8. การติดตามและการประเมินผล (Monitoring)



ประเมินความเสี่ยงโดยใช้หลักการตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO-ERM แบบบูรณาการในขั้นตอนที่ 3 และ 4 ในการประเมินความเสี่ยงเป็นหลัก และการพยากรณ์ประมาณการสิ่งที่จะเกิดขึ้นและป้องกันไว้ล่วงหน้าในเรื่องประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ในปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการพยากรณ์การคาดการณ์หรือประมาณการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor) และป้องกันหลีกเลี่ยง สิ่งที่เคยเกิดขึ้นในอดีตที่เคยรับรู้ว่าจะเคยเกิดมาก่อน คาดหมายได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor)

ส่วนที่ 2 แผนบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

1. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยง วิทยาลัยบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ตอบสนองต่อวัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมี ความเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์และเป้าหมายตามแผนพัฒนาการศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้ ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2565-2570) แผนมหาวิทยาลัยแม่โจ้ และแผนวิทยาลัยบริหารศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการตาม 8 ขั้นตอนต่อไปนี้ ประกอบไปด้วย

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)
2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)
3. การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Event Identification)
4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
5. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)
6. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
7. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)
8. การติดตามและการประเมินผล (Monitoring)

(1) การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์ มีรายละเอียดดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	สภาพแวดล้อมภายในองค์กร
1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	- การปรับแผนกลยุทธ์ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมขององค์กรมีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	- รายได้จากทุกแหล่งเงินไม่เพียงพอกับรายจ่าย - การควบคุมรายจ่ายไม่มีประสิทธิภาพ ไม่สามารถลดต้นทุนคงที่ได้ (fixed cost) เช่น รายจ่ายงบบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าซ่อมแซมวัสดุอุปกรณ์ ครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	- ไม่มีแผนการปฏิบัติในสถานการณ์ฉุกเฉินที่ครอบคลุม

ประเภทความเสี่ยง	สภาพแวดล้อมภายในองค์กร
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดลอกผลงานทางวิชาการของผู้อื่น/ตนเองโดยไม่มี การอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตน โดยเจตนาหรือโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ - การจัดสร้างข้อมูล หรือ ดัดแปลงข้อมูล ในรายงานการวิจัยหรือบทความวิจัยโดยเจตนา - บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติหรือไม่ได้ศึกษาและทำความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง - บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดการป้องกันการรักษาความปลอดภัยในเครื่องคอมพิวเตอร์ - บุคลากรและนักศึกษาขาดความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักเกี่ยวกับภัยคุกคามด้านไซเบอร์ - ขาดแผนนโยบายและมาตรการการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ - ขาดการกำกับดูแลบริษัทคู่สัญญาที่สามารถเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	<ul style="list-style-type: none"> - การแสดงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบุคลากร นักศึกษาของวิทยาลัยที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงหรือภาพลักษณ์ - การสื่อสารและการตอบสนองต่อสถานการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ไม่เหมาะสมทั้งด้านช่องทาง และเวลา

(2) วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. เพื่อให้เป็นองค์กรที่มีความมั่นคงและยั่งยืน
2. เพื่อให้มีการเฝ้าระวัง ป้องกัน และบริหารจัดการ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด และลดความรุนแรง ของผลกระทบจากปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ อันนำไปสู่ความสูญเสีย ความล้มเหลว และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วิสัยทัศน์ และพันธกิจของมหาวิทยาลัย
3. เพื่อให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล อย่างเป็นระบบ

การวิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ ในส่วนของขั้นตอนที่ 3-6 ได้แก่ (3) การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Event Identification) (4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) (5) การตอบสนอง ความเสี่ยง (Risk Response) และ (6) กำหนดกิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ได้มีการวิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ที่สำคัญ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1.1 : แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : รายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ และการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม การเมือง

ประเภทความเสี่ยงที่ 1 : ความเสี่ยงด้าน Strategy Risk		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
ประเด็นความเสี่ยงที่ 1.1 : แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง		1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
KRI 1 : การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดตามแผน		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
1. การปรับแผนกลยุทธ์ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมขององค์กรมีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็ว		1. การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม การเมือง 2. การจัดประเภทและกลุ่มของสถาบันอุดมศึกษา
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. ส่งผลให้หน่วยงานไม่บรรลุเป้าหมายวิสัยทัศน์		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การติดตามและทบทวนแผน	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดของแผนกลยุทธ์
5 (สูงมาก)	ติดตามและทบทวนแผนกลยุทธ์ ทุก 5 ปี	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด น้อยกว่า ร้อยละ 65
4 (สูง)	ติดตามและทบทวนแผนกลยุทธ์ ทุก 4 ปี	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด ร้อยละ 65-69
3 (ปานกลาง)	ติดตามและทบทวนแผนกลยุทธ์ ทุก 3 ปี	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด ร้อยละ 70-74
2 (น้อย)	ติดตามและทบทวนแผนกลยุทธ์ ทุก 2 ปี	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด ร้อยละ 75-79
1 (น้อยมาก)	ติดตามและทบทวนแผนกลยุทธ์ ทุกปี	การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด มากกว่าร้อยละ 80

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

1. การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัด ร้อยละ 75-79

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
						L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
5	5	10	15	20	25	5	4	20	สูงมาก	3	2	6	ปานกลาง	
4	4	8	12	16	20									
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
มีการรายงานผลตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์ ปีละ 1 ครั้ง	นำผลการรายงานผลตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์มาทบทวน แผนกลยุทธ์ทุกปี	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2.1 : ความไม่สมดุลของรายได้และรายจ่ายต่อเงินสะสม

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : แนวโน้มการใช้จ่ายเงินสะสม

ประเภทความเสี่ยงที่ 2 : ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
ประเด็นความเสี่ยงที่ 2.1 : ความไม่สมดุลของรายได้และรายจ่ายต่อเงินสะสม		<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ 3. งานคลังและพัสดุ
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
<p>KRI 1 : สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย</p> <p>KRI 2 : แนวโน้มการใช้เงินสะสม</p>		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
<ol style="list-style-type: none"> 1. รายได้จากทุกแหล่งเงินไม่เพียงพอกับรายจ่าย 2. การควบคุมรายจ่ายไม่มีประสิทธิผล ไม่สามารถลดต้นทุนคงที่ได้ (fixed cost) เช่น รายจ่ายงบบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าซ่อมแซมวัสดุอุปกรณ์ครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น 		<ol style="list-style-type: none"> 1. นโยบายของภาครัฐงบประมาณสนับสนุนมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐลดลง
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
<ol style="list-style-type: none"> 1. การจัดการศึกษา การวิจัย และการบริการวิชาการ ลดลง 2. เงินสะสมถูกนำมาใช้จ่าย 3. ความมั่นคงทางการเงินในอนาคตลดลง 		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย	แนวโน้มการใช้เงินสะสม
5 (สูงมาก)	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย (จากเงินรายได้ทุกแหล่ง ไม่รวมเงินแผ่นดิน มากกว่า 1:1	นำเงินสะสมมาใช้ มากกว่า 40% ของประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้ประจำปี
4 (สูง)	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย เท่ากับ 1:1	นำเงินสะสมมาใช้ ไม่เกิน 30% ของประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้ประจำปี
3 (ปานกลาง)	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย เท่ากับ 1:0.90	นำเงินสะสมมาใช้ ไม่เกิน 20% ของประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้ประจำปี
2 (น้อย)	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย เท่ากับ 1:0.80	นำเงินสะสมมาใช้ ไม่เกิน 10% ของประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้ประจำปี
1 (น้อยมาก)	สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย เท่ากับ 1:0.70	ไม่นำเงินสะสมมาใช้

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
1. สัดส่วนรายได้ต่อรายจ่าย เท่ากับ 1:0.70 2. นำเงินสะสมมาใช้ ไม่เกิน 10% ของประมาณการรายจ่ายจากเงินรายได้ประจำปี

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
						L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	
5	5	10	15	20	25	4	5	20	สูงมาก	1	1	1	น้อยมาก	ลดความเสี่ยง
4	4	8	12	16	20									
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
มีคณะกรรมการยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ วิทยาลัยบริหารศาสตร์	- ทบทวนแนวทางการบริหารจัดการเงินสะสมของ มหาวิทยาลัย	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ 2. งานคลังและพัสดุ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3.1 : สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : ไม่มีแผนการปฏิบัติในสถานการณ์ฉุกเฉินที่ครอบคลุมสถานการณ์ฉุกเฉินอุบัติใหม่

ประเภทความเสี่ยงที่ 3 : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
ประเด็นความเสี่ยงที่ 3.1 : สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)		1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานบริหารและธุรการ 3. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
KRI 1 : การปฏิบัติงานในสถานที่ (on site)		
KRI 2 : การได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วย		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
1. ไม่มีแผนการปฏิบัติในสถานการณ์ฉุกเฉินที่ครอบคลุม		1. สถานการณ์ฉุกเฉินอุบัติใหม่
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. ไม่สามารถปฏิบัติงานตามพันธกิจหลักได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ 2. นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วยถึงขั้นเสียชีวิต		

เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)	
	จำนวนการเกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน	การปฏิบัติงานในสถานที่ (on site)	การได้รับบาดเจ็บ
5 (สูงมาก)	เกิดสถานการณ์ฉุกเฉินภายในวิทยาลัย มากกว่า 1 ครั้ง ในรอบ 6 เดือน	วิทยาลัยฯ ปิดทำการ หรือสามารถกลับมาปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ โดยใช้เวลามากกว่า 48 ชั่วโมง	นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วยถึงขั้นเสียชีวิต
4 (สูง)	เกิดสถานการณ์ฉุกเฉินภายในวิทยาลัย จำนวน 1 ครั้ง ในรอบ 6 เดือน	สามารถกลับมาปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ ภายใน 48 ชั่วโมง	นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วยถึงขั้นทุพพลภาพ หรือพิการ
3 (ปานกลาง)	เกิดสถานการณ์ฉุกเฉินภายในวิทยาลัย จำนวน 1 ครั้ง ในรอบ 1 ปี	สามารถกลับมาปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ ภายใน 24 ชั่วโมง	นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วยร้ายแรง ต้องเข้าโรงพยาบาล
2 (น้อย)	เกิดสถานการณ์ฉุกเฉินภายในวิทยาลัย จำนวน 1 ครั้ง ในรอบ 2 ปี	สามารถกลับมาปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ ภายใน 12 ชั่วโมง	นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บ/เจ็บป่วยเล็กน้อย
1 (น้อยมาก)	เกิดสถานการณ์ฉุกเฉินภายในวิทยาลัย จำนวน 1 ครั้ง ในรอบ 3 ปี	ส่งผลกระทบต่อการทำงาน แต่สามารถปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ	นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ไม่มีอาการบาดเจ็บ/เจ็บป่วย

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
1. สามารถกลับมาปฏิบัติงานในสถานที่ (on site) ได้ตามปกติ ภายใน 12 ชั่วโมง 2. นักศึกษา อาจารย์ เจ้าหน้าที่ ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อย

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
						L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	
5	5	10	15	20	25	4	5	20	สูงมาก	3	2	6	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง
4	4	8	12	16	20									
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
-มีคณะกรรมการบริหารจัดการด้านกายภาพ และสิ่งสนับสนุนการสอน	-จัดทำแผนการปฏิบัติในสถานการณ์ฉุกเฉิน ให้ครอบคลุม ทุกด้าน อาทิ โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุฉุกเฉิน	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. คณะกรรมการบริหารจัดการด้านกายภาพ และสิ่งสนับสนุนการสอน

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4.1 : การละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : มาตรฐานจริยธรรมและจรรยาบรรณของสถาบันอุดมศึกษา

ประเภทความเสี่ยงที่ 4 : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
ประเด็นความเสี่ยงที่ 4.1 : การละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ		<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานบริการวิชาการและวิจัย 3. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา 4. งานบริหารและธุรการ
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
KRI 1 : จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
<ol style="list-style-type: none"> 1. การคัดลอกผลงานทางวิชาการของผู้อื่นโดยไม่มีการอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตน โดยเจตนาหรือโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ 2. การคัดลอกผลงานเดิมของตนเองโดยไม่มีการอ้างอิงที่ถูกต้องหรือนำผลงานเดิมของตนเองมาใช้ซ้ำอีกครั้ง โดยเจตนาหรือโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ 3. การจัดสร้างข้อมูล หรือ ดัดแปลงข้อมูล ในรายงานการวิจัยหรือบทความวิจัยโดยเจตนา 4. การใช้เอกสารและ/หรือหลักฐานข้อมูลอันเป็นเท็จ เพื่อประโยชน์ส่วนบุคคล โดยเจตนาหรือโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ 		<ol style="list-style-type: none"> 1. การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบในเรื่องผลงานวิชาการที่เกิดผลกระทบต่อการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ

ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย			
1. ภาพลักษณ์เสียหาย เสียชื่อเสียง และขาดความน่าเชื่อถือ			
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)	
	จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ (ครั้ง)	ชื่อเสียง	การลงโทษ
5 (สูงมาก)	จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ มากกว่า 4 ครั้ง/ปี	เสียชื่อเสียงในระดับนานาชาติ	บัณฑิตถูกถอดถอน ปริญญาบัตร หรือ บุคลากรถูกลงโทษไล่ออก
4 (สูง)	จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ 3-4 ครั้ง/ปี	เสียชื่อเสียงในระดับประเทศ	นักศึกษาพ้นสภาพบุคลากรถูกลงโทษปลดออก
3 (ปานกลาง)	จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ 2-3 ครั้ง/ปี	เสียชื่อเสียงในระดับสถาบัน	นักศึกษาถูกชะลอการสำเร็จ การศึกษา หรือบุคลากรถูกลงโทษลดเงินเดือน
2 (น้อย)	จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ 1 ครั้ง/ปี	เสียชื่อเสียงในระดับบุคคล	นักศึกษาถูกพักการศึกษา หรือบุคลากรถูกลงโทษตัดเงินเดือน
1 (น้อยมาก)	ไม่มีการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ	ความเสียหายจำกัดอยู่ภายในวิทยาลัย	ผู้ละเมิดถูกภาคทัณฑ์

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
1. จำนวนการถูกร้องเรียนด้านการละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ 1 ครั้ง/ปี

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
						L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	
5	5	10	15	20	25	2	4	8	สูง	1	1	1	น้อยมาก	ลดความเสี่ยง
4	4	8	12	16	20									
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
-มีคณะกรรมการจริยธรรมการวิจัยในคน มหาวิทยาลัยแม่โจ้	-อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับจริยธรรมทางวิชาการ -สนับสนุนให้อาจารย์ นักวิจัย และนักศึกษาของวิทยาลัยใช้ระบบ/โปรแกรมตรวจสอบการคัดลอกผลงานทางวิชาการ	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. งานบริการวิชาการและวิจัย 2. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา 3. งานบริหารและธุรการ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4.2 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ หรือไม่ได้ศึกษาและทำความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงกฎระเบียบ มีจำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม

ประเภทความเสี่ยงที่ 4 : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
<p>ประเด็นความเสี่ยงที่ 4.2 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>		<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานคลังและพัสดุ 3. งานบริหารและธุรการ
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
<p>KRI 1 : จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>KRI 2 : มูลค่าความเสียหาย</p>		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน	ปัจจัยเสี่ยงภายนอก	
<ol style="list-style-type: none"> 1. บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ หรือไม่ได้ศึกษาและทำความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง 2. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน 3. ระบบปฏิบัติงานเอื้อต่อการทุจริต (การรับเงินสด การตรวจวัสดุคงคลัง) 	<ol style="list-style-type: none"> 1. กฎ ระเบียบ มีจำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม 	

ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. ภาพลักษณ์เสียหาย เสียชื่อเสียง 2. สูญเสียด้านเวลาและทรัพย์สิน		
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	มูลค่าความเสียหาย
5 (สูงมาก)	จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง 10 เรื่องต่อปี ขึ้นไป	เกิดความสูญเสียทรัพย์สินที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป
4 (สูง)	จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง 7-9 เรื่องต่อปี	เกิดความสูญเสียทรัพย์สินที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินตั้งแต่ 500,001-1,000,000 บาท
3 (ปานกลาง)	จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง 4-6 เรื่องต่อปี	เกิดความสูญเสียทรัพย์สินที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินตั้งแต่ 100,001-500,000 บาท
2 (น้อย)	จำนวนการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง 1-3 เรื่องต่อปี	เกิดความสูญเสียทรัพย์สินที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินไม่เกิน 100,000 บาท
1 (น้อยมาก)	มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง	ไม่เกิดความสูญเสียทรัพย์สิน
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
1. มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้อง 2. ไม่เกิดความสูญเสียทรัพย์สิน		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
5	5	10	15	20	25	L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
4	4	8	12	16	20	2	1	2	น้อยมาก	1	1	1	น้อยมาก	
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
-มีการตรวจสอบการทำงานตามลำดับขั้นตอน	-มีระบบการแจ้งเตือน ลงโทษที่เหมาะสม	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. งานคลังและพัสดุ 2. งานบริหารและธุรการ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 5.1 : ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : ภัยจากโปรแกรมหรือไวรัสที่มีอยู่ในระบบสารสนเทศ

ประเภทความเสี่ยงที่ 5 : ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
<p>ประเด็นความเสี่ยงที่ 5.1 : ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)</p>		<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานบริหารและธุรการ 3. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
<p>KRI 1 : การเกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์ หรือ ได้รับการแจ้งเตือนเหตุการณ์ละเมิดจากองค์กรอื่น</p> <p>KRI 2 : เว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศที่ได้รับผลกระทบจากการโจมตี</p> <p>KRI 3 : การปฏิบัติงาน</p>		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน	ปัจจัยเสี่ยงภายนอก	
<ol style="list-style-type: none"> 1. ขาดการป้องกันการรักษาความปลอดภัยในเครื่องคอมพิวเตอร์ 2. บุคลากรและนักศึกษาขาดความรู้ความเข้าใจ และความตระหนักรู้เกี่ยวกับภัยคุกคามด้านไซเบอร์ 3. ขาดนโยบายและมาตรการการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ 4. ขาดการกำกับดูแลบริษัทคู่สัญญาที่สามารถเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น hacking เป็นต้น 2. ถูกโจมตีจากบุคคลหรือกลุ่มบุคคล 3. ภัยจากโปรแกรมหรือไวรัสที่มีอยู่ในระบบสารสนเทศ 	

ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย			
1. ข้อมูลเกิดการสูญหาย การโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ หรือข้อมูลถูกนำไปเผยแพร่ นำไปใช้ในทางที่ไม่เหมาะสม 2. เกิดความเสียหายต่อการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติงานหยุดชะงักหรือล่าช้า 3. ภาพลักษณ์เสียหาย เสียชื่อเสียง และขาดความน่าเชื่อถือ			
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)	
	จำนวนการเกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์	จำนวนเว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศที่ได้รับผลกระทบจากการโจมตี	การปฏิบัติงาน
5 (สูงมาก)	เกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์ ต่อระบบ IT ของวิทยาลัย (ระบบเงินยืม เว็บไซต์ วิทยาลัย เพจเฟซบุ๊ก) มากกว่า 4 ครั้ง ในรอบ 1 ปี	ระบบ IT ของวิทยาลัย ได้รับผลกระทบจากการโจมตีมากกว่า 3 ระบบ	ระบบ IT ของวิทยาลัยถูกโจมตี จนไม่สามารถใช้งานได้ และถูกโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ และถูกนำไปเผยแพร่ นำไปใช้ในทางที่ไม่เหมาะสม
4 (สูง)	เกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์ ต่อระบบ IT ของวิทยาลัย (ระบบเงินยืม เว็บไซต์ วิทยาลัย เพจเฟซบุ๊ก) จำนวน 3-4 ครั้ง ในรอบ 1 ปี	ระบบ IT ของวิทยาลัย ได้รับผลกระทบจากการโจมตีจำนวน 3 ระบบ	ระบบ IT ของวิทยาลัยถูกโจมตี จนไม่สามารถใช้งานได้ และถูกโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ แต่กู้คืนกลับมาได้
3 (ปานกลาง)	เกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์ ต่อระบบ IT ของวิทยาลัย (ระบบเงินยืม เว็บไซต์ วิทยาลัย เพจเฟซบุ๊ก) จำนวน 2-3 ครั้ง ในรอบ 1 ปี	ระบบ IT ของวิทยาลัย ได้รับผลกระทบจากการโจมตีจำนวน 1 ระบบ	ระบบ IT ของวิทยาลัยถูกโจมตี แต่กู้คืนกลับมาได้ และไม่มีข้อมูลสูญหาย ภายในระยะเวลา 8 ชั่วโมง

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
-กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบเฝ้าระวังภัยทางด้าน IT	-จัดทำแผนความปลอดภัยด้าน IT -ศึกษาแนวทางการทำประกันความเสี่ยงภัยคุกคามด้าน IT	ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) : 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) : 1. งานบริหารและธุรการ 2. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา

ประเด็นความเสี่ยงที่ 6.1 : ภาพลักษณ์วิทยาลัยถูกลดทอนความน่าเชื่อถือ

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง : สถานการณ์อ่อนไหว ที่ทำให้วิทยาลัยถูกกล่าวถึงในแง่ลบ และถูกวิพากษ์วิจารณ์ แพร่กระจายเป็นวงกว้าง

ประเภทความเสี่ยงที่ 6 : ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง :
<p>ประเด็นความเสี่ยงที่ 6.1 : ภาพลักษณ์วิทยาลัยถูกลดทอนความน่าเชื่อถือ</p>		<ol style="list-style-type: none"> 1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี) 2. งานบริหารและธุรการ 3. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา 4. คณะกรรมการสื่อสารองค์กร
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		
<p>KRI 1 : การลงข่าวของวิทยาลัยในด้านลบ</p> <p>KRI 2 : การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์</p>		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน	ปัจจัยเสี่ยงภายนอก	
<ol style="list-style-type: none"> 1. การแสดงพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบุคลากร นักศึกษาของวิทยาลัย ที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงหรือภาพลักษณ์ 2. การสื่อสารและการตอบสนองต่อสถานการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ไม่เหมาะสมทั้งด้านช่องทาง และเวลา 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีสถานการณ์อ่อนไหว ที่ทำให้วิทยาลัยถูกกล่าวถึงในแง่ลบ และถูกวิพากษ์วิจารณ์ แพร่กระจายเป็นวงกว้างในสื่อสังคมออนไลน์ 	

ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. ภาพลักษณ์เสียหาย เสียชื่อเสียง 2. ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียลดทอนความน่าเชื่อถือ		
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การลงข่าวของวิทยาลัยในด้านลบ	การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์
5 (สูงมาก)	- มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงกว้างทั้งในประเทศและต่างประเทศ และไม่ได้ชี้แจง - มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ทั้งในและต่างประเทศ) ติดต่อกันเกิน 5 วัน	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย ในระดับนานาชาติ และถูกลดระดับความสัมพันธ์จากมหาวิทยาลัยในต่างประเทศ (เช่น MOU)
4 (สูง)	- มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงกว้างทั้งในประเทศและต่างประเทศและชี้แจงได้มากกว่า 48 ชั่วโมง - มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ในประเทศ) ติดต่อกันเกิน 5 วัน	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย ในระดับนานาชาติ และมีการเผยแพร่ข่าวด้านลบของวิทยาลัยในต่างประเทศ
3 (ปานกลาง)	มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงกว้าง และชี้แจงได้ภายใน 48 ชั่วโมง หรือ มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ในประเทศ) ติดต่อกันไม่เกิน 5 วัน	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย แต่สามารถจำกัดขอบเขตการเสียหายให้อยู่ในภายในประเทศได้
2 (น้อย)	- มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงแคบ และชี้แจงได้ภายใน 24 ชั่วโมง - ไม่มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ในประเทศ)	มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย แต่สามารถจำกัดขอบเขตการเสียหายให้อยู่ในมหาวิทยาลัยได้

1 (น้อยมาก)	<ul style="list-style-type: none"> - มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงแคบ และชี้แจงได้ภายใน 12 ชั่วโมง - ไม่มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ในประเทศ) 	ไม่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย
-----------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

1. มีสื่อ social ลงข่าวลบในวงแคบ และชี้แจงได้ภายใน 12 ชั่วโมง
2. ไม่มีสื่อกระแสหลักลงข่าวทางลบ (ทีวี/หนังสือพิมพ์ในประเทศ)
3. มีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของวิทยาลัย แต่สามารถจำกัดขอบเขตการเสียหายให้อยู่ในภายในมหาวิทยาลัยได้

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)					ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการจัดการความเสี่ยง
	1	2	3	4	5	คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
	L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ		
5	5	10	15	20	25									ลดความเสี่ยง
4	4	8	12	16	20									
3	3	6	9	12	15									
2	2	4	6	8	10									
1	1	2	3	4	5									
						2	4	8	สูง	1	2	2	น้อย	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
มีคณะกรรมการสื่อสารองค์กร	<p>-กำหนดมาตรการลงโทษ เมื่อพบการกระทำผิดจริยธรรม หรือพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม</p> <p>-จัดทำแผนสื่อสารและสร้างภาพลักษณ์องค์กร</p>	<p>ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner) :</p> <p>1. ผู้บริหาร (คณบดี รองคณบดี)</p> <p>ส่วนงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner) :</p> <p>1. งานบริหารและธุรการ</p> <p>2. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา</p> <p>3. คณะกรรมการสื่อสารองค์กร</p>

2. แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

หน่วยงาน วิทยาลัยบริหารศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ภาพรวม : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสดังจะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาสดังจะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบประเด็น/กิจกรรม
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์	แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง	5	4	20	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	การเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางด้านเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี สิ่งแวดล้อม การเมือง	1. การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดตามแผน	ร้อยละ 75-79	3	2	6	ปานกลาง	นำผลการรายงานผลตัวชี้วัดแผนกลยุทธ์มาทบทวนแผนกลยุทธ์ทุกปี	ก.ย. 67	งานนโยบายแผน และประกันคุณภาพ

ประเภท ความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการ จัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ ประเด็นความ เสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		ดำเนินกิจกรรม								(Risk Appetite)				มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	กำหนด แล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ ประเด็น/ กิจกรรม
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ความเสี่ยงด้าน การเงิน	ความไม่สมดุลของ รายได้และรายจ่าย ต่อเงินสะสม	4	5	20	สูง มาก	ลด ความ เสี่ยง	การใช้จ่ายเงิน สะสม	1. สัดส่วน รายได้ต่อ รายจ่าย	เท่ากับ 1:0.70	1	1	1	ต่ำ	ทบทวน แนวทางการ บริหารจัดการ การเงินสะสม ของ มหาวิทยาลัย	ก.ย. 67	1. งาน นโยบาย แผน และประกัน คุณภาพ 2. งานคลัง และพัสดุ
								2. แนวโน้ม การใช้เงิน สะสม	ไม่เกิน 10%							
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)	4	5	20	สูง มาก	ลด ความ เสี่ยง	สถานการณ์ ฉุกเฉินอุบัติใหม่	1. การ ปฏิบัติงาน ในสถานที่ (on site)	กลับมาได้ ตามปกติ ภายใน 12 ชั่วโมง	3	2	6	ปาน กลาง	จัดทำแผนการ ปฏิบัติใน สถานการณ์ ฉุกเฉิน ให้ ครอบคลุมทุก ด้าน อาทิ โรค ระบาด ภัย ธรรมชาติ เหตุ จลาจล	ก.ย. 67	1. งาน บริหารและ ธุรการ 2. งานบริการ การศึกษา และกิจการ นักศึกษา

ประเภท ความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการ จัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ ประเด็นความ เสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		ดำเนินกิจกรรม								(Risk Appetite)				มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	กำหนด แล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ ประเด็น/ กิจกรรม
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	การละเมิดจริยธรรม ทางวิชาการ	2	4	8	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	มาตรฐาน จริยธรรมและ จรรยาบรรณของ สถาบันอุดมศึกษา	1. จำนวน การถูก ร้องเรียน ด้านการ ละเมิด จริยธรรม ทาง วิชาการ	1 ครั้ง/ปี	1	1	1	ต่ำ	อบรมให้ ความรู้ เกี่ยวกับ จริยธรรมทาง วิชาการ	ก.ย. 67	1. งานบริการ วิชาการและ วิจัย 2. งานบริการ การศึกษา และกิจการ นักศึกษา 3. งาน บริหารและ ธุรการ
														สนับสนุนให้ อาจารย์ นักวิจัย และ นักศึกษาของ วิทยาลัย ใช้ ระบบ/ โปรแกรม ตรวจสอบการ คัดลอกผลงาน ทางวิชาการ	ก.ย. 67	

ประเภท ความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการ จัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ ประเด็นความ เสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง			
		ดำเนินกิจกรรม								(Risk Appetite)				มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	กำหนด แล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ ประเด็น/ กิจกรรม	
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	
	การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	2	1	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	บุคลากรไม่มี ความเข้าใจ หรือไม่มีความรู้ ในกฎระเบียบที่ ต้องปฏิบัติ หรือ ไม่ได้ศึกษาและ ทำความเข้าใจ ในเนื้อหาที่ เกี่ยวข้อง รวมไปถึงกฎ ระเบียบ มี จำนวนมาก	1. จำนวน การไม่ ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	มีการปฏิบัติ อย่าง ถูกต้อง	1	1	1	ต่ำ	มีการ ตรวจสอบการ ทำงาน ตามลำดับ ขั้นตอน	ก.ย. 67		
								2. มูลค่า ความ เสียหาย	ไม่เกิดความ สูญเสีย					มีระบบการ ตัดเตือน ลงโทษที่ เหมาะสม	ก.ย. 67		

ประเภท ความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการ จัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ ประเด็นความ เสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	กำหนด แล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ ประเด็น/ กิจกรรม
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ความเสี่ยงด้าน เทคโนโลยี ดิจิทัล	ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)	3	3	9	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง	ภัยจากโปรแกรมหรือไวรัสที่มีอยู่ในระบบสารสนเทศ	1. การเกิดภัยคุกคามด้านไซเบอร์ หรือได้รับการแจ้งเตือนเหตุการณ์ละเมิดจากองค์กรอื่น 2. เว็บไซต์หรือระบบสารสนเทศที่ได้รับผลกระทบจากการโจมตี	ไม่เกิดภัยคุกคาม	1	1	1	ต่ำ	กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบเฝ้าระวังภัยทางด้าน IT	ก.ย. 67	1. งานบริหารและธุรการ 2. งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา
														จัดทำแผนความปลอดภัยด้าน IT	ก.ย. 67	

ประเภท ความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				วิธีการ จัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ ประเด็นความ เสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		ดำเนินกิจกรรม								(Risk Appetite)				มาตรการ/ กิจกรรมลด ความเสี่ยง	กำหนด แล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ ประเด็น/ กิจกรรม
		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
								3. การ ปฏิบัติงาน	ปฏิบัติงาน ได้ตามปกติ					ศึกษา แนวทางการ ทำประกัน ความเสี่ยงภัย คุกคามด้าน IT	ก.ย. 67	
ความเสี่ยง ภาพลักษณ์ องค์กร	ภาพลักษณ์วิทยาลัย ถูกลดทอนความ น่าเชื่อถือ	2	4	8	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	สถานการณ์ อ่อนไหว ที่ทำ ให้วิทยาลัยถูก กล่าวถึงในแง่ ลบ และถูก วิพากษ์วิจารณ์ แพร่กระจาย เป็นวงกว้าง	1. การลง ข่าวของ วิทยาลัย ในด้านลบ	ชี้แจงได้ ภายใน 12 ชั่วโมง และ ไม่มีสื่อ กระแสหลัก ลงข่าวทาง ลบ	1	2	2	ต่ำ	กำหนด มาตรการ ลงโทษ เมื่อ พบการ กระทำผิด จริยธรรม หรือ พฤติกรรมที่ ไม่เหมาะสม	ก.ย. 67	1. งาน บริหารและ ธุรการ 2. งานบริการ การศึกษา และกิจการ นักศึกษา 3. คณะกรรมการ รื้อสาร องค์การ

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อนดำเนินกิจกรรม)				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบประเด็น/กิจกรรม
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
								2. การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์	สามารถจำกัดขอบเขตการเสียหายให้อยู่ภายในมหาวิทยาลัย					จัดทำแผนสื่อสารและสร้างภาพลักษณ์องค์กร	ก.ย. 67	

สรุปการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด)

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	จำนวนกิจกรรม/ประเด็นความเสี่ยง
1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	1.1 แผนกลยุทธ์ไม่สอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลง	1
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	2.1 ความไม่สมดุลของรายได้และรายจ่ายต่อเงินสะสม	1
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	3.1 สถานการณ์ฉุกเฉิน (โรคระบาด ภัยธรรมชาติ เหตุจลาจล)	1

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อนดำเนินกิจกรรม)				วิธีการจัดการ risk	ปัจจัยที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :		ค่าคะแนนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)				กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk					โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบประเด็น/กิจกรรม
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)		4.1 การละเมิดจริยธรรมทางวิชาการ												2		
		4.2 การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง												2		
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)		5.1 ภัยคุกคามด้านไซเบอร์ (Cyber Security Risk)												3		
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)		6.1 ภาพลักษณ์วิทยาลัยถูกลดทอนความน่าเชื่อถือ												2		

ส่วนที่ 3 ภาคผนวก



คำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้
ที่ ๑๗๒๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยบริหารศาสตร์

อนุสนธิตามคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๑๐๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยบริหารศาสตร์ ไปแล้ว นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สอดคล้องกับแนวทางการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๒ และมาตรา ๓๘ (๑) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงให้ยกเลิกคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๑๐๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยบริหารศาสตร์ รายชื่อ ดังนี้

๑. คณบดีวิทยาลัยบริหารศาสตร์	ประธานกรรมการ
๒. รองคณบดีฝ่ายบริหาร	รองประธานกรรมการ
๓. รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	กรรมการ
๔. รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิเทศสัมพันธ์	กรรมการ
๕. รองคณบดีฝ่ายยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ	กรรมการ
๖. ผู้ช่วยคณบดี (อาจารย์นารีวรรณ กลิ่นรัตน์)	กรรมการ
๗. ผู้แทนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต	กรรมการ
๘. ผู้แทนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรรัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต	กรรมการ
๙. ผู้แทนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรรัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต	กรรมการ
๑๐. ผู้แทนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรรัฐศาสตรบัณฑิต	กรรมการ
๑๑. หัวหน้างานบริหารและธุรการ	กรรมการ
๑๒. หัวหน้างานบริการวิชาการและวิจัย	กรรมการ
๑๓. หัวหน้างานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา	กรรมการ
๑๔. ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี	กรรมการและเลขานุการ
๑๕. หัวหน้างานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๖. หัวหน้างานคลังและพัสดุ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗. นายรัฐพล ภาคภูมิ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์
๒. จัดวางระบบควบคุมภายในให้สอดคล้องกับแผนบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยบริหารศาสตร์
๓. จัดให้มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์
๔. จัดให้มีการประเมินผลระบบควบคุมภายในด้านการบริหารและประเมินผลวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน
๕. จัดให้มีการค้นหาความเสี่ยงที่มีอยู่รวมถึงความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดจากการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ พร้อมทั้งกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๖. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์
๗. จัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายใน
๘. จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของวิทยาลัยบริหารศาสตร์

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(รองศาสตราจารย์ ดร.ญาณิน โอภาสพัฒนกิจ)

รองอธิการบดี ปฏิบัติการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้