

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงาน สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

คำนำ

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จัดทำขึ้น เพื่อเป็นกรอบแนวทางการปฏิบัติงานในการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สำนักบริหารและพัฒนา วิชาการ เป็นเป็นไปตามนโยบาย คู่มือ และแนวทางปฏิบัติเดียวกันกับ มหาวิทยาลัยที่ได้กำหนด และยังสามารถ สนับสนุนพันธกิจหลักและพันธกิจสนับสนุนของมหาวิทยาลัยให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมถึง เพื่อให้มีระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่สามารถควบคุมปัจจัย กิจกรรม และกระบวนการดำเนินงานที่อาจเป็น มูลเหตุของความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ ตลอดจนเพื่อป้องกันและบรรเทาความรุนแรงของ ปัญหา รวมทั้งการมีแผนสำรองต่อภาวะฉุกเฉิน เพื่อให้มั่นใจ ว่าการดำเนินงานต่าง ๆ มีความพร้อม มีการปรับปรุง อย่างต่อเนื่องและทันต่อการเปลี่ยนแปลงเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ที่กำหนดไว้อย่าง มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล รวมทั้งสนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้มีความมั่นคงยั่งยืน เป็นไป ตามนโยบายที่กำหนด ต่อไป

สารบัญ

คำนำ

สารบัญ

บทสรุปผู้บริหาร

นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง มหาวิทยาลัย

ส่วนที่ 1 : บทนำ

1

ข้อมูลพื้นฐานของส่วนงาน/หน่วยงาน /โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงาน

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

4

ส่วนที่ 2 :

7

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ประจำปีงบประมาณ 2568

ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์

11

ความเสี่ยงด้านการเงิน

14

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

17

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

20

ภาคผนวก

บทสรุปผู้บริหาร

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีการดำเนินงานการบริหารจัดการ ความเสี่ยงเป็นไปตามมาตรา 79 ของ บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และมาตรา 19 และ มาตรา 21 ส่วนที่ 6 หลักธรรมาภิบาล ตามพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. 2562 รวมถึงนโยบาย คู่มือ แนวทางการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมสนับสนุนมหาวิทยาลัยให้บรรลุวัตถุประสงค์การเป็นองค์กรที่มีความมั่นคงและยั่งยืนอย่างมีคุณค่า และตระหนักถึงภัยคุกคามที่ยังมาไม่ถึง ลดโอกาส ลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตหรือผลกระทบจาก เหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ รวมถึงสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้กับองค์กรภาครัฐ และภาคเอกชน คณาจารย์ นักศึกษาและประชาชนทั่วไป ทราบถึงกระบวนการดำเนินงานของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนั้น การมีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี จึงเป็นส่วนสำคัญที่สามารถ นำพาองค์กรบรรลุวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) ยุทธศาสตร์ (Strategy) และเป้าประสงค์ (Objective) ตามประกาศนโยบายสภามหาวิทยาลัย

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยอ้างอิงข้อมูลตัวชี้วัด และแผนการดำเนินโครงการจากแผนปฏิบัติการ ส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และข้อมูลจากแหล่งอ้างอิง มาบูรณาการพัฒนาปรับปรุงในการบริหารจัดการให้เหมาะสมกับบริบทของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ รวมถึงนำมาใช้ในการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกัน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร โดยมุ่งเน้นสนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ชัดเจนภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และครอบคลุมเหตุการณ์ความเสี่ยงสำคัญ 4 ประเภท ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง
ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์	การดำเนินโครงการในแผนปฏิบัติการประจำปี 2568 ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการไม่เป็นไปตามแผน
ความเสี่ยงด้านการเงิน	: ความมั่นคงทางการเงิน(รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษา)
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	ความผิดพลาดจากการดำเนินโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

โดยแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ได้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ตามความสำคัญได้ 4 ประเด็นความเสี่ยงดังกล่าวและมีการกำหนดฝ่าย/งานเป็นผู้รับผิดชอบในแต่ละประเด็นความเสี่ยง ตลอดจนดำเนินกิจกรรมควบคุมให้มีการดำเนินการจริง เพื่อให้เป็นไปตามแผนบริหารจัดการ ความเสี่ยง

นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง มหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้กำหนดนโยบายให้หน่วยงานทั้งระดับมหาวิทยาลัย ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ได้แก่ คณะ/วิทยาลัย/สำนัก/หน่วยงานวิสาขา หรือเรียกอย่างอื่นอย่างไรก็ตามที่เทียบเท่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงให้ทุกหน่วยงานตระหนัก มีความรู้ ความเข้าใจ รับทราบเกี่ยวกับแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงการบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กร ตามแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยที่ผ่านความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยให้ประสบผลสัมฤทธิ์ตามตัวชี้วัดและเป้าหมายที่กำหนดไว้ ตลอดจนการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่า รวมถึงเพิ่มคุณค่าให้แก่มหาวิทยาลัย และเป็นการส่งเสริมให้องค์กรมีระบบบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) โดยใช้กรอบบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการตามแนวทางของ COSO หรือ COSO-ERM Framework จึงกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง ดังนี้

1. ให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง โดยเป็นไปตามแนวปฏิบัติที่ดีและเป็นสากล ครอบคลุมพันธกิจทุกด้าน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร
2. ให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัย รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับและบุคลากรทุกคนตระหนักและให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจจะส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยและส่วนงานทั้งที่เป็นความเสี่ยงและโอกาส โดยบริหารจัดการให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
4. ให้มีการติดตาม ประเมินผล การทบทวนเหตุการณ์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป
5. ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี มีประสิทธิภาพ
6. ให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการทำงาน จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและเป็นส่วนหนึ่งของการทำงานปกติของมหาวิทยาลัย

ส่วนที่ 1 : บทนำ

ข้อมูลพื้นฐานของส่วนงาน/หน่วยงาน /โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงาน

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้จัดตั้งขึ้นตามประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้เรื่อง การจัดตั้งส่วนงานของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2562 โดยที่เป็นการสมควรให้การจัดโครงสร้างส่วนงานของมหาวิทยาลัย สอดคล้องกับการเป็นมหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐเพื่อควมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินการตาม วัตถุประสงค์และพันธกิจของมหาวิทยาลัย สภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้ประกาศจัดตั้งส่วนงานของมหาวิทยาลัย คือ “สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ” เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562 โดยมีภาระหน้าที่ให้บริการ หรือสนับสนุนด้านการ บริหารจัดการด้านใดด้านหนึ่งเป็นหลัก รวมทั้งภาระหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย ปัจจุบันสำนักบริหารและ พัฒนาวิชาการ ตั้งอยู่ที่อาคารอำนวยการ ยศสุข ชั้น 2 และ ชั้น 3 และอาคารเทพประศาสตร์สถิต ชั้น 1

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ เป็นส่วนงานสนับสนุนมหาวิทยาลัย โดยมีโครงสร้างของส่วนงาน ประกอบด้วย กองบริหารงานสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ฝ่ายพัฒนาการศึกษาและหลักสูตร ฝ่ายทะเบียน และบริการการศึกษา ฝ่ายบัณฑิตศึกษา ฝ่ายสหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพ และฝ่ายรับสมัครนักศึกษาและ ประชาสัมพันธ์หลักสูตร โดยกองบริหารฯและฝ่ายต่างๆ ของสำนักบริหารฯ มีหน้าที่หลักดังนี้

กองบริหารงานสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ทำหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารงาน สารบรรณ การรับ-ส่ง หนังสือราชการทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย เวียนหนังสือราชการ ดูแลการลงเวลา ปฏิบัติราชการ การลาประเภทต่าง ๆ งานด้านแผนปฏิบัติการประจำปี การจัดทำงบประมาณประจำปี การเบิก-จ่าย ค่าใช้จ่ายของสำนักฯ ดูแลการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุครุภัณฑ์ ค่าตอบแทน การจัดทำและพัฒนาระบบ การให้บริการ การเผยแพร่ข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ ประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยได้มีการ จัดแบ่งงานย่อยดังนี้

- งานบริหารและธุรการ
- งานนโยบาย แผนและงบประมาณ
- งานการเงินและพัสดุ
- งานพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและสื่อสิ่งพิมพ์

ฝ่ายพัฒนาการศึกษาและหลักสูตร มีส่วนรับผิดชอบการดำเนินการด้านการประชุมให้กับคณะกรรมการ วิชาการมหาวิทยาลัย คณะกรรมการกลั่นกรองหลักสูตร และการประชุมสภาวิชาการมหาวิทยาลัย สนับสนุนการ พัฒนาหลักสูตรทั้งระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา ให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานของสำนักงาน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (สอ.อว.) เพื่อนำเสนอหลักสูตรต่อสภามหาวิทยาลัย พิจารณาเห็นชอบอนุมัติหลักสูตร และนำเสนอหลักสูตรในระบบพิจารณาความสอดคล้องของหลักสูตร ระดับอุดมศึกษา (CHE Curriculum Online : CHECO) พร้อมทั้งจัดทำตารางเรียนตารางสอน ตารางสอบ สนับสนุน

การพัฒนาหลักสูตร รวมทั้งการส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต โดยยึดหลักการพัฒนากระบวนการเรียนรู้ที่เน้นผู้เรียนเป็นสำคัญ

ฝ่ายทะเบียนและบริการการศึกษา มีหน้าที่ให้บริการนักศึกษา อาจารย์ และผู้ปกครอง ที่มาติดต่อขอรับบริการ ในด้านบริการเอกสารทางการศึกษา ระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา ด้านทะเบียนประวัติ ระดับปริญญาตรี ด้านประมวลผลการศึกษา ระดับปริญญาตรี ด้านตรวจสอบการสำเร็จการศึกษา ระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา และงานด้านจัดเตรียมใบปริญญาบัตร โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ในการให้บริการ

ฝ่ายบัณฑิตศึกษา ให้บริการสนับสนุนการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษาของคณะต่างๆ กำกับกับการจัดการศึกษา ประสานงาน และให้บริการการจัดการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษาให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการส่งเสริมการศึกษาค้นคว้าวิจัยในสาขาวิชาต่าง ๆ ให้ได้มาตรฐานและสร้างองค์ความรู้ใหม่ ให้เป็นที่ยอมรับทั้งในระดับประเทศและระดับนานาชาติ

ฝ่ายสหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพ ให้บริการเตรียมความพร้อมนักศึกษาก่อนออกปฏิบัติสหกิจศึกษา เพื่อสามารถปฏิบัติงานในสถานประกอบการได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งดำเนินการด้านการพัฒนาศักยภาพนักศึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมสู่โลกอาชีพและสร้างเครือข่ายสหกิจศึกษา

ฝ่ายรับสมัครนักศึกษาและประชาสัมพันธ์หลักสูตร ให้บริการด้านจัดทำระบบการรับเข้านักศึกษาระดับปริญญาตรี ปริญญาโท และ ปริญญาเอก ให้กับผู้สมัครทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศ จัดทำระบบฐานข้อมูลผู้สมัคร จัดทำการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุกในระดับปริญญาตรี ปริญญาโท และปริญญาเอก การประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางโซเชียลมีเดีย การจัดทำ Website การแนะแนวการศึกษา การจัดลงนามความร่วมมือการจัดสรรโควตา จัดทำระบบการรวบรวมเอกสารการสมัครและตรวจสอบคุณสมบัติของผู้สมัคร จัดทำระบบการรวบรวมเอกสารรายงานตัวและตรวจสอบเอกสาร จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลักสูตรช่องทางออนไลน์และออฟไลน์

โดยเพื่อเป็นการขับเคลื่อนงานตามภารกิจ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการจึงได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์ ดังนี้

วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรที่นำระบบเทคโนโลยีให้บริการและสนับสนุนด้านวิชาการสู่ระดับนานาชาติ

พันธกิจ

1. ส่งเสริมการพัฒนาหลักสูตรให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการจัดการศึกษาระดับอุดมศึกษา
2. พัฒนาการจัดการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพรองรับความเป็นนานาชาติ
3. พัฒนาระบบการรับนักศึกษาเชิงรุก และให้บริการระบบทะเบียนให้มีประสิทธิภาพ และรองรับความเป็นนานาชาติ
4. พัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์

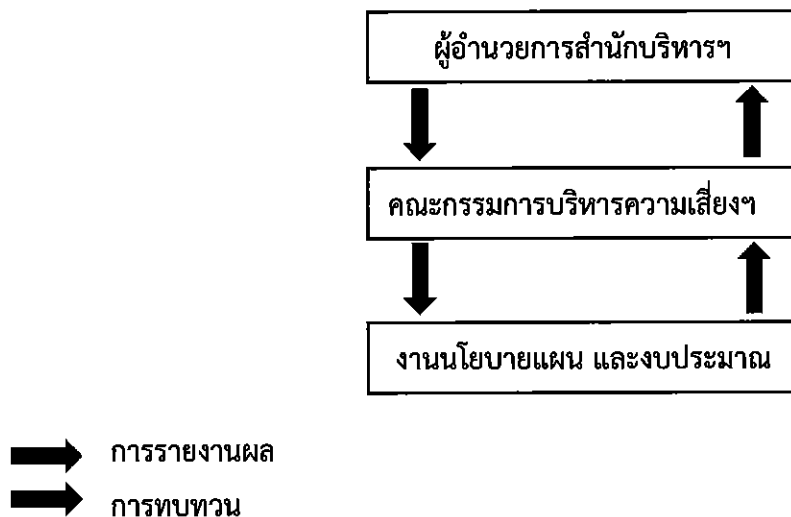
1. เพื่อยกระดับคุณภาพการให้บริการสู่ระดับนานาชาติโดยใช้เทคโนโลยี
2. เพื่อสนับสนุนการผลิตบัณฑิตและพัฒนาการจัดการเรียนการสอนให้มีประสิทธิภาพ
3. เพื่อให้มีระบบการรับนักศึกษาเชิงรุกให้ได้จำนวนตามแผนการรับนักศึกษาและระบบทะเบียนที่มี

2

ประสิทธิภาพ

4. เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรด้วยเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีประสิทธิภาพ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ



2. เป้าหมายแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ส่วนงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการกิจกรรมที่กำหนดในแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

3. วัตถุประสงค์การบริหารจัดการความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

- เพื่อให้มหาวิทยาลัยเป็นองค์กรที่มีความมั่นคงและยั่งยืน
- เพื่อให้มีการเฝ้าระวัง ป้องกัน และบริหารจัดการ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด และลดความรุนแรง ของผลกระทบ ปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ อันนำไปสู่ความสูญเสีย ความล้มเหลว และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ และพันธกิจของมหาวิทยาลัย
- เพื่อให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล อย่างเป็นระบบ

4. ขอบเขต/แนวทางการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับส่วนงาน (1- 4 ประเภทความเสี่ยง)

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการได้ดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง กระบวนการขั้นตอน ตามคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เพื่อให้การบริหารจัดการ ความเสี่ยงของสำนักบริหารฯ เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับมหาวิทยาลัย ดังนี้

- วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงประเด็นความเสี่ยงคงเหลือในปีงบประมาณที่ผ่านมา เพื่อพิจารณานำมาดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากพันธกิจหลัก พันธกิจสนับสนุน และเป้าหมายของแผน ยุทธศาสตร์สำนักงานมหาวิทยาลัย ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของ สภาพแวดล้อมทั้งจากภายนอกและภายในร่วมด้วย

ดังนั้นสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการจึงได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คาดว่าจะ เกิดขึ้นใหม่และถ้าเกิด จะส่งผลกระทบต่อการทำงานของสำนักบริหารฯและมหาวิทยาลัย โดยคำนึงถึงการ เปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและสภาพแวดล้อมภายในร่วมด้วย โดยวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ทั้ง 4 ประเภทความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
3. ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

ต้องทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตาม แนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

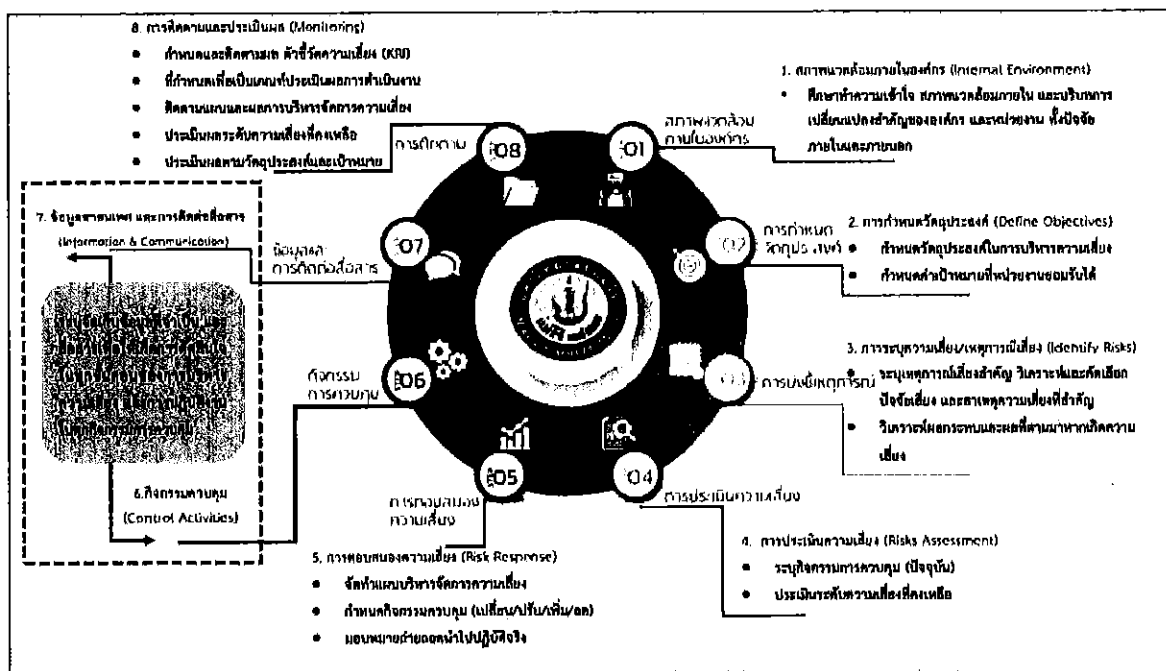
ประเมินแนวโน้มผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของเหตุการณ์ความเสี่ยงที่อยู่ระหว่างการบริหาร จัดการในปีงบประมาณปัจจุบัน (2568) โดยพิจารณาจากข้อมูลผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และข้อมูลตัวชี้วัด ความเสี่ยง สำหรับเหตุการณ์ที่ควรต้องนำไปดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณถัดไป เพื่อปรับปรุงแผนบริหาร จัดการให้เหมาะสมมากขึ้น

5. ขั้นตอนกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการดำเนินงานตามขั้นตอนและกรอบการบริหารจัดการตามนโยบาย คู่มือ แนวทางการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยตอบสนองต่อความคาดหวังของ มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยงในการป้องกันเฝ้าระวัง ลดโอกาส ลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต รวมถึง ช่วยให้อาจารย์มหาวิทยาลัยสามารถบรรลุเป้าหมายในขณะที่ลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้น โดยอ้างอิง

หลักการตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO-ERM แบบบูรณาการในการประเมินความเสี่ยง โดยมีการดำเนินการ 8 ขั้นตอน 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)



สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการประเมินความเสี่ยงโดยใช้หลักการตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO-ERM แบบบูรณาการในขั้นตอนที่ 3 และ 4 ในการประเมินความเสี่ยงเป็นหลัก และการพยากรณ์ ประเมินการสิ่งที่อาจจะเกิดขึ้น โดยป้องกันไว้ล่วงหน้าในประเด็นที่ไม่คุ้นเคย ของปัจจัยความเสี่ยงที่มาจากการ พยากรณ์การคาดการณ์ หรือประเมินการล่วงหน้าในอนาคต (Unknown Factor) เพื่อป้องกัน หลีกเลี่ยง สิ่ง ที่เคยเกิดขึ้นในอดีต ที่เคยรับรู้ว่าจะเกิดมาก่อน หรือคาดการณ์ได้ว่ามีโอกาสสูงที่จะเกิดซ้ำอีก (Known Factor)

ส่วนที่ 2 : แผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ประจำปีงบประมาณ 2568

1. การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง 4 ประเภทความเสี่ยง

สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการได้ดำเนินการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมองค์กร เพื่อเป็นข้อมูลในการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ทั้งนี้สภาพแวดล้อมภายในที่นำมาใช้เป็นองค์ประกอบได้แก่ วัฒนธรรมองค์กร ค่านิยม นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานของบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังรวมไปถึงการทำความเข้าใจในบริบทการเปลี่ยนแปลงสำคัญขององค์กรและส่วนงาน ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยและสำนักงานมหาวิทยาลัย ซึ่งจะทำให้สามารถเข้าใจบริบทสถานการณ์ของส่วนงาน โดยใช้การวิเคราะห์ SWOT เป็นเครื่องมือในการประเมินสถานการณ์ ซึ่งช่วยให้ผู้บริหารรู้ถึงจุดแข็งและจุดอ่อนจากสภาพแวดล้อมภายใน มองเห็นโอกาสและอุปสรรคจากสภาพแวดล้อมภายนอกตลอดจนผลกระทบต่อการดำเนินงานของส่วนงาน

ผลการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมองค์กร

จุดแข็ง (Strength)

S1 มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการและง่ายต่อการเข้าถึง

S2 มีระบบการรับเข้าในระดับปริญญาตรีที่เป็นเชิงรุกโดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ตลอดจนการใช้เครื่องมือการประชาสัมพันธ์ออนไลน์ผ่านสื่อ Social Media ที่สอดคล้องกับพฤติกรรมของกลุ่มนักเรียน Gen Z ส่งผลทำให้จำนวนการรับเข้านักศึกษาสูงกว่าเป้าหมายที่วางไว้

S3 มีการช่วยเหลือประสานความร่วมมือกันในการทำงาน

S4 มีหน้าที่หลักในการพัฒนาวิชาการสามารถใช้เป็นเหตุผลในการของบประมาณ ในการทำโครงการได้ง่าย

S5 มีบุคลากรที่ความพร้อม มีความรู้ความสามารถ มีความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ มุ่งมั่นในการทำงานสูง

S6 มีเครือข่ายนักวิชาการศึกษาของมหาวิทยาลัย เพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลทางวิชาการ ภายในมหาวิทยาลัย

S7 มีงบประมาณเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการพัฒนาศักยภาพ

จุดอ่อน (Weakness)

- W1 บุคลากร(จ้างเหมาบริการ)ขาดความมั่นคงในการทำงานและคุณภาพชีวิตที่ดี
- W2 อัตรากำลังไม่เพียงพอต่อการะงาน
- W3 ขาดแบบฟอร์มภาษาต่างประเทศ
- W4 บุคลากรขาดทักษะการสื่อสารทางด้านภาษาต่างประเทศในระดับการปฏิบัติงาน
- W5 อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ปฏิบัติงานมีสภาพเก่า
- W6 ขาดการสื่อสารระหว่างฝ่ายในสำนักบริหารฯ
- W7 ขาดการศึกษาภาระเบียบในการทำงาน
- W8 องค์กรและผู้บริหารขาดความเอาใจใส่บุคลากรในองค์กร
- W9 ขาดการบูรณาการการทำงานร่วมกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอก
- W10 บุคลากรบางส่วนขาดการเรียนรู้ทักษะ และเทคโนโลยี ที่จะนำมาใช้ในการทำงาน
- W11 ขาดการบูรณาการในการบำรุงรักษาอาคารเรียนรวมให้เกิดประสิทธิภาพ
- W12 ขาดระบบฐานข้อมูลและระบบการรับสมัครนักศึกษาเพื่อรองรับความเป็นนานาชาติ
- W13 แนวปฏิบัติในการทำงาน 2 มาตรฐาน
- W14 การพัฒนาบุคลากรยังไม่มีวางแผนอย่างชัดเจนและมีความต่อเนื่อง
- W15 ระบบกลไกในการทำงานยังไม่ชัดเจน
- W16 บุคลากรขาดความกระตือรือร้นในการปรับระดับตำแหน่งที่สูงขึ้น

โอกาส (Opportunity)

- O1 การมีผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหลากหลายกลุ่ม ทำให้สำนึกฯ ต้องมีการพัฒนางานต่างๆอยู่ตลอดเวลา
- O2 นโยบาย ยุทธศาสตร์ของประเทศในการส่งเสริมพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และการผลิตบัณฑิตให้มีคุณภาพสอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัย
- O3 นโยบายภาครัฐสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย เข้ามาช่วยในด้านการเรียนการสอนและการเรียนรู้ตลอดชีวิต
- O4 เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำด้านการเกษตรในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ทำให้มีโอกาสสร้างเครือข่ายและรับนักศึกษาต่างชาติได้
- O5 ยุทธศาสตร์กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการรับนักศึกษาต่างประเทศ เช่น ประเทศจีน ซึ่งมีความต้องการศึกษาต่อในประเทศไทยเพิ่มสูงขึ้น

อุปสรรค (Threat)

T1 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมีปัญหา ส่งผลกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานของสำนักบริหารฯ

T2 สถาบันการศึกษาทั้งมหาวิทยาลัยของรัฐและเอกชนมีสถานะการแข่งขันที่สูงขึ้น

T3 พฤติกรรมการศึกษาต่อของกลุ่มผู้เรียนในกลุ่ม Gen Z ที่เปลี่ยนแปลงไป ส่งผลต่อการจัดการเรียนการสอน

T4 งบประมาณจากทางมหาวิทยาลัยที่สนับสนุนทางด้านการพัฒนาวิชาการไม่เพียงพอ

การระบุเหตุการณ์เสี่ยง (Risk Event Identification) /การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)/ การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response) /กำหนดกิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ซึ่งมีการวิเคราะห์และประเมินเหตุการณ์ที่สำคัญได้ 4 ประเด็นความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การดำเนินงานโครงการในแผนปฏิบัติการประจำปี 2568 ของสำนักงานบริหารและพัฒนาวิชาการศึกษาไม่เป็นไปตามแผน

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

จากรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี ของสำนักงานบริหารและพัฒนาวิชาการศึกษา มีรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ได้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ผลการดำเนินงาน	2565 (แผน ร้อยละ 100)	2566 (แผน ร้อยละ 100)	2567 (แผน ร้อยละ 100)
ผลการดำเนินงานโครงการตามแผนปฏิบัติการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการศึกษา (ร้อยละ)	99.90	80.15	97.01

ข้อมูลอ้างอิง : รายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการศึกษาประจำปีงบประมาณ 2567 (รอบ 12 เดือน)

ประเภทความเสี่ยงที่ 1 : ความเสี่ยงจากนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)		ระดับความรุนแรงของผลกระทบ
ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การดำเนินโครงการในแผนปฏิบัติการประจำปี 2568 ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการไม่เป็นไปตามแผน		
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KR) :		
KR 1 : การดำเนินโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2565, 2566, 2567 ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการไม่เป็นไปตามแผน		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
1. งบประมาณอุดหนุนโครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปีของส่วนงาน		-
2. ผลการดำเนินงานตามแผนสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ		
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. การวิจัยยุทธศาสตร์ด้านวิจัยที่ศูนย์ยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย ที่ให้ไว้ต่อสภามหาวิทยาลัย		
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและควมรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
1	การดำเนินงานโครงการตามแผนประจำปีของสำนักบริหารฯ น้อยกว่า 50%	หน่วยงานสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ได้ผลงานน้อยกว่าร้อยละ 60
	การดำเนินงานโครงการตามแผนประจำปีของสำนักบริหารฯ เท่ากับ 60%	หน่วยงานสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ได้ผลงานตั้งแต่ ร้อยละ 61 - 70
	การดำเนินงานโครงการตามแผนประจำปีของสำนักบริหารฯ เท่ากับ 70%	หน่วยงานสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ได้ผลงานตั้งแต่ ร้อยละ 71 - 80
3 (ปานกลาง)	การดำเนินงานโครงการตามแผนประจำปีของสำนักบริหารฯ เท่ากับ 80%	หน่วยงานสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ได้ผลงานตั้งแต่ ร้อยละ 81 - 90
2 (ต่ำ)	การดำเนินงานโครงการตามแผนประจำปีของสำนักบริหารฯ มากกว่า 90% หรือ เป็นไปตามแผน	หน่วยงานสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ได้ผลงานมากกว่าร้อยละ 90 ขึ้นไป
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
ผลการดำเนินงานตามแผนสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ร้อยละ 80		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ	โอกาสเกิด (L)				
(I)	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12		20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการลดความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	ลดความเสี่ยง
4	4	16		3	3	9	ปานกลาง	

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
- การถ่ายทอดแผนปฏิบัติการส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ 2568 - การทบทวนแผนปฏิบัติการส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ 2568	กิจกรรม - ให้ความรู้ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการจัดทำข้อมูลโครงการในระบบ E-Project - การทบทวนโครงการเพื่อรับให้เป็นกิจกรรมในโครงการหลักที่มีวัตถุประสงค์เดียวกัน	ผู้รับผิดชอบ : งานนโยบาย แผนและงบประมาณ ส่วนงานผู้รับผิดชอบ : สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : ความมั่นคงทางการเงิน(รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษา)

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษา มีรายได้ที่มีความมั่นคงและเพิ่มขึ้นในแต่ละปีงบประมาณ โดยเรียกเก็บจากค่าธรรมเนียมการศึกษาตามหน่วยกิต

รายการ	ปีงบประมาณ 2565	ปีงบประมาณ 2566	ปีงบประมาณ 2567
รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษา	4,975,810.00	5,392,964.00	6,958,340.00
(+เพิ่ม/-ลด) คิดเป็น ร้อยละ		+ 8.38	+ 29.02

ข้อมูลอ้างอิง :

ข้อมูลเงินรายได้ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ จากระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารด้านงานคลัง E-Financial

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : ความเสี่ยงด้านการเงิน		โอกาสและอุปสรรคของประเด็น : ความเสี่ยง	
ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : ความมั่นคงทางการเงิน(รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษา)		งานนโยบาย แผนและงบประมาณ	
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :			
KRI 1 : การชำระค่าธรรมเนียมการศึกษา จากหน่วยเกิด เป็นการชำระแบบเหมาจ่าย			
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง			
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก	
1. จำนวนเงินค้ำจ่ายนักศึกษา (ที่เกิดจากการจัดการศึกษา) เพิ่มขึ้น		การศึกษาหลักสูตรเดียวกันจากมหาวิทยาลัยอื่น	
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย			
1. มหาวิทยาลัยสูญเสียเงินรายได้จากการจัดการศึกษา			
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ			
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)	
	รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษาที่ลดลง ร้อยละ 40.01 - ร้อยละ 50.00	งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง มากกว่า ร้อยละ 20.00	
	รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษาที่ลดลง ร้อยละ 30.01 - ร้อยละ 40.00	งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง มากกว่า ร้อยละ 15.00	
	รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษาที่ลดลง ร้อยละ 20.01 - ร้อยละ 30.00	งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง มากกว่า ร้อยละ 10.00	
3 (ปานกลาง)	รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษาที่ลดลง ร้อยละ 10.01 - ร้อยละ 20.00	งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง มากกว่า ร้อยละ 5.00	
2 (น้อย)	รายได้ที่เกิดจากการจัดการศึกษาที่ลดลง น้อยกว่า ร้อยละ 10	งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง ไม่เกิน ร้อยละ 5.00	
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)			
งบประมาณเงินรายได้ ของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ลดลง มากกว่า ร้อยละ 5.00 ไม่เกิน ร้อยละ 10			

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ	โอกาสเกิด (L)				
(I)	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการความเสี่ยง	
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)		คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)					
L	1	คะแนน	ระดับ	L	1	คะแนน	ระดับ
5	4	20			3	3	9
				3	3	9	ปานกลาง
ลดความเสี่ยง							

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
1. การจัดทำประมาณการรายได้ของสำนักงานบริหารฯ และการจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ ปี2568	กิจกรรม การดำเนินการปรับหลักสูตรให้เป็นค่าธรรมเนียมระบบมาจ่ายทุกหลักสูตร	ผู้รับผิดชอบ : งานนโยบาย แผนและงบประมาณ ส่วนงานผู้รับผิดชอบ : สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษาไม่เป็นที่ตามเป้าหมาย

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

เนื่องจากปัจจุบันนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา มหาวิทยาลัยโง้ มีจำนวนลดลงอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้จำนวนนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาไม่เป็นที่ตามแผนการรับนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา

ผลการดำเนินงาน	2565 (แผน 384)	2566 (แผน 435)	2567 (แผน 440)
จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา	326	241	201
ร้อยละของนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา	(84.89)	(55.40)	(45.68)

ข้อมูลอ้างอิง :

เอกสารสรุปภาพรวมแผนการรับนักศึกษา (ภาคปกติและภาคพิเศษ) มหาวิทยาลัยแม่โจ้ปี 2567 - 2571

ประเภทความเสี่ยงที่ 2 : ทัศนคติอันไม่ถูกต้อง (Operational Risk)		ลักษณะและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง
ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษาไม่ไปตามเป้าหมาย		ฝ่ายรับสมัครนักศึกษาและประชาสัมพันธ์หลักสูตร
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KR) :		
KR 1 : จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา ปีการศึกษา 2568		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน		ปัจจัยเสี่ยงภายนอก
1. กระบวนการประชาสัมพันธ์ข้อมูล หลักสูตร ในระดับบัณฑิตศึกษา		1. การเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจ
2. การปรับปรุงหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษา ตามรอบระยะเวลา		2. การแข่งขันกับมหาวิทยาลัยอื่นๆ
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. รายได้จากการจัดการศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา		
2. จำนวนผลงานวิจัยของนักศึกษาและผู้สำเร็จการศึกษาที่ระดับการศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์และเผยแพร่		
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	ส่งผลให้เป้าหมายยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยไม่ประสบความสำเร็จ	เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า หรือเท่ากับ 50 %
	ส่งผลให้เป้าหมายยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยล่าช้าและไม่เป็นไปตามแผนในระดับที่ยอมรับได้	เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า หรือเท่ากับ 60 %
3 (ปานกลาง)	ส่งผลให้เป้าหมายยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยล่าช้าและไม่เป็นไปตามแผนในระดับที่ยอมรับได้	เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า หรือเท่ากับ 70 %
2 (น้อย)	ส่งผลให้เป้าหมายยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยล่าช้าและไม่เป็นไปตามแผนเพียงเล็กน้อย	เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า หรือเท่ากับ 80 %
	ส่งผลให้เป้าหมายยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยล่าช้าแต่ยังคงเป็นไปตามแผน	เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า หรือเท่ากับ 100 %
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา ปีการศึกษา 2568 ตามแผนการรับนักศึกษาใหม่ระดับบัณฑิตศึกษา ร้อยละ 80		

ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
(I)	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยง				ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการลดความเสี่ยง
คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				คะแนน = โอกาส (L) x ผลกระทบ (I)				
L	I	คะแนน	ระดับ	L	I	คะแนน	ระดับ	
5	5	25		3	3	9	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
1. โครงการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก	กิจกรรม - แนะนำแนวทางการศึกษาทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก เพื่อการรับนักศึกษา โดยเพิ่มสถานที่ในการประชาสัมพันธ์	ผู้รับผิดชอบ : ฝ่ายรับสมัครนักศึกษาและประชาสัมพันธ์หลักสูตร ส่วนงานผู้รับผิดชอบ : สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : ความผิดพลาดจากการดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบ หลักเกณฑ์แนวทางการดำเนินงานและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

การได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง

. การรายงานผลการตรวจสอบ เรื่องการเก็บเงินรายได้ฟาร์ม ค่าใช้จ่ายกิจกรรมนักศึกษา เงินทดรอง การตรวจสอบพัสดุประจำปี ของกองตรวจสอบภายใน โดยปีงบประมาณ 2567 มีข้อสังเกตที่ได้มาซึ่งประเด็นความเสี่ยง ดังนี้

1. พบว่าบางโครงการยังเบิกจ่ายเงินที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบมหาวิทยาลัยฯ ว่าด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกิจกรรมนักศึกษา พ.ศ. 2565

ข้อมูลอ้างอิง :

ข้อมูลจากบันทึกข้อความที่ อว 69.2.12/208 ลงวันที่ 25 กรกฎาคม 2568 จาก กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ประเภทความเสี่ยงที่ ๔ : ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ		ส่วนงานและผู้รับผิดชอบประเด็นความเสี่ยง
ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : ความผิดพลาดจากการดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้องกับระเบียบ หลักเกณฑ์แนวทางและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง		งานนโยบาย แผนและงบประมาณ
ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KR) :		
KR 1 : การเบิกจ่ายเงินในโครงการไม่ถูกต้องตามระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้		
ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ประเด็นความเสี่ยง		
ปัจจัยเสี่ยงภายใน	ปัจจัยเสี่ยงภายนอก	
- การดำเนินการปรับปรุง แก้ไข กฎ ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัย ยังไม่แล้วเสร็จ	- ผลกระทบต่อนักศึกษาที่จบการศึกษา	
ผลกระทบความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัย		
1. เกิดการฟ้องร้องทางด้านการรวมระหว่างมหาวิทยาลัยกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย		
เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง : โอกาสที่จะเกิดความเสียหายและความรุนแรงของผลกระทบ		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (Likelihood : L)	ความรุนแรงของผลกระทบ (Impact : I)
	การตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มากกว่า 6 โครงการ	ไม่สามารถดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในช่วงระยะเวลาตรวจสอบ มากกว่า 3 เดือน
	การตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 5 - 6 โครงการ	ไม่สามารถดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในช่วงระยะเวลาตรวจสอบ 3 เดือน
3	การตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 3 - 4 โครงการ	ไม่สามารถดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในช่วงระยะเวลาตรวจสอบ 2 เดือน
2	การตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 1 - 2 โครงการ	ไม่สามารถดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในช่วงระยะเวลาตรวจสอบ 1 เดือน
1	การตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการที่ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 0 โครงการ	สามารถดำเนินงานโครงการที่เกี่ยวข้อง ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้
ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)		
การรายงานผลการตรวจสอบ ที่ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานโครงการ จากกองตรวจสอบภายใน		

ประเมินระดับความเสี่ยง

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

มาตรการ/กิจกรรมควบคุมที่มี	มาตรการ/กิจกรรมควบคุมปรับปรุง/เพิ่มเติม	หน่วยงาน/ผู้รับผิดชอบ
การตรวจสอบ เพื่อลงนามการอนุมัติจัดทำโครงการ โดยผู้ตรวจแผนระดับหน่วยงาน	เอกสารเพิ่มเติมแสดงข้อมูลการเบิก จ่าย งบประมาณ หรือ การปฏิบัติงานโครงการ ตามกฎ ระเบียบ ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ในกรณีที่เกี่ยวข้อง	ผู้รับผิดชอบ : งานนโยบาย แผนและงบประมาณ ส่วนงานผู้รับผิดชอบ : สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ



คำสั่งสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

ที่ ๒๑ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

เพื่อให้การดำเนินการของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๔ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ จึงยกเลิคำสั่งสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ที่ ๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ฝ่ายบริหาร | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ ฝ่ายวิชาการ | กรรมการ |
| ๔. รองผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ
ฝ่ายยุทธศาสตร์และนวัตกรรมการศึกษา | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองบริหารงานสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายทะเบียนและบริการการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าฝ่ายพัฒนาการศึกษาและหลักสูตร | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าฝ่ายบัณฑิตศึกษา | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าฝ่ายสหกิจศึกษาและพัฒนาอาชีพ | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าฝ่ายรับสมัครนักศึกษาและประชาสัมพันธ์หลักสูตร | กรรมการ |
| ๑๑. หัวหน้างานบริหารและธุรการ | กรรมการ |
| ๑๒. หัวหน้างานการเงินและพัสดุ | กรรมการ |
| ๑๓. หัวหน้างานพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและสื่อสิ่งพิมพ์ | กรรมการ |
| ๑๔. หัวหน้างานนโยบายแผนและงบประมาณ | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๕. นางสาวเกวลิน นันปิตา | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่

- กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ
- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ รวมถึงติดตามประเมินผลและรายงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อมหาวิทยาลัย
- ดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของหน่วยงานรวมถึงสภาการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

๔. พิจารณา...

๔. พิจารณารายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการและให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นรวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุมและการพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

๕. ประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อวางแผน ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไปจนกว่างานจะแล้วเสร็จ

สั่ง ณ วันที่ ๒๗/กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๘



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปริดา นาเทเวศน์)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

