

**การประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
ครั้งที่ 2/2567**

วันพฤหัสบดีที่ 28 พฤศจิกายน 2567 เวลา 09.00 น.
ณ ห้องประชุมสภามหาวิทยาลัย สำนักงานมหาวิทยาลัยแม่โจ้

วาระการประชุม

- **วาระแจ้งเพื่อทราบ**

- 1.1 คะแนนผลประเมิน ITA (แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต 2567)
- 1.2 รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (2567)
- 1.3 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (2567)
- 1.4 การจัดวางการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (2568)

- **วาระรับรองรายงานการประชุม (ครั้งที่ 1/2567)**

- **วาระพิจารณา**

- 4.1 การจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย (2568)
- 4.2 แผนบริหารความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย (2568)



การควบคุมภายใน

วาระการประชุม

ส่วนงาน

รายงานผลประเมินการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

- ระดับส่วนงาน

การจัดวางการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ระดับส่วนงาน

รายงานผลประเมินการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

- ระดับมหาวิทยาลัย

พิจารณาการจัดวางการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัย



บริหารความเสี่ยง

วาระการประชุม

ผลงาน

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

- ระดับส่วนงาน

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ระดับส่วนงาน - - จะนำเสนอในการประชุมครั้งถัดไป

พร้อมกับการรายงานผลฯ รอบ 6 เดือน

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ
พ.ศ. 2567

- ระดับมหาวิทยาลัย

พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- ระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัย

วาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ



**ประธาน
แจ้งเพื่อทราบ**



**การบริหารจัดการความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน**

**พสบ. อุดมศึกษา 2562
(ส่วนที่6) หลักธรรมาภิบาล**

มาตรา 19 สถาบันอุดมศึกษาและบุคลากรต้องปฏิบัติหน้าที่ตามหลักธรรมาภิบาล
สถาบันอุดมศึกษา**ต้องจัดให้มีระบบควบคุมภายใน** และ**ระบบการตรวจสอบ**ที่มีประสิทธิภาพ
เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและขจัดการขัดกันแห่งผลประโยชน์ และการทุจริตและประพฤติมิชอบ

มาตรา 21 นายกสภาสถาบันอุดมศึกษาและกรรมการสภาสถาบันอุดมศึกษา ต้องเป็นแบบอย่าง
ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีธรรมาภิบาล ให้**สภาสถาบันอุดมศึกษาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ**
คณะกรรมการธรรมาภิบาล และ**จริยธรรม** และ**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง** จากบุคคล
ซึ่งเป็นกลางและได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง เพื่อกำหนดหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ
ว่าด้วยธรรมาภิบาลของสถาบันอุดมศึกษา



พรบ. วินัยการเงินการคลัง 2561

หมวด 4 การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ

มาตรา 79 ให้องค์กรของรัฐบาลให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

- >> มาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
- >> หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562
- >> แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับองค์กร กระทรวงการคลัง กรมบัญชีกลาง (กุมภาพันธ์ 2564)

การดำเนินงาน

การบริหารความเสี่ยง

- >> คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- >> คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย
- >> คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยแม่โจ้
- >> สภามหาวิทยาลัย

การควบคุมภายใน

- >> คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- >> คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

กระทรวงเจ้าสังกัด
(สป.อว.)

ภายใน 90 วัน
หลังสิ้นปีงบประมาณ

ผู้กำกับดูแล
(สภามหาวิทยาลัย)

ภายใน 60 วัน
หลังจัดวางฯ เสร็จ

กองตรวจสอบภายใน

เพื่อการตรวจสอบระบบบริหารความเสี่ยง
และระบบการควบคุมภายในตาม พรบ.

ผลการประเมิน
แผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต 2567
มหาวิทยาลัยแม่โจ้ (ITA)
(ตัวชี้วัดที่ 10 : การป้องกันการทุจริต)

1.1

O30 การประเมินความเสี่ยงการทุจริต
ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน 100 คะแนน

O31 รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการ
ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบประจำปี 100 คะแนน





1.2

รายงานผลการจัดวางการควบคุม
ภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

• **ระดับส่วนงาน** (ผล 2567 - จัดวาง 2568)
(คณะ/วิทยาลัย สำนัก/สำนักงาน หน่วยงานวิสาหกิจ)

• **ระดับมหาวิทยาลัย**

4.1 พิจารณา

การจัดวางการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

• **ระดับมหาวิทยาลัย**

รายงานผลการดำเนินงานตาม
การจัดวางการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ระดับส่วนงาน

คณะ/วิทยาลัย สำนัก/สำนักงาน หน่วยงานวิสาหกิจ

ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ทุกส่วนงานมีการดำเนินการควบคุมภายใน **ครบทุกส่วนงาน** (28 ส่วนงาน)
และมีการรายงานผลการดำเนินงานตามรอบระยะเวลา (รอบ 6 / 12 เดือน) ปค.5/ปค.4/ปค.1

28 ส่วนงาน/หน่วยงาน ประกอบด้วย

18 คณะ/วิทยาลัย

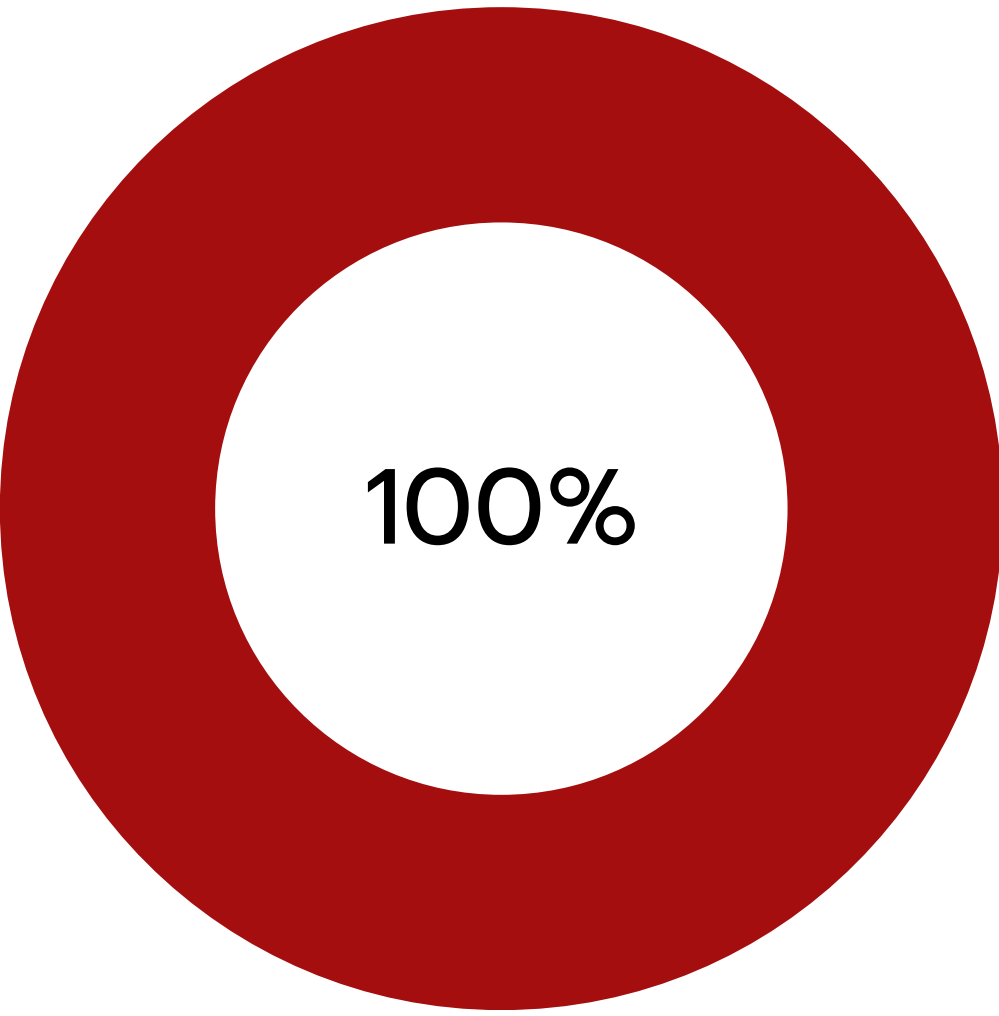
- พลีตกรรม
- วิทยาศาสตร์
- วิศวกรรม
- ท่องเที่ยว
- เศรษฐศาสตร์
- ประมงฯ
- สถาปัตย์ฯ
- บริหารธุรกิจ
- ว.พลังงาน
- สัตวศาสตร์ฯ
- สารสนเทศ
- แม่โจ้-แพร่
- แม่โจ้-ชุมพร
- ว.นานาชาติ
- พยาบาล
- สัตวแพทยฯ
- ว.บริหารศาสตร์ฯ
- ศิลปศาสตร์

5 สำนัก/สำนักงาน

- สำนักบริหารฯ
- สำนักวิจัยฯ
- สำนักหอสมุด
- สนง.สภาฯ
- สนง.มหาวิทยาลัย

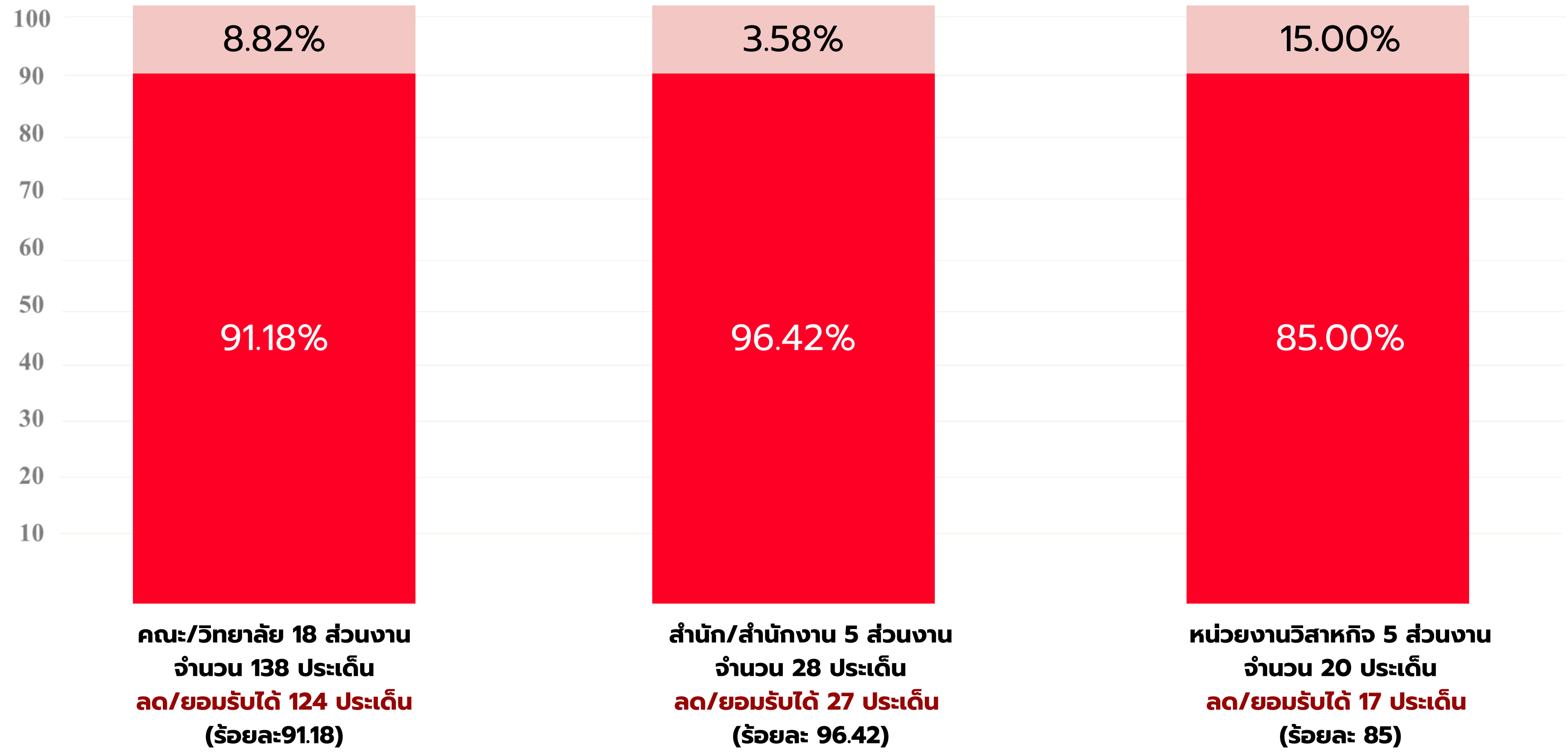
5 หน่วยงานวิสาหกิจ

- อุทยานวิทยฯ
- ฟาร์มมหาวิทยาลัย
- ICAPS
- IQS
- ศูนย์วิจัยฯ

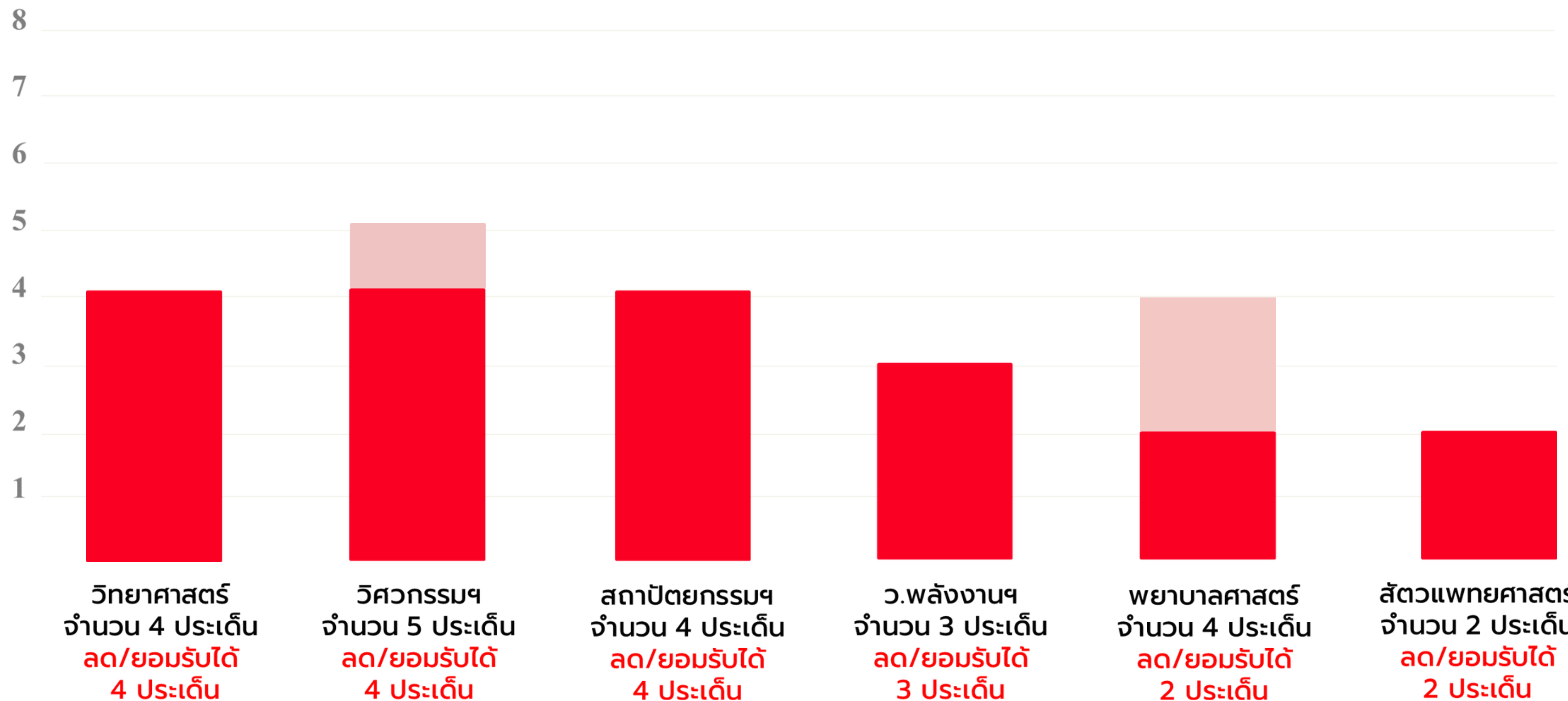


100%

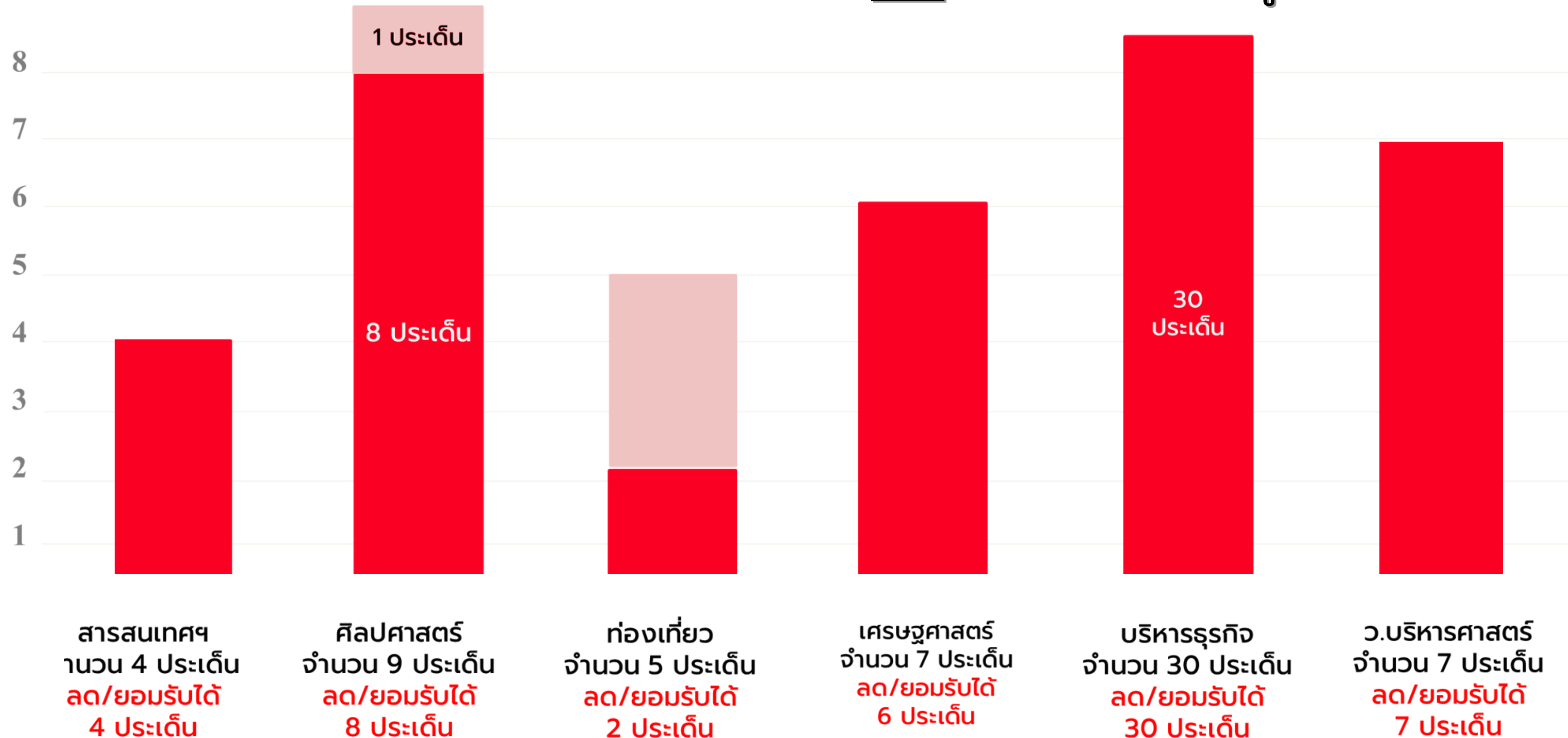
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



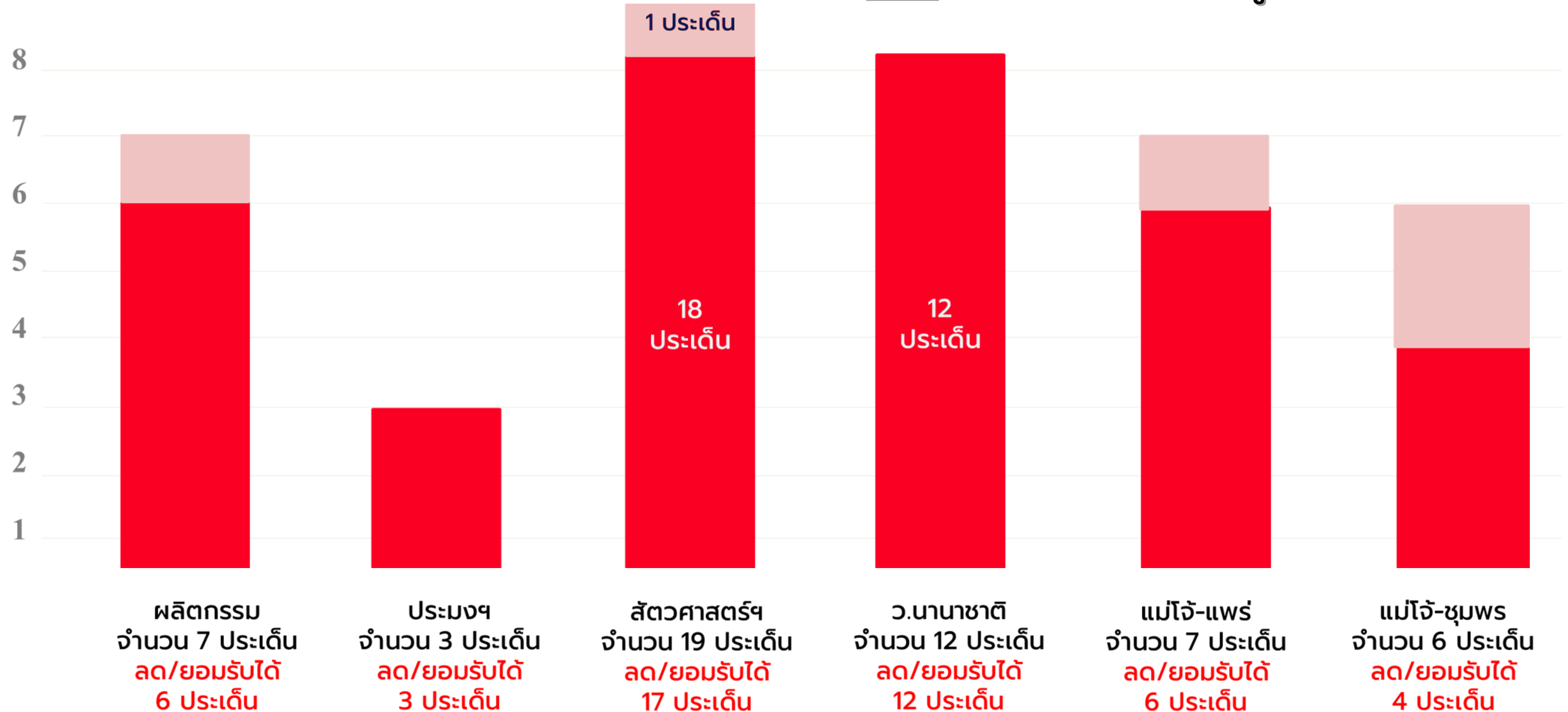
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



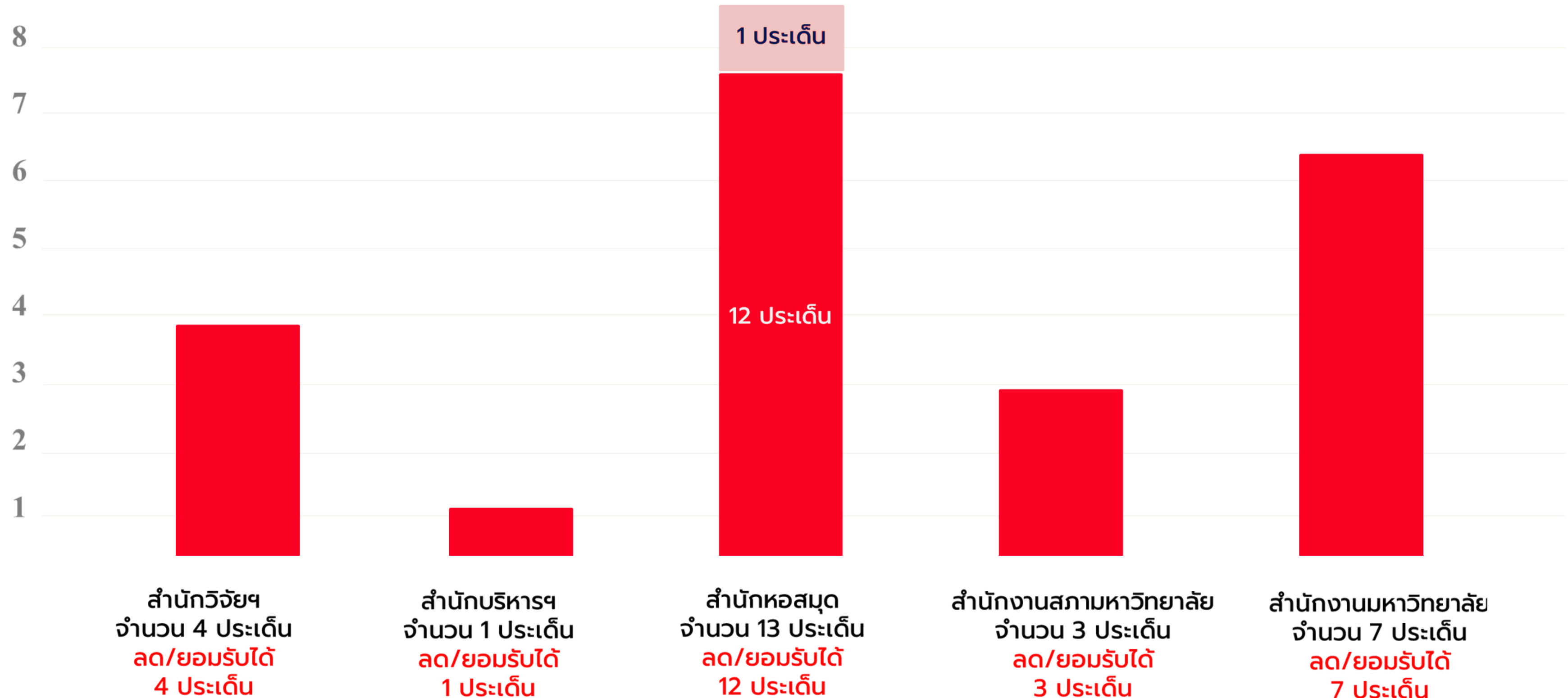
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



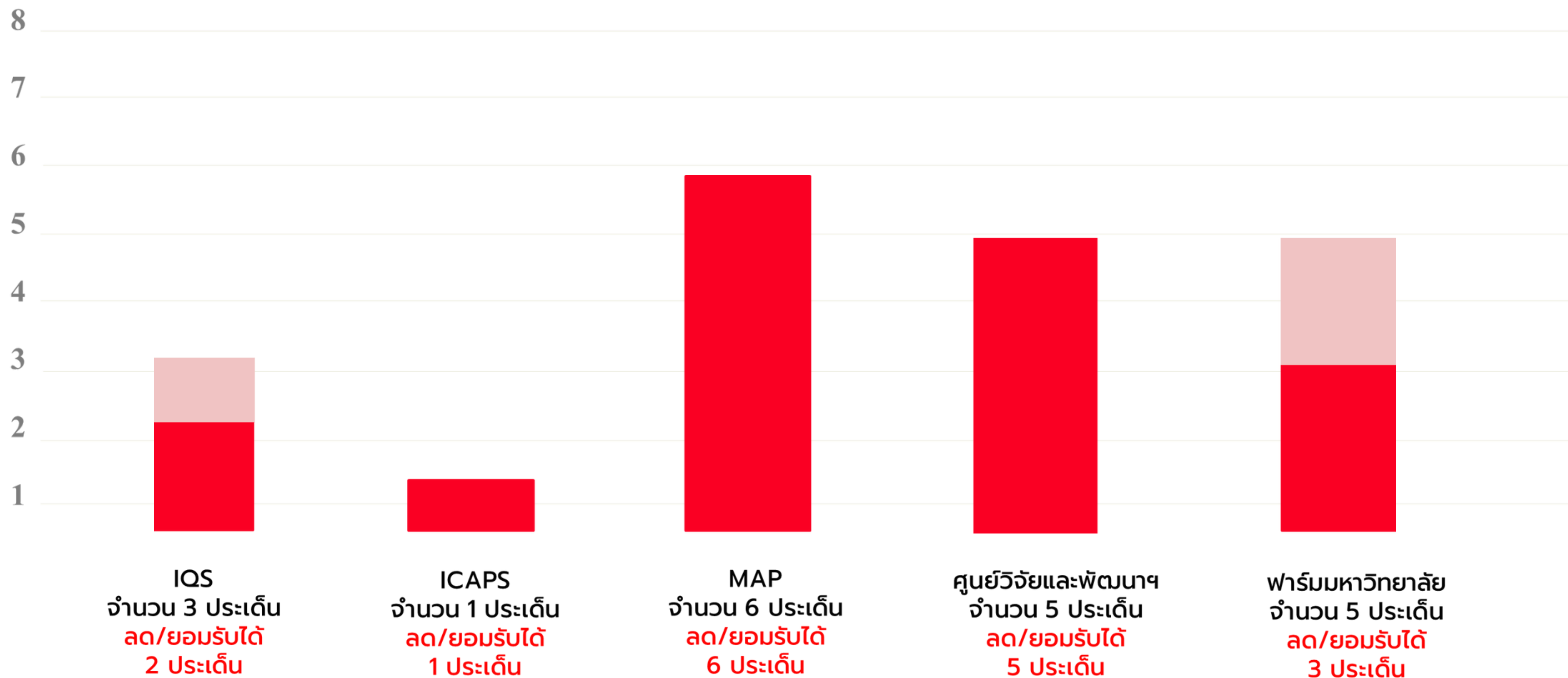
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



รายงาน

การจัดวางการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การจัดวาง

การควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระดับส่วนงาน

รายงานผลการดำเนินงานตาม
การจัดวางการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ระดับมหาวิทยาลัย

พันธกิจด้านการเรียน การสอน/การผลิตบัณฑิต

งาน : พัฒนาการศึกษาและหลักสูตร

กระบวนการ : การกำกับมาตรฐานหลักสูตรตามเกณฑ์ สป.อว.

ความเสี่ยง 1 : หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร ตามมาตรฐานการอุดมศึกษา สำนักงาน
ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ และนวัตกรรม (สป.อว.)

กิจกรรมควบคุม :

1. โครงการกำกับติดตาม OBE2 (หลักสูตรปรับปรุง/หลักสูตรใหม่ตามเกณฑ์มาตรฐาน 2565)
2. โครงการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อการตรวจสอบคุณสมบัติอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร
ให้เป็นไปตามมาตรฐาน
3. พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อรายงานสถานะหลักสูตร เพื่อใช้กำกับติดตามหลักสูตร

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และหมดไป
(ผ่านตามเกณฑ์ทุกหลักสูตร 109 หลักสูตร)

พันธกิจด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต

ความเสี่ยง 2 : การรับรองมาตรฐานการอุดมศึกษาในหลักสูตรการศึกษา

กิจกรรมควบคุม : เพิ่มกระบวนการกำกับติดตามการตรวจสอบและรับรองหลักสูตร
จากที่ประชุมคณะกรรมการวิชาการของมหาวิทยาลัย
(กิจกรรมที่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้)

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และหมดไป
(มีการจัดส่งเอกสารหลักสูตร ยื่นเพื่อขอรับรองหลักสูตรจำนวน 24 หลักสูตร)

งาน : งานบริหารเงินทุนวิจัย

กระบวนการงาน : การติดตามการรายงานผลการดำเนินงาน

พันธกิจด้านวิจัย

ความเสี่ยง 3 : ผลงานวิจัยของมหาวิทยาลัยไม่สามารถก่อให้เกิดผลกระทบตามเป้าหมายตัวชี้วัดโครงการ

กิจกรรมควบคุม :

1. สนับสนุนและผลักดันการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ (RU)
2. จัดเวทีในการนำเสนอและพัฒนาระบบกลไกการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ตลอดห่วงโซ่คุณค่า
3. จัดอบรมนักวิจัยพบแหล่งทุนหน่วยบริหารจัดการทุน บพข.
4. จัดเวทีนักวิจัยพบแหล่งทุน สวก. ในการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ (RU) เพื่อพัฒนาข้อเสนอการวิจัยสำหรับขอทุน
5. จัดอบรมชี้แจงแผนงานวิจัย/กรอบงานวิจัย เพื่อเปิดรับข้อเสนอการวิจัยเพื่อขอรับการสนับสนุนงานมูลฐาน ปี 2569

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และหมดไป

พันธกิจด้านบริการวิชาการ

งาน : งานบริหารงานและประสานงานบริการวิชาการ

กระบวนการ : ขั้นตอนการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ

ความเสี่ยง 4 : การส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ไม่ทันตามกำหนดระยะเวลา

กิจกรรมควบคุม : เพิ่มมาตรการติดตามโดยใช้อนุกรรมการขับเคลื่อนงานบริการวิชาการ

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

พันธกิจด้านบริหารจัดการ

งาน : งานบริหารพัสดุ

กระบวนการงาน : การจัดซื้อจัดจ้าง

ความเสี่ยง 5 : การขอใช้ทรัพย์สินของทางราชการไม่เป็นไปตามระเบียบราชการ

กิจกรรมควบคุม :

จัดทำคู่มือการใช้ทรัพย์สินของราชการ พร้อมเผยแพร่ถ่ายทอดคู่มือให้ทุกส่วนงาน/หน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัยนำไปใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

พันธกิจด้านบริหารจัดการ

งาน : การวางแผนกลยุทธ์ทางการเงิน

กระบวนการงาน : การจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน

ความเสี่ยง 6 : แผนกลยุทธ์ด้านการเงินอยู่ระหว่างการจัดทำ

กิจกรรมควบคุม :

จัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน พร้อมถ่ายทอดเผยแพร่ให้ส่วนงาน/หน่วยงาน รับทราบ และใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้/คงอยู่
(นำไปจัดวางการควบคุมในปีถัดไป)

พันธกิจด้านบริหารจัดการ

งาน : งานบริหารการเงิน

กระบวนการงาน : การรับ/จ่าย เงินทดรองราชการ

ความเสี่ยง 7 : การละเมิดด้านการรับ-จ่ายเงิน/ การยืมเงินทดรองราชการ

กิจกรรมควบคุม :

1. จัดทำหลักเกณฑ์การยืม – คืบเงินทดรองราชการ
2. กำหนดให้การยืมเงิน – คืบเงินผ่านระบบธนาคาร เพื่อแสดงหลักฐานที่ชัดเจน
3. สร้างความเข้าใจ หรือให้ความรู้ระเบียบหลักเกณฑ์ยืมเงินราชการและเงินทดรองราชการ (การยืมเงิน การค่าใช้จ่ายยืม และการเร่งรัดติดตามสัญญาเงินยืม)

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

พันธกิจด้านบริหารจัดการ

งาน : พัฒนาศักยภาพทรัพยากรมนุษย์

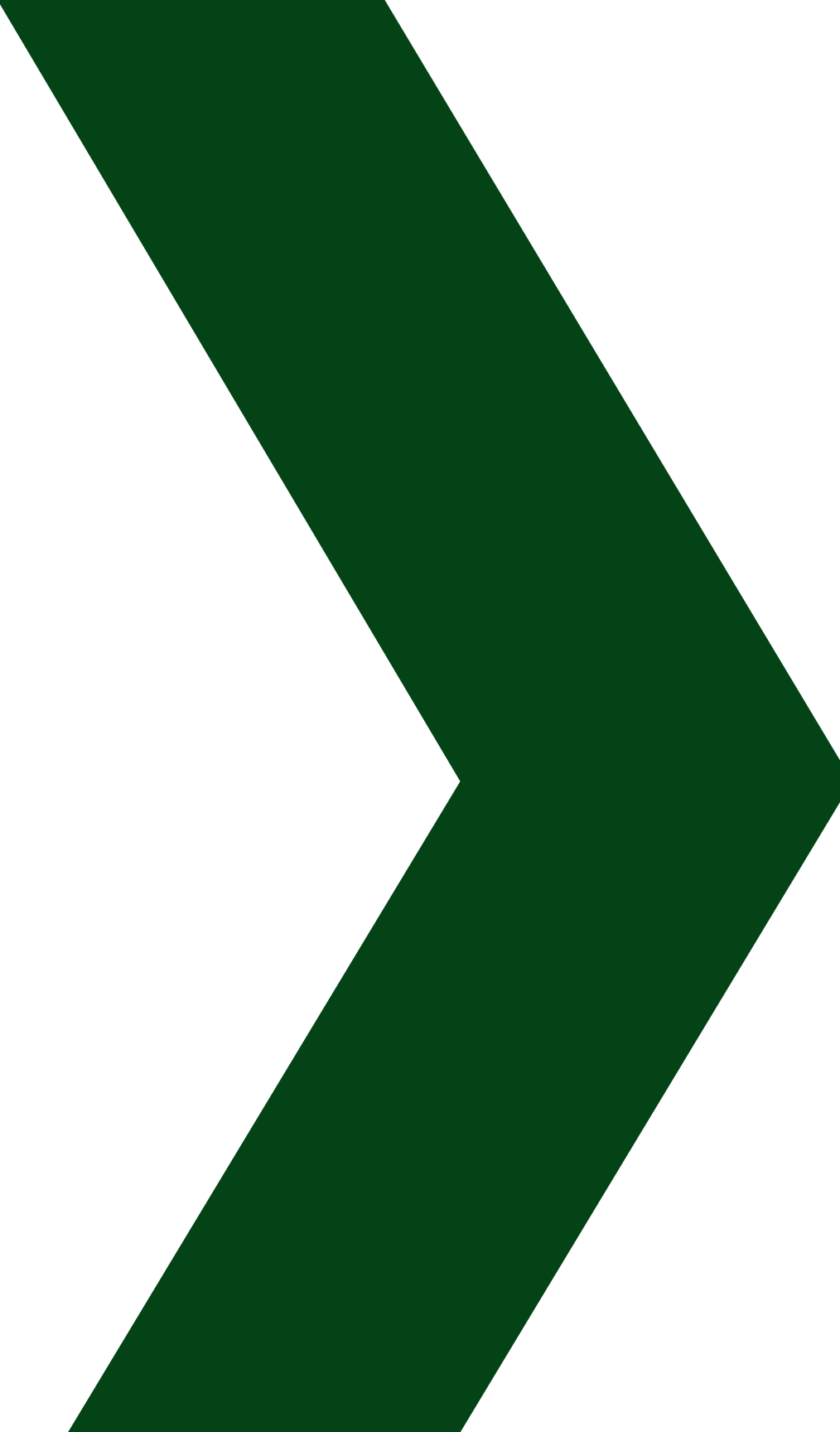
กระบวนการ : พัฒนาศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ (สมรรถนะบุคลากร)

ความเสี่ยง 8 : คู่มือสมรรถนะอยู่ระหว่างการจัดทำร่าง

กิจกรรมควบคุม : จัดทำคู่มือสมรรถนะ ให้แล้วเสร็จพร้อมเผยแพร่ และนำไปใช้

ผลการดำเนินงาน :

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



รายงาน

การจัดวางการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การจัดวาง

การควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระดับมหาวิทยาลัย

วาระที่ 2

รับรองรายงานการประชุม

ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

- ข้อเสนอแนะจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและสภามหาวิทยาลัย

เรื่องพิจารณา

- ผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง และการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 9 เดือน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน 23 ส่วนงาน/ 5 หน่วยงานวิสาหกิจ
- รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยแม่โจ้
- แนวทางการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568
- ประเด็นความเสี่ยง เพื่อจัดทำ “ร่าง” แผนบริหารความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เสนอที่ประชุม : เพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว



1.3

รายงานผลการดำเนินงานตามแผน การบริหารความเสี่ยง พ.ศ. 2567

- **ระดับส่วนงาน**

(คณะ/วิทยาลัย สำนัก/สำนักงาน หน่วยงานวิสาหกิจ)

- **ระดับมหาวิทยาลัย**

4.2 พิจารณาแผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

- **ระดับมหาวิทยาลัย**

รายงานผลบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ระดับส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ระดับส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ทุกส่วนงานมีการดำเนินการตามแนวทางการบริหารความเสี่ยง 28 ส่วนงาน
และมีการรายงานผลการดำเนินงานตามรอบระยะเวลา (รอบ 6/9/12 เดือน) **ครบทุกส่วนงาน**

28 ส่วนงาน/หน่วยงาน ประกอบด้วย

18 คณะ/วิทยาลัย

- ผลิตกรรม
- วิทยาศาสตร์
- วิศวกรรม
- ท่องเที่ยว
- เศรษฐศาสตร์
- ประมงฯ
- สถาปัตยกรรม
- บริหารธุรกิจ
- ว.พลังงาน
- สัตวศาสตร์ฯ

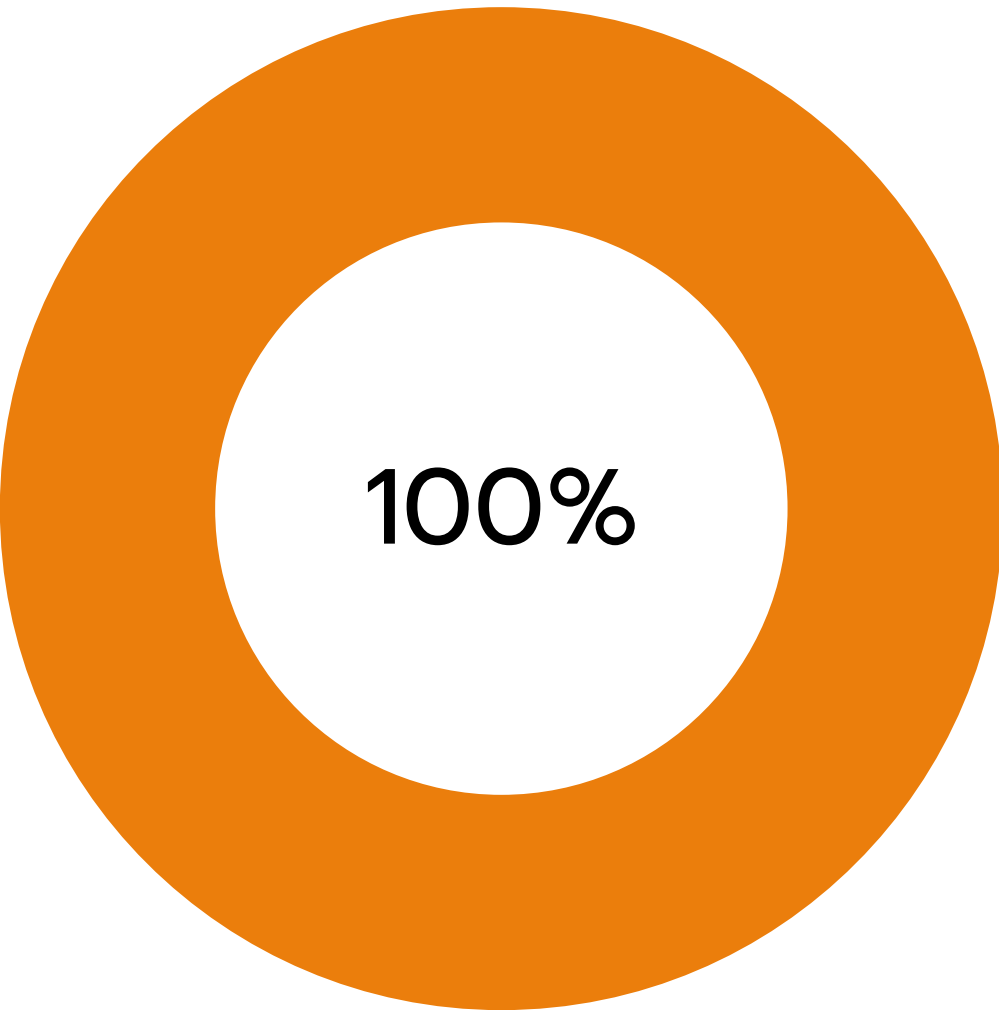
- สารสนเทศ
- แม่โจ้-แพร่
- แม่โจ้-ชุมพร
- ว.นานาชาติ
- พยาบาล
- สัตวแพทยฯ
- ว.บริหารศาสตร์ฯ
- ศิลปศาสตร์

5 สำนัก/สำนักงาน

- สำนักบริหารฯ
- สำนักวิจัยฯ
- สำนักหอสมุด
- สนง.สภฯ
- สนง.มหาวิทยาลัย

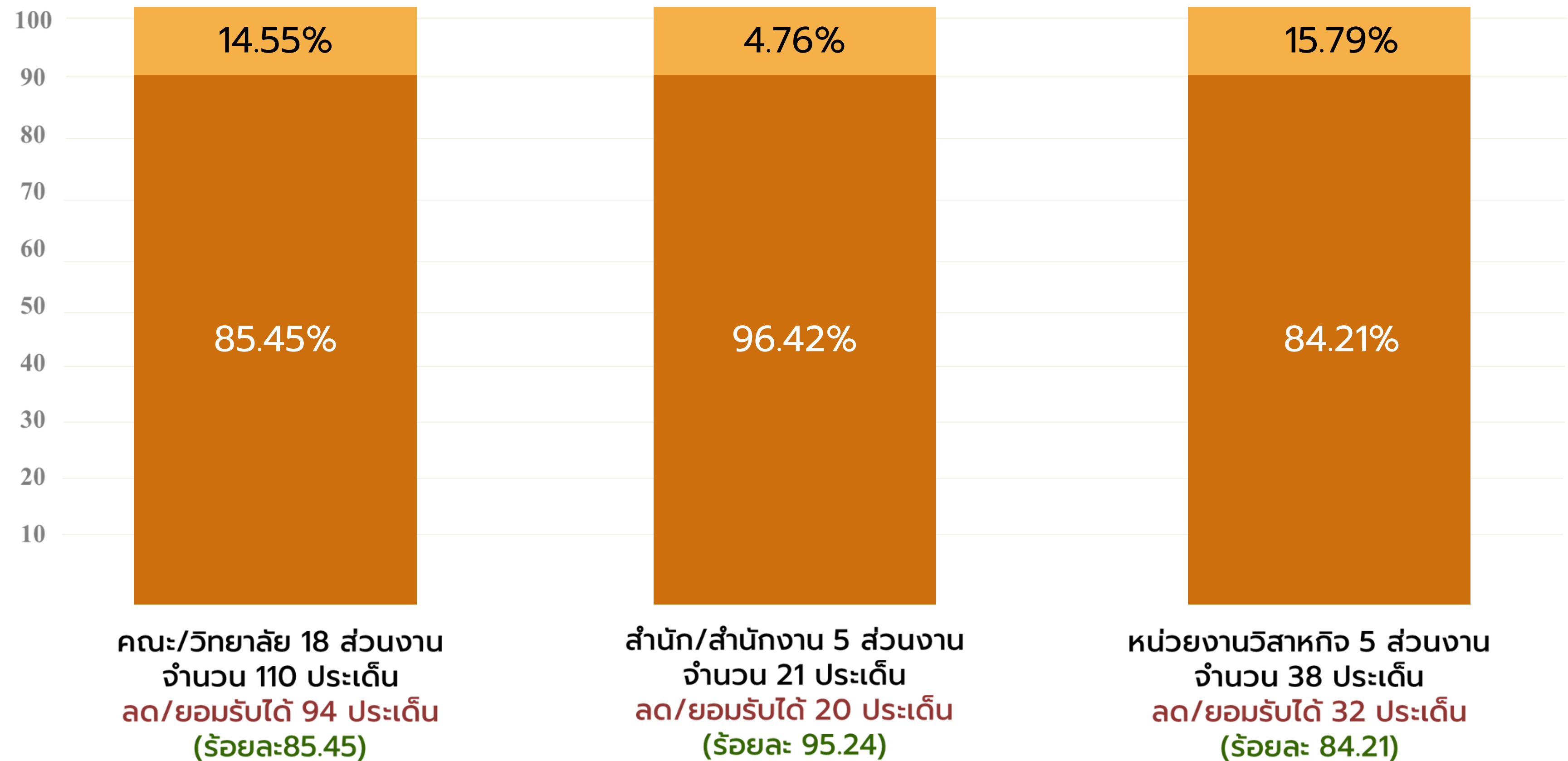
5 หน่วยงานวิสาหกิจ

- อุทยานวิทยฯ
- ฟาร์มมหาวิทยาลัย
- ICAPS
- IQS
- ศูนย์วิจัยฯ

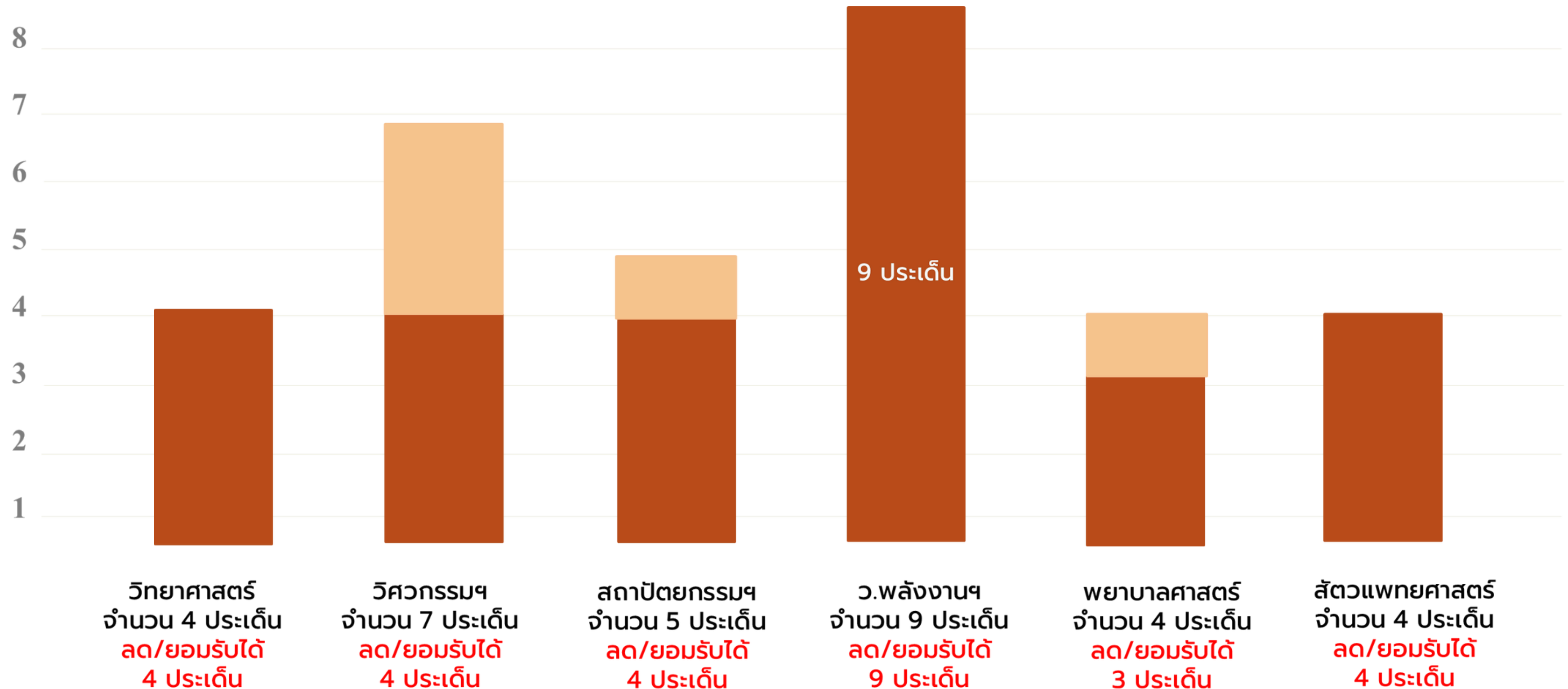


100%

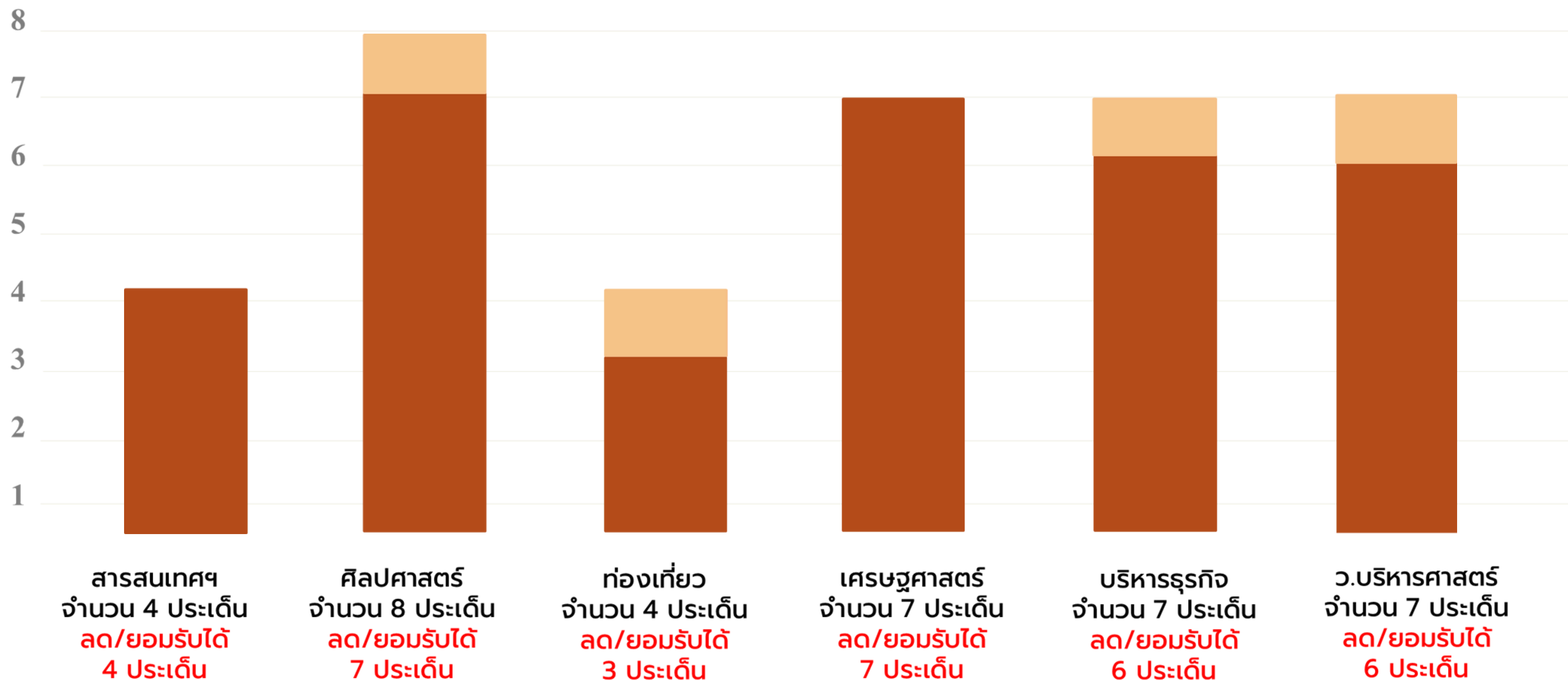
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



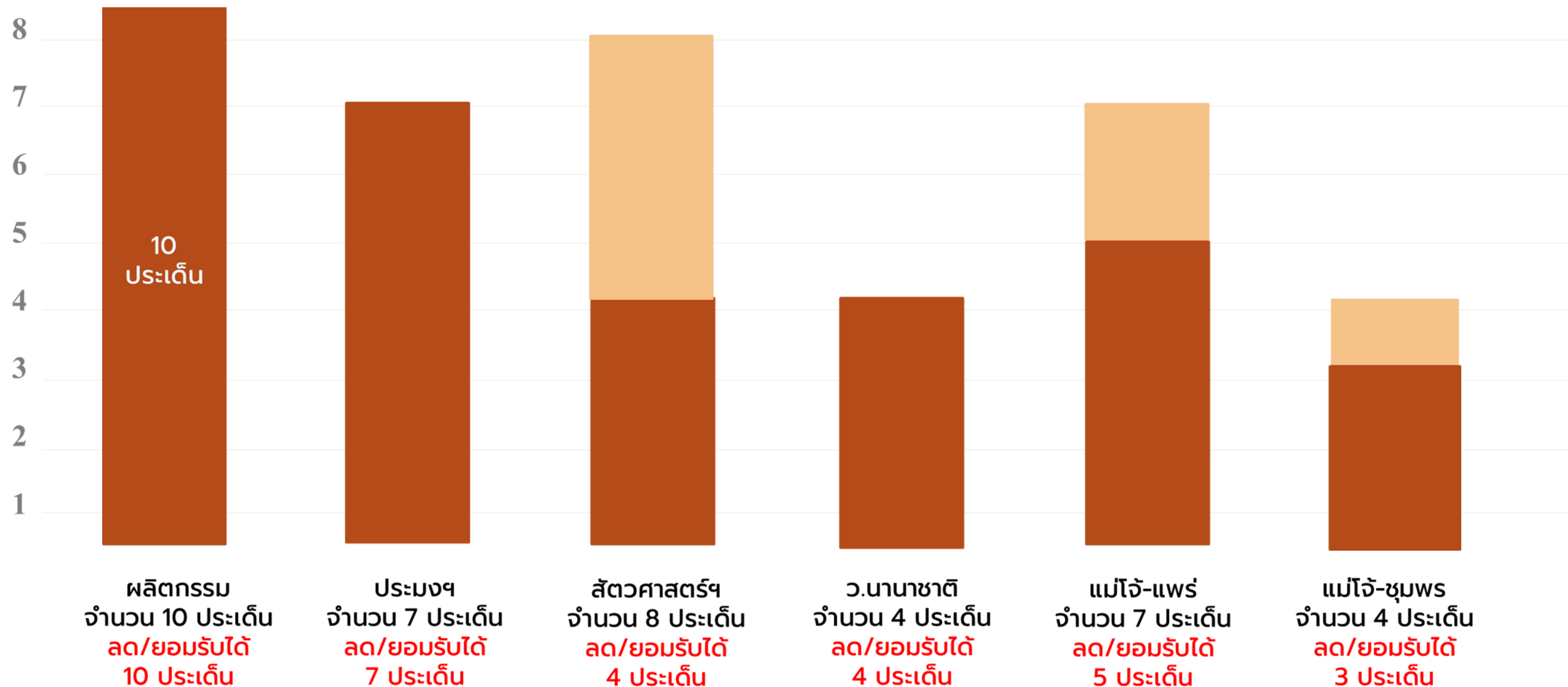
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



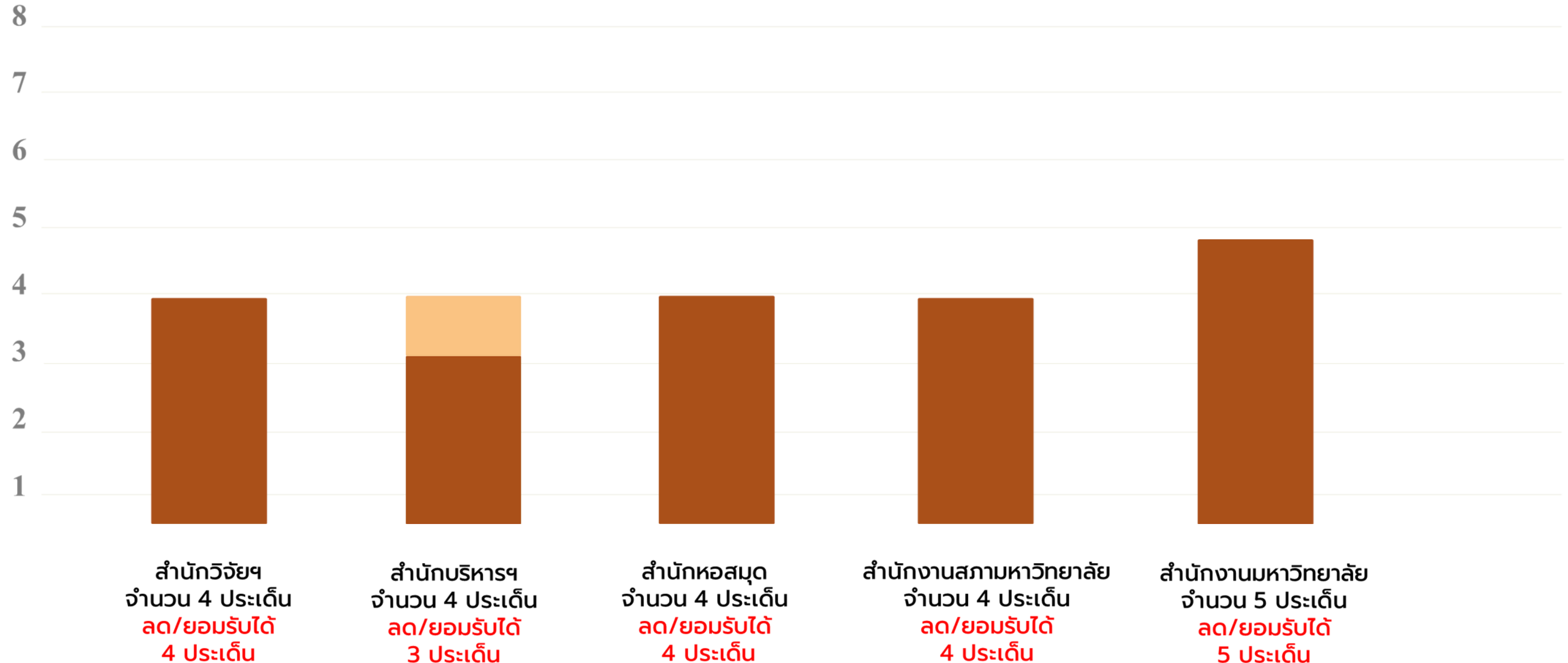
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



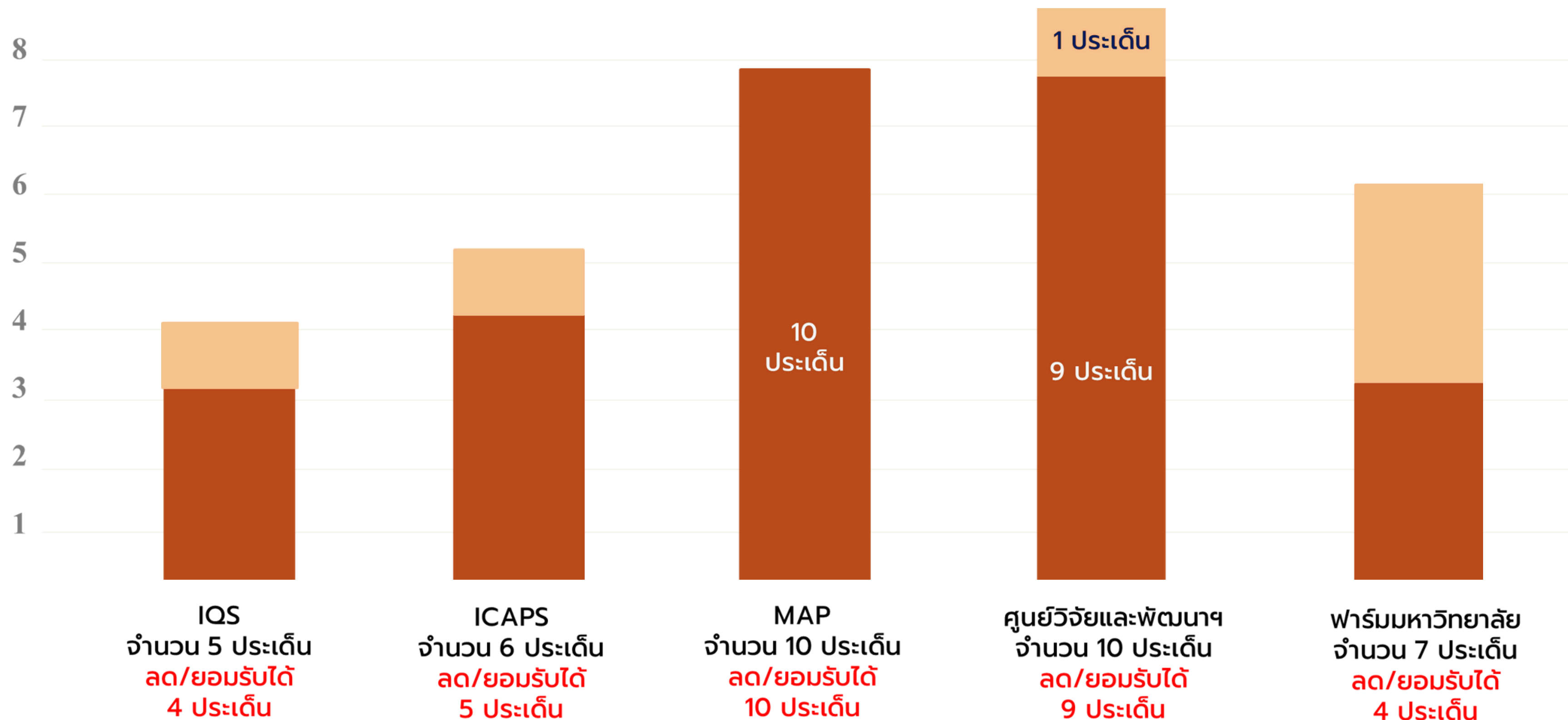
ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**



ประเด็นความเสี่ยงที่สามารถลดความเสี่ยงให้**หมดไป**หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่**ยอมรับได้**





รายงาน

ผลการบริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

แผน

บริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

* แผนบริหารความเสี่ยงของส่วนงาน
ต้องสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ส่วนงาน
และแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

ระดับส่วนงาน

รายงานผลบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
(1 ตุลาคม 2566 – 30 กันยายน 2567)

ระดับมหาวิทยาลัย

6 ประเภทความเสี่ยง : 8 ประเด็นความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์
(Strategic Risk)

ความเสี่ยงด้านการเงิน
(Financial Risk)

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน
(Operational Risk)

1. การไม่บรรลุมหาวิทยาลัย กลุ่มที่ 2
ภายในปี 2570

2. รายรับไม่สมดุลกับค่าใช้จ่าย
ในอนาคต

3. จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
4. การผลิตบัณฑิตไม่ตรงต่อความต้องการของ
ตลาดแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการ
5. การเตรียมสมรรถนะของบุคลากรไม่สอดคล้องกับ
ทิศทางเป้าหมายและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ
ระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล
(Digital Technology Risk)

ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร
(Reputation Risk)

6. การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ
ที่เกี่ยวข้องการละเมิดจริยธรรมทาง
สังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่

7. ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
(Cyber Threat)

8. การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ในเชิงลบ
กับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จภาพรวมของแผนบริหารความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตัวชี้วัดที่ 1 : ดำเนินมาตรการ/กิจกรรมควบคุมตามแผน อย่างน้อยร้อยละ 80 (ผลร้อยละ 94.12)

1. กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด 68 กิจกรรม

1.1 กิจกรรม**ดำเนินการแล้วเสร็จ** **64 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 94.12**

1.2 กิจกรรมยัง**อยู่ระหว่างดำเนินการ** **4 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 5.88**

- จำแนกประเภทและวางแผนการใช้ประโยชน์ทรัพย์สินแต่ละประเภท กำหนดหลักเกณฑ์การลงทุนจากทรัพย์สินแต่ละประเภท
- ดำเนินงานแผนกลยุทธ์ด้านการเงินที่ครอบคลุมสภาพการณ์ต่าง ๆ
- จัดทำแผนธุรกิจ (Business Plan) ระดับมหาวิทยาลัย และแผนสำรองในสภาพการณ์ฉุกเฉิน
- จัดทำแผนแม่บทวิชาการให้สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนากำลังคนของประเทศการอุดมศึกษา และการพัฒนามหาวิทยาลัย

1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ 0 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 00.00

ตัวชี้วัดที่ 2 : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 (ผลร้อยละ 87.50)

2. ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมด 8 ประเด็น

2.1 ความเสี่ยง**ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้** **7 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 87.50**

2.2 ความเสี่ยง**ไม่ลดลงและยังคงมีอยู่** **1 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 12.50**

- การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่การทุจริตของบุคลากร

ด้านนโยบายและยุทธศาสตร์ (Strategic Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การไม่บรรลุมหาวิทยาลัยกลุ่มที่ 2 ภายในปี 2570

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง

จำนวน 13 กิจกรรม

ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : รางวัลด้านผู้ประกอบการ	<u>25 รางวัล</u>	1 รางวัล	4 รางวัล	7 รางวัล
KRI 2 : งบประมาณแหล่งทุนภายนอกสนับสนุนการสร้างผู้ประกอบการ/ธุรกิจใหม่	25 ล้านบาท	620,000 บาท	4.19 ล้านบาท	4.19 ล้านบาท
KRI 3 : บุคลากรสถาบันอุดมศึกษาและนักศึกษาที่แลกเปลี่ยนความรู้สู่ภาคธุรกิจ/อุตสาหกรรม	100 คน	41 คน	48 คน	394 คน
KRI 4 : ระบบนิเวศด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อเร่งพัฒนาผู้ประกอบการ	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5	ระดับ 5
KRI 5 : งบประมาณการพัฒนาเทคโนโลยี/นวัตกรรมเพื่อพัฒนาผู้ประกอบการและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมกับภาคธุรกิจ/อุตสาหกรรม	30 ล้านบาท	250,723 บาท	16.86 ล้านบาท	21.19 ล้านบาท

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 3 X 3 = 9 (ปานกลาง)

ด้านการเงิน (Financial Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : รายรับไม่สมดุลกับค่าใช้จ่ายในอนาคต

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง
จำนวน 10 กิจกรรม

- ดำเนินการแล้วเสร็จ 7 กิจกรรม
- ระหว่างดำเนินการ 3 กิจกรรม

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : รายได้จากการขายสินค้าและบริการ (งบรายงานทางการเงินประจำปี) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2566 = 441,801.679 (ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2566) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2567 = 633,559,585 (ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2567) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ เพิ่มจากปีที่ผ่านมา (191,757,905.53)	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 15 จากปีที่ผ่านมา	9.14	14.12	43.40
KRI 2 : กำไรสุทธิ (รายได้สูง/ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ) (งบรายงานทางการเงินประจำปี) กำไรสุทธิ ปี 2566 = 253,421,567.61 (ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2566) กำไรสุทธิ ปี 2567 = 580,261,359.92 (ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2567) กำไรสุทธิ 326,839,792.31	ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 15	23.83	9.15	128.97

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 1 X 2 = 2 (ต่ำ)

ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง

จำนวน 7 กิจกรรม

ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : จำนวนนักศึกษาใหม่ในปีการศึกษา 2567 (ปริญญาตรี) ทุกหลักสูตร (63 หลักสูตร)	ร้อยละ 80 ของแผนการรับทุกหลักสูตร (เป้าหมายรวมปริญญาตรี 4,635 คน)	36 หลักสูตร (ร้อยละ 40) 4,243 คน ณ 30 เมษายน 2567	47 หลักสูตร (ร้อยละ 74.60) 6,775 คน ณ 30 เมษายน 2567	47 หลักสูตร (ร้อยละ 74.60) 6,642 คน ณ 30 กันยายน 2567
KRI 2 : จำนวนนักศึกษาใหม่ในปีการศึกษา 2567 (บัณฑิตศึกษา) ทุกหลักสูตร (33 หลักสูตร)	ร้อยละ 80 ของแผนการรับทุกหลักสูตร (เป้าหมายรวมบัณฑิตศึกษา 389 คน)	0 หลักสูตร (ร้อยละ 0) 42 คน ณ 30 เมษายน 2567	4 หลักสูตร (ร้อยละ 12) 205 คน ณ 30 เมษายน 2567	5 หลักสูตร (ร้อยละ 15) 261 คน ณ 30 กันยายน 2567
KRI 3 : จำนวนนักศึกษาต่างชาติทุกระดับ / ทุกหลักสูตร	300 คน	230 คน	230 คน	251 คน

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : $L \times I : 3 \times 1 = 3$ (ต่ำ)

ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : การผลิตบัณฑิตไม่ตรงต่อความต้องการ
ของตลาดแรงงานและการเป็นผู้ประกอบการ

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง
จำนวน 10 กิจกรรม
•ดำเนินการแล้วเสร็จ 9 กิจกรรม
•ระหว่างดำเนินการ 1 กิจกรรม

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : บัณฑิตที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระ ภายใน 1 ปี	ร้อยละ 70	86.55	77.03	77.03
KRI 2 : ความพึงพอใจของผู้ใช้บัณฑิต	4.25 คะแนน	<u>4.34</u>	<u>4.34</u>	4.38
KRI 3 : รายได้เริ่มต้นเฉลี่ยต่อเดือนของบัณฑิต ระดับปริญญาตรี	15,000 บาท	19,297.22	19,319.10	20,717.45

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 1 X 2 = 2 (ต่ำ)

ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : การเตรียมสมรรถนะของบุคลากรไม่สอดคล้องกับทิศทางเป้าหมาย และยุทธศาสตร์ ของมหาวิทยาลัย

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง

จำนวน 5 กิจกรรม

ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : แผนพัฒนาบุคลากรครอบคลุมการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากรที่สอดคล้องกับเป้าหมายทุกด้านของมหาวิทยาลัย	ภายใน 2 ปี (2567-2568)	อยู่ระหว่างพิจารณา ร่าง	จัดทำร่างเสนอคณะกรรมการดำเนินการกำหนดสมรรถนะมาตรฐาน ของตำแหน่ง (ฉบับปรับปรุง)	แผนบริหารทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ระยะ 5 ปี (2565-2569) (ฉบับปรับปรุง) (แผนปฏิรูประบบบริหารมหาวิทยาลัยด้านการบริหารบุคคล)
KRI 2 : สมรรถนะบุคลากรที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ สู่การเป็นมหาวิทยาลัย กลุ่ม 2	ภายใน 2 ปี (2567-2568)	อยู่ระหว่างพิจารณา ร่าง	จัดทำร่างเสนอคณะกรรมการดำเนินการกำหนดสมรรถนะมาตรฐานของตำแหน่ง	<u>สมรรถนะบุคลากรที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประกาศ เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2567</u>

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : $L \times I : 1 \times 2 = 2$ (ต่ำ)

ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง
การละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง
จำนวน 13 กิจกรรม
ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : จำนวนข้อร้องเรียนการทุจริตในหน้าที่ (ระบบศูนย์ข้อร้องเรียนมหาวิทยาลัย)	ไม่เกิน 5 เรื่อง/ปี	9 เรื่อง	11 เรื่อง	11 เรื่อง
KRI 2 : จำนวนกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง การละเมิดจริยธรรมทางสังคมและ/หรือการทุจริตในการดำเนินงาน (วินัยร้ายแรง) จากฝ่ายกฎหมาย	ไม่เกิน 1 เรื่อง/ปี	5 เรื่อง (5 ราย/5 กระถาง) ม.แม่โจ้-แพร่	5 เรื่อง (5 ราย/5 กระถาง) ม.แม่โจ้-แพร่	14 เรื่อง
KRI 3 : การตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจาก กองตรวจสอบภายใน	ไม่เกิน 5 ส่วนงาน	N/A อยู่ระหว่างลงพื้นที่ตรวจ	N/A อยู่ระหว่างลงพื้นที่ตรวจ	28 ส่วนงาน (ไม่มีนัยสำคัญ)
KRI 4 : คะแนนการประเมินของมหาวิทยาลัยด้านธรรมาภิบาลตามเกณฑ์ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)	ร้อยละ 85	N/A	85.99	85.99

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 4 X 3 = 12 (สูง)

ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Cyber Threat)

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง

จำนวน 6 กิจกรรม

ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : จำนวนครั้งการถูกโจมตี หรือได้รับการแจ้งเตือนเหตุการณ์ละเมิดความมั่นคงปลอดภัยจากองค์กรภายนอก (เอกสารการแจ้งเตือนกรณีตรวจพบการโจมตี ของการสำนักงานคณะกรรมการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์แห่งชาติ จำนวน 1 ฉบับ ที่ สกมช 0810/ว1917 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2567)	ไม่เกิน 5 ครั้ง/ปี	0 ครั้ง	1 ครั้ง	1 ครั้ง
KRI 2 : จำนวนเว็บไซต์ หรือระบบสารสนเทศที่ได้รับผลกระทบจากการโจมตี (เกิดความขัดข้องจนไม่สามารถใช้งานได้ พื้นที่ เชียงใหม่,แพร่, ชุมพร) กองเทคโนโลยีดิจิทัล ตรวจพบการเข้ามำก่อกวนหน้าเว็บไซต์ - มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เชียงใหม่ จำนวน 234 ครั้ง +1 - มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ จำนวน 253 ครั้ง + 55 - มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร จำนวน 4 ครั้ง + 0 แต่ระบบไม่ขัดข้องสามารถใช้งานได้ปกติ	ไม่เกิน 3 ครั้ง/ปี	0 ครั้ง	0 ครั้ง	0 ครั้ง

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 1 X 1 = 1 (ต่ำ)

ด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 8 : การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์
ในเชิงลบกับมหาวิทยาลัย

มาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง
จำนวน 4 กิจกรรม
ดำเนินการแล้วเสร็จ

ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง / สัญญาณเตือนภัย (KRI) :	เป้าหมาย 2567	ผลการดำเนินงาน 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน 9 เดือน	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน
KRI 1 : ความสำเร็จในการทำความเข้าใจ หรือ ชี้แจงข่าวเชิงลบได้อย่างทันเวลา	ภายใน 8 ชั่วโมง	ภายใน 8 ชั่วโมง	ภายใน 8 ชั่วโมง	ภายใน 8 ชั่วโมง

ระดับความเสี่ยง ณ ปัจจุบัน : L X I : 2 X 4 = 8 (ปานกลาง)



รายงาน

ผลการบริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

แผน

บริหารความเสี่ยง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระดับมหาวิทยาลัย

ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นปี 2567	ประเด็นปี 2568
1. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ (Strategic Risk)	1) การบรรลุมหาวิทยาลัยกลุ่มที่ 2 ภายในปี 2570 (อยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ปานกลาง)	S1 : การบรรลุเป้าหมายตัวชี้วัดการเป็นมหาวิทยาลัยกลุ่มที่ 2 ภายในปี 2570 (ความเสี่ยงคงเหลือ) S2: การบรรลุเป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัยสู่ความยั่งยืน (SDGs Impact Ranking) ภายในปี 2570 (ความเสี่ยงใหม่)
2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	2) รายรับไม่สมดุลกับค่าใช้จ่ายในอนาคต (อยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ต่ำ)	F1 : ความมั่นคงทางการเงิน (ความเสี่ยงเดิม)
3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)	3) การเตรียมสมรรถนะของบุคลากรไม่สอดคล้องกับ ทิศทางเป้าหมายและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย (อยู่ในระดับที่ยอมรับได้/ปานกลาง) 4) การผลิตบัณฑิตไม่ตรงต่อความต้องการของ ตลาดแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการ (อยู่ระดับที่ยอมรับได้/ต่ำ) 5) จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย (อยู่ระดับที่ยอมรับได้/ต่ำ)	O1 : บุคลากรขาดสมรรถนะที่จำเป็นต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ (ความเสี่ยงเดิม) O2 : การผลิตบัณฑิตไม่ตรงต่อความต้องการของตลาดแรงงาน และการเป็นผู้ประกอบการ (ความเสี่ยงเดิม) O3 : การไม่สามารถนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence) มาประยุกต์ใช้งานได้อย่างเหมาะสม (ความเสี่ยงใหม่) O4 : คุณภาพงานวิจัยระดับบัณฑิตศึกษา (ระดับคุณภาพฐานข้อมูล ICT (ความเสี่ยงใหม่)
4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk)	6) การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิด จรรยาบรรณทางสังคมและ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (ไม่สามารถลด/ยอมรับความเสี่ยงได้/สูง)	C1 : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง การละเมิดจรรยาบรรณทางสังคม และ/หรือด้านคุณธรรมและความโปร่งใส (ความเสี่ยงคงเหลือ)
5. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	7) ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Cyber Threat) (อยู่ระดับที่ยอมรับได้/ต่ำ)	D1 : ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ Cyber Threat (ความเสี่ยงเดิม)
6. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือของ องค์กร (Reputation Risk)	8) การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ในเชิงลบกับ มหาวิทยาลัย (อยู่ระดับที่ยอมรับได้/ต่ำ)	R1 : การเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ในเชิงลบกับมหาวิทยาลัย (ความเสี่ยงเดิม)



ขอขอบคุณค่ะ