



แผนบริหารความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี
มหาวิทยาลัยราชภัฏสุรินทร์
(ผ่านความเห็นชอบจากผู้บริหารหน่วยงาน)
เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2566

คำนำ

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ. วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงกำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม ประกอบกับการประเมิน “คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA)” ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) กำหนดให้ต้องมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อน นั้น

จากหลักการดังกล่าวข้างต้น ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี จึงได้ทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ขึ้น โดยมีส่วนประกอบ 4 บท ได้แก่

บทที่ 1 บทนำ

บทที่ 2 แนวทางบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

บทที่ 3 แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

บทที่ 4 การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี หวังว่าแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จะเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ให้มีการบริหารงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล



(ผศ.ดร.ภัทรวิทย์ อยู่วัฒนะ)

รักษาการผู้อำนวยการศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี

30/ก.ย./2567

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับเกณฑ์การประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา ประจำปีการศึกษา 2557 องค์ประกอบที่ 5 การบริหารจัดการ ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบัน และเอกลักษณ์ของคณะ เกณฑ์ข้อที่ 3 กำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผลจากการวิเคราะห์ และระบุปัจจัยที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงานและให้ระดับความเสี่ยงลดลง รวมทั้งเกณฑ์การประเมิน "คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ" ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตัวชี้วัดที่ 10 ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต โดยกำหนดให้ส่วนราชการ ประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ และดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการ ความเสี่ยงของการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม นั้น

จากระเบียบและเกณฑ์ดังกล่าว จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เพื่อให้ผลการดำเนินงานของเป็นไปตามเป้าประสงค์ยุทธศาสตร์ที่วางไว้ มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ที่อาจเกิดขึ้น และเพื่อให้เกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น และสามารถหาวิธีการจัดการ กับความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ได้ปรับปรุงยุคที่ใช้ขั้นตอนปฏิบัติงานการบริหาร ความเสี่ยงตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง (COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Trade Way Commission) จำนวน 5 ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามกลยุทธ์/แนวทางที่ใช้จัดการแต่ละความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

จากขั้นตอนดังกล่าวข้างต้น ได้วิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ในด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านนโยบายกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ ความเสี่ยงการทุจริต โดยผลการประเมินมีความเสี่ยงที่ต้องนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง จำนวน 2 ความเสี่ยง จากความเสี่ยงที่ได้ระบุทั้งหมด 6 ความเสี่ยง จำแนกตามประเภททั้ง 2 ด้าน ดังนี้

1. ด้านกลยุทธ์ จำนวน 1 ความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกมีผลต่อการดำเนินงานด้านบริการวิชาการ
2. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) จำนวน 1 ความเสี่ยง ได้แก่ ไฟฟ้าดับ

การควบคุมภายใน

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ได้สรุปการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน พร้อมทั้งจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ การควบคุมที่มีอยู่ ระยะเวลาแล้วเสร็จ และผู้รับผิดชอบของแต่ละงาน สามารถสรุปจำนวนงานที่ควบคุมภายใน ดังนี้

งาน	วัตถุประสงค์	จำนวนกิจกรรมการควบคุม
งานบริการวิชาการแก่ชุมชนและท้องถิ่น	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการวิชาการตรงตามต้องการของชุมชนและท้องถิ่น วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	8
งานจัดการเรียนการสอน	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนมีคุณภาพ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน 1.การดำเนินงาน (O)	8
งานรับนักศึกษา	วัตถุประสงค์ เพื่อคัดเลือกนักศึกษาศึกษาต่อให้ เป็นไปตามแผนการรับนักศึกษาที่วางไว้ วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	5
งานทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม	วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรและนักศึกษาเห็น ความสำคัญของศิลปะและวัฒนธรรมไทย วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	7
งานประชาสัมพันธ์	วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข่าวสารที่เผยแพร่มีความถูกต้อง และรวดเร็ว วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	7
งานเบิกจ่าย	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบ การเบิกจ่าย - ระเบียบกระทรวงการคลัง - ระเบียบเงินรายได้มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา วัตถุประสงค์ด้าน - การรายงานทางการเงิน (F) - การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่	6

งาน	วัตถุประสงค์	จำนวนกิจกรรม การควบคุม
	เกี่ยวข้อง (C)	
งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี	วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานมีทิศทางองค์กรที่ชัดเจน และสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	7
งานจัดเก็บเอกสาร	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารเป็นระเบียบ แยกเป็นหมวดหมู่ สามารถสืบค้นได้ง่าย วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	2
งานร่าง / พิมพ์ หนังสือราชการ / คำสั่ง	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การร่าง/พิมพ์ หนังสือราชการ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วย งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	2
งานจัดหาพัสดุ-จัดซื้อจัดจ้าง	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดหาพัสดุ- การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบและตรงความต้องการ วัตถุประสงค์ด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	4
งานควบคุมพัสดุ	วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมและเก็บรักษาพัสดุให้พร้อม ใช้งาน วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	4

สารบัญ

หน้า

คำนำ	ก
บทสรุปสำหรับผู้บริหาร	ข
สารบัญ	ฉ
บทที่ 1 บทนำ	1
1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 ข้อมูลพื้นฐานศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	2
1.2.1 โครงสร้างมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน	2
1.2.2 โครงสร้างการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน	3
1.2.3 วิสัยทัศน์ (Vision)	4
1.2.4 จุดประสงค์ (Purpose)	4
1.2.5 พันธกิจ (Mission)	4
1.2.6 ภารกิจหลัก (Key result area)	4
1.2.7 เสาหลัก (Pillar)	5
1.2.8 วัฒนธรรม (Culture)	5
1.2.9 อัตลักษณ์ (Identity)	5
1.2.10 เอกลักษณ์ (Uniqueness)	5
1.2.11 ค่านิยมหลัก (Core Values)	6
1.2.12 นโยบายในการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย	6
1.2.13 ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Thrusts)	6
1.2.14 เป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัย (University Development Goals)	6
1.3 ผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา	7
1.3.1 ข้อมูลหลักสูตรที่เปิดสอน	7
1.3.2 ข้อมูลนักศึกษา	7
1.3.3 ข้อมูลผู้สำเร็จการศึกษา	7
1.3.4 ข้อมูลการดำเนินงานของบัณฑิต	7
1.3.5 ข้อมูลการทำงานตรงสาขาของบัณฑิต	8
1.3.6 ข้อมูลผลงานวิจัย	8
1.3.7 ข้อมูลการบริการวิชาการและวิชาชีพ	8
1.3.8 ข้อมูลการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	8
1.3.9 ข้อมูลบุคลากร	9

สารบัญ

หน้า

1.3.10 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน	9
บทที่ 2 แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	10
2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	10
2.2 วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และค่าเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง และแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	11
2.3 ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567 ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี	12
2.4 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2567	14
บทที่ 3 แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	19
ภาคผนวก	33
ภาคผนวก ก คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี	25
ภาคผนวก ข ตารางแสดงผลการระบุความเสี่ยง และกำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการ ประเมินความเสี่ยง (FM-RM 01)	38

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ 5) พ.ศ.2545 มาตรา 3/1 บัญญัติว่า “การบริหารราชการต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ ความมีประสิทธิภาพ ความคุ้มค่า ในเชิงภารกิจแห่งรัฐ การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน การลดภารกิจและยุบเลิกหน่วยงานที่ไม่จำเป็น การกระจายภารกิจและทรัพยากรให้แก่ท้องถิ่น การกระจายอำนาจตัดสินใจ การอำนวยความสะดวกและการตอบสนองความต้องการของประชาชน มีผู้รับผิดชอบต่อผลของงานการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจึงเป็นแนวทางที่จำเป็นอย่างยิ่ง เพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองตามความต้องการของประชาชน ในการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการต้องใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีโดยเฉพาะอย่างยิ่งให้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ปฏิบัติราชการ การมีส่วนร่วมของประชาชนการเปิดเผยข้อมูล การติดตามตรวจสอบและประเมินผล การปฏิบัติราชการ ทั้งนี้ตามความเหมาะสมของแต่ละภารกิจ”

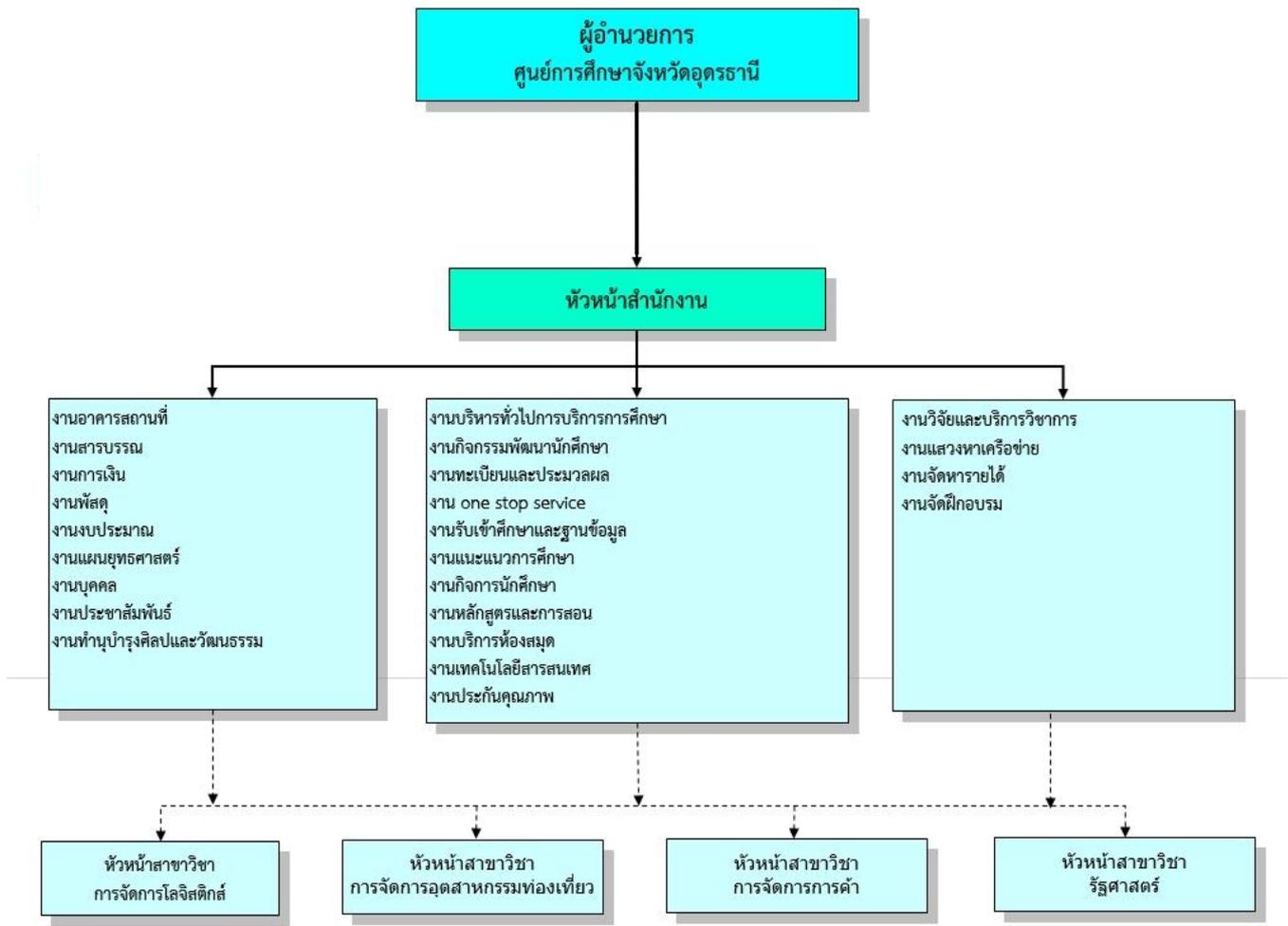
พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 มาตรา 12 กำหนดว่า เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ก.พ.ร. อาจเสนอต่อคณะรัฐมนตรี เพื่อกำหนดมาตรการกำกับ การปฏิบัติราชการ โดยวิธีการจัดทำความตกลงเป็นลายลักษณ์อักษร หรือโดยวิธีการอื่นใด เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อ ในการปฏิบัติราชการ และมาตรา 45 กำหนดให้ส่วนราชการจัดให้มีคณะผู้ประเมินอิสระดำเนินการประเมินผลการ ปฏิบัติราชการของส่วนราชการเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ของภารกิจ คุณภาพการให้บริการ ความพึงพอใจของประชาชน ผู้รับบริการ ความคุ้มค่าในภารกิจ ทั้งนี้ตามเกณฑ์ วิธีการ และระยะเวลาที่ ก.พ.ร. กำหนด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ. วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา ปีการศึกษา 2557 ตัวย่อที่ 5.1 (ข้อ 3) กำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และ ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจคณะ และให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม

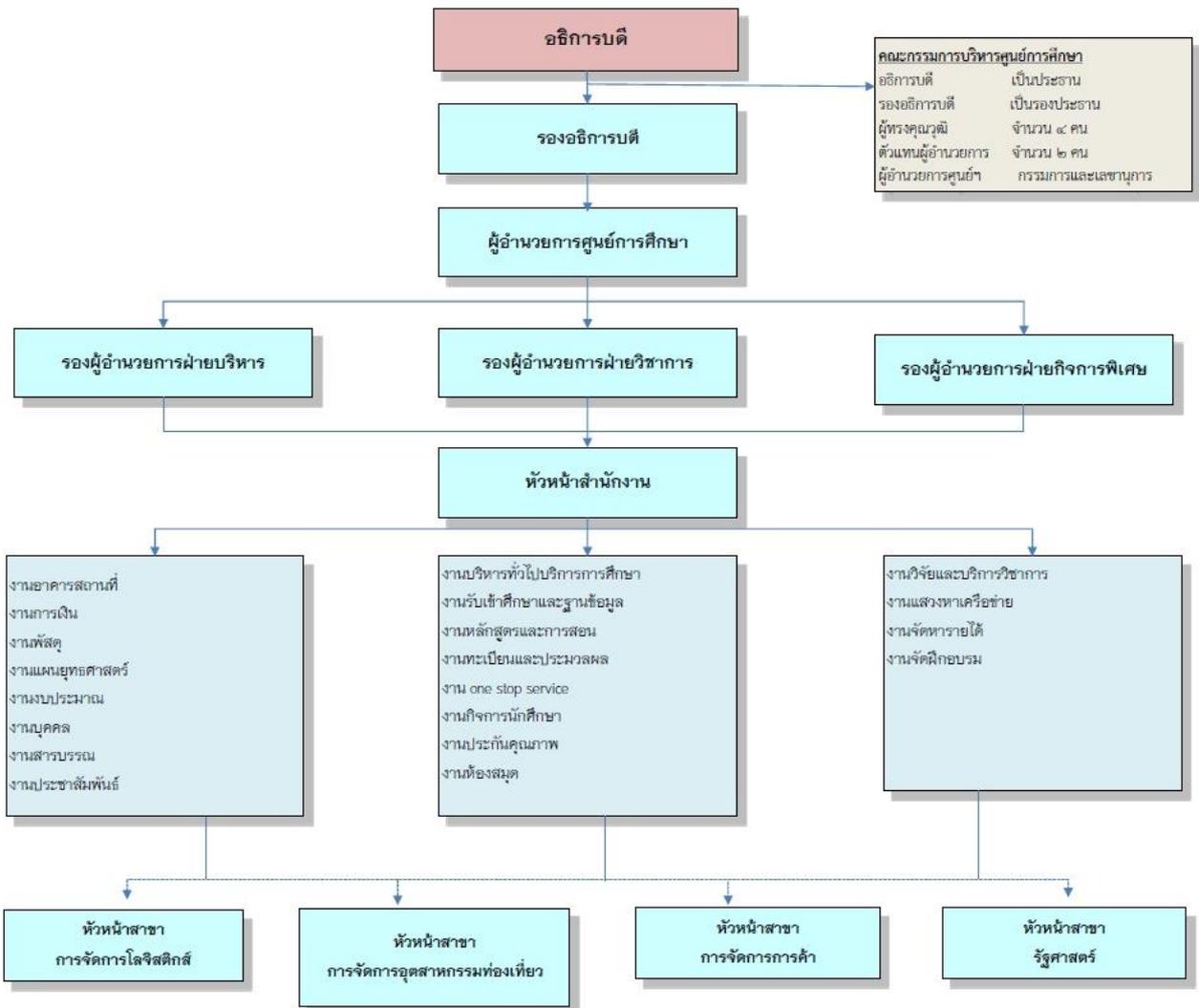
เกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตัวชี้วัดที่ 2 การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ข้อคำถาม EB10 (1) หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง เกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานที่รับการประเมินมีการศึกษาและ วิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในหน่วยงาน เพื่อพัฒนาไปสู่การ กำหนดมาตรการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนหน่วยงาน

1.2 ข้อมูลพื้นฐาน ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

1.2.1 โครงสร้างมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน



1.2.2 โครงสร้างการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน



1.2.3 วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นเลิศด้านวิชาการ ปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพเพื่อพัฒนาท้องถิ่น

1.2.4 จุดประสงค์ (Purpose)

- 1) บัณฑิตที่เน้นองค์ความรู้เป็นเอตทัคคะ (Graduates with concentration on niche academic)
- 2) การวิจัยทางวิชาการที่อุดมไปด้วยความคิดสร้างสรรค์ (Academic research with creative and innovative concept)
- 3) ผลงานวิชาการที่ตอบสนองและแก้ปัญหาของสังคม (Academic works with respond and resolve the problems)
- 4) ศิลปะและวัฒนธรรมไทยตามแม่แบบวัฒนธรรมวังสวนสุนันทา (Arts and culture based on Suan Sunandha Heritage)

1.2.5 พันธกิจ (Mission)

- 1) เพื่อให้การศึกษากับนักศึกษาและบุคลากรในท้องถิ่น
- 2) เพื่อดำเนินการวิจัยสร้างองค์ความรู้เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น
- 3) เพื่อดำเนินการบริการวิชาการเพื่อตอบสนองความต้องการของท้องถิ่น

1.2.6 ภารกิจหลัก (Key result area)

- 1) ผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพระดับแนวหน้า (Produce graduates with front row quality)
- 2) ให้บริการวิชาการและถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่ชุมชนและสังคม (Provide academic services and transfer technology to communities and international society)
- 3) อนุรักษ์ พัฒนาให้บริการเป็นศูนย์กลางทางด้านศิลปวัฒนธรรม และธำรงรักษา สืบสานความเป็นไทย (Conserve and develop services provision as the Center for Arts and Culture Service Center and Sustain the Thainess)
- 4) วิจัย สร้างนวัตกรรมและองค์ความรู้ (Conduct research, create innovation and develop knowledge for society)
- 5) เป็นมหาวิทยาลัยที่มีความคล่องตัวในการบริหารจัดการ และเน้นให้เครือข่ายมีส่วนร่วม (Employ modern management system for versatility with Concentration on Network Participation)

1.2.7 เสาหลัก (Pillar)

- 1) ทุนความรู้ (Knowledge Capital)
- 2) คุณธรรม (Moral)
- 3) เครือข่าย (Partnership)
- 4) ความเป็นมืออาชีพ (Professionalism)
- 5) วัฒนธรรม (Culture) ที่ว่า “ความเป็นแบบอย่างที่ดีตามวิถีของรัตนโกสินทร์”

1.2.8 วัฒนธรรม (Culture)

ความดีงามและการปฏิบัติตนในจริยวัตรแบบไทย และความเคารพผู้อาวุโส
(Virtues and Thai etiquette practices and seniority recognition)

1.2.9 อัตลักษณ์ (Identity)

เป็นนักปฏิบัติ หนักวิชาการ เชี่ยวชาญการสื่อสาร ชำนาญการคิด มีจิตสาธารณะ

นิยามของคำสำคัญอัตลักษณ์

เป็นนักปฏิบัติ หมายถึง บัณฑิตที่มีความสามารถด้านวิชาการหรือวิชาชีพ มีทักษะและมีความมุ่งมั่นใน

การปฏิบัติงาน สามารถใช้หลักวิชาการด้วยความชำนาญ มีคุณธรรม ใฝ่ศึกษาเรียนรู้ และพัฒนาตนเองให้มีความก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง

เชี่ยวชาญการสื่อสาร หมายถึง บัณฑิตที่มีทักษะการคิดวิเคราะห์ สังเคราะห์ สามารถสื่อสารและถ่ายทอดความรู้ความชำนาญในสาขาวิชาที่ศึกษา โดยใช้ระบบเครือข่ายและเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยสู่ชุมชนและสังคม

มีจิตสาธารณะ หมายถึง บัณฑิตที่มีคุณธรรม จริยธรรม รู้จักแบ่งปัน ช่วยเหลือผู้อื่น มุ่งทำความดีที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และประเทศชาติ

1.2.10 เอกลักษณ์ (Uniqueness)

เน้นความเป็นวัง ปลูกฝังองค์ความรู้ ยึดมั่นคุณธรรมให้เชิดชู เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากล

นิยามของคำสำคัญเอกลักษณ์

เน้นความเป็นวัง หมายถึง เป็นมหาวิทยาลัยที่เน้นภาพลักษณ์ ทักษะ และบุคลิกภาพ ที่สะท้อนความเป็นวังสวนสุนันทา และเผยแพร่แหล่งเรียนรู้ข้อมูลศิลปวัฒนธรรมด้านต่างๆ โดยเฉพาะศิลปวัฒนธรรมกรุงรัตนโกสินทร์

เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากล หมายถึง เป็นมหาวิทยาลัยที่มีแหล่งเรียนรู้ที่หลากหลายทันสมัย สามารถแข่งขันได้ในระดับชาติและนานาชาติ ตอบสนองทุกรูปแบบการเรียนรู้ของผู้รับบริการได้อย่างทั่วถึง และมีประสิทธิภาพ

1.2.11 ค่านิยมหลัก (Core Values)

- 1) จัดการศึกษาเชิงคุณภาพเพื่อสู่ความเป็นเลิศ
- 2) มุ่งมั่นการปรับปรุงคุณภาพอย่างต่อเนื่อง
- 3) สร้างคุณค่าและนวัตกรรมให้ผู้รับบริการ
- 4) โปร่งใส ยึดหยุ่น และเป็นธรรม
- 5) บุคลากรทุกคน มีคุณค่าต่อองค์กร

1.2.12 นโยบายในการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย

- 1) ด้านการบริหารจัดการ
- 2) ด้านการผลิตบัณฑิต
- 3) ด้านการวิจัย
- 4) ด้านการบริการวิชาการ
- 5) ด้านการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

1.2.13 ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Thrusts)

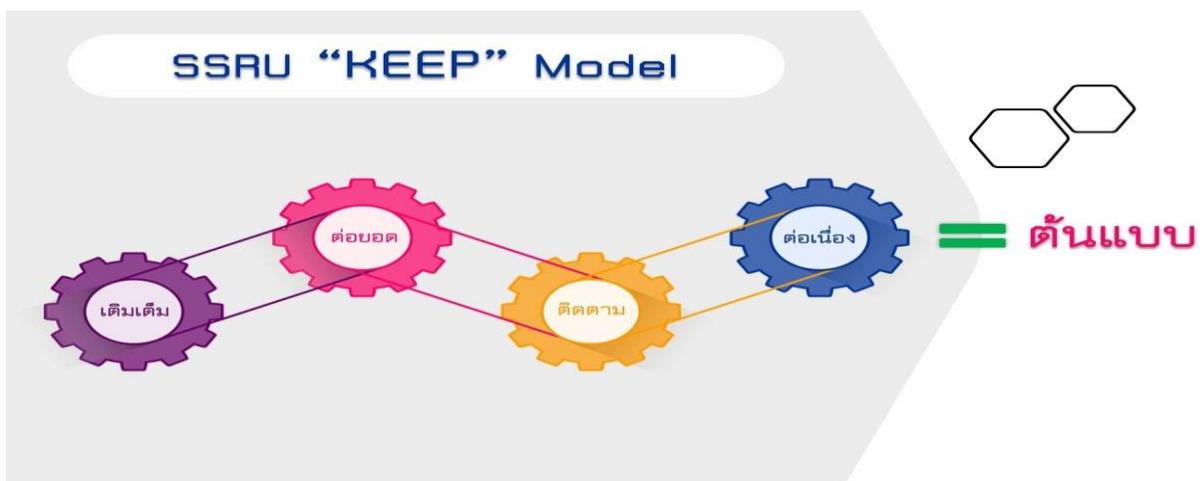
ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนามหาวิทยาลัยให้เป็นเอตทัคคะและผลิตบัณฑิตให้เป็นมืออาชีพ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างงานวิจัยและนวัตกรรมระดับชาติและนานาชาติเพื่อคุณภาพชีวิต เศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างความสัมพันธ์กับเครือข่ายและขยายการยกย่องระดับนานาชาติ

1.2.14 เป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัย (University Development Goals)

เมื่อสถานการณ์เปลี่ยน เราก็ต้องปรับเปลี่ยน เพื่อให้เกิดความสามารถในการแข่งขันและทันต่อโลกอนาคต แต่สำหรับสิ่งที่ดีและมีคุณค่า เราต้องธำรงรักษา มหาวิทยาลัยจึงได้กำหนดรูปแบบของการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย ราชภัฏสวนสุนันทา คือ SSRU “KEEP” Model เพื่อมุ่งเติมเต็มในสิ่งที่ยังเดินไปไม่ถึงจุดหมายปลายทางและเป้าหมายที่ตั้งไว้ ต่อยอดทุนความรู้และทุนสังคมที่มีอยู่ ติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อกำกับติดตามระบบการทำงานเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อนำไปสู่ความเป็น “ต้นแบบ” ตามวิสัยทัศน์ 15 ปี เพราะนี่คือสิ่งที่ทรงคุณค่าที่จะต้องดูแลรักษาเอาไว้ สามารถแสดงได้ดัง ภาพที่ 5



ภาพที่ 1 SSRU “KEEP” Model

จากรูปแบบของการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาด้วย SSRU “KEEP” Model มหาวิทยาลัยได้กำหนดเป้าหมายการพัฒนา SSRU “SWITCH” ในการไปสู่เป้าหมายที่กำหนดไว้ รายละเอียดดังนี้

- S : Sustainability University which Grow Along with Society.
มหาวิทยาลัยแห่งความยั่งยืนที่พร้อมจะเติบโตกับสังคมยุคใหม่
- W : Aiming to be the World-Class University.
มุ่งสู่การเป็นมหาวิทยาลัยระดับโลก
- I : University which Hold up to Administration and Academic Integrity Principle.
มหาวิทยาลัยที่ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ในเชิงการบริหารงานและวิชาการ
- T : Technology Driven University in Both Administration and Academic Aspect.
มหาวิทยาลัยที่ขับเคลื่อนด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย
- C : Capacity and Capability.
การทำงานอย่างเต็มกำลังและเต็มความสามารถตามความถนัดของแต่ละบุคคล
- H : Happy Workplace University which has Scholarly Organization Atmosphere.
มหาวิทยาลัยแห่งความผาสุกที่ล้อมรอบด้วยบรรยากาศของนักวิชาการ

ทั้งนี้ สามารถแสดงเป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัย SSRU “SWITCH” ดังภาพที่



ภาพที่ 2 SSRU “SWITCH”

1.3 ข้อมูลผลการดำเนินงานปีที่ผ่านมา (3 ปี ย้อนหลัง)

1.3.1 ข้อมูลหลักสูตรที่เปิดสอน

สาขาวิชา	จำนวนหลักสูตรที่เปิดสอน		
	ปีการศึกษา 2563	ปีการศึกษา 2564	ปีการศึกษา 2565
หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต	1	1	1
หลักสูตรการบริหารธุรกิจ	2	2	2
หลักสูตรรัฐศาสตรบัณฑิต	-	2	2
รวมทั้งสิ้น	3	5	5

1.3.2 ข้อมูลนักศึกษา

สาขาวิชา	จำนวนนักศึกษา	ปีการศึกษา 2563			ปีการศึกษา 2564			ปีการศึกษา 2565		
		ปกติ	พิเศษ	รวม	ปกติ	พิเศษ	รวม	ปกติ	พิเศษ	รวม
สาขาการจัดการโลจิสติกส์		84	-	84	73	-	73	81	-	81
สาขาการจัดการอุตสาหกรรม ท่องเที่ยวและบริการ		-	-	-	15	-	15	9	-	9
สาขาการจัดการการค้า		65	-	65	9	-	9	7	-	7
สาขารัฐศาสตร์		-	-	-	32	-	32	13	-	13
รวมทั้งสิ้น		149	-	149	129	-	129	110	-	110

1.3.3 ข้อมูลผู้สำเร็จการศึกษา

สาขาวิชา	จำนวนนักศึกษา	ปีการศึกษา 2563			ปีการศึกษา 2564			ปีการศึกษา 2565		
		ปกติ	พิเศษ	รวม	ปกติ	พิเศษ	รวม	ปกติ	พิเศษ	รวม
สาขาการจัดการโลจิสติกส์		5	-	5	-	-	-	-	-	-
สาขาการจัดการอุตสาหกรรม ท่องเที่ยวและบริการ		-	-	-	-	-	-	-	-	-
สาขาการจัดการการค้า		-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น		5	-	5	-	-	-	-	-	-

1.3.4 ข้อมูลการดำเนินงานของบัณฑิต

ปีการศึกษา	ปีการศึกษา 2563	ปีการศึกษา 2564	ปีการศึกษา 2565
การมีงานทำ	4	-	-
เงินเดือนเริ่มต้นเป็นไปตามเกณฑ์ขั้นต่ำของ ก.พ.	15,000	-	-
ความพึงพอใจของผู้ใช้บัณฑิต	-	-	-

1.3.5 ข้อมูลผลงานวิจัย

สาขาวิชา	จำนวน	ปีการศึกษา 2563		ปีการศึกษา 2564		ปีการศึกษา 2565	
		ผลงาน	นำไปใช้	ผลงาน	นำไปใช้	ผลงาน	นำไปใช้
สาขาการจัดการโลจิสติกส์		1	1	1	1	1	1
สาขาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและบริการ		-	-	-	-	1	1
รวมทั้งสิ้น		1	1	1	1	2	2

1.3.6 ข้อมูลการบริการวิชาการ

สาขาวิชา	จำนวนโครงการบริการวิชาการ		
	ปีการศึกษา 2563	ปีการศึกษา 2564	ปีการศึกษา 2565
สาขาการจัดการโลจิสติกส์	-	1	1
สาขาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและบริการ	-	1	1
รวมทั้งสิ้น	-	2	2

1.3.7 ข้อมูลการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

สาขาวิชา	จำนวนโครงการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม		
	ปีการศึกษา 2563	ปีการศึกษา 2564	ปีการศึกษา 2565
สาขาการจัดการโลจิสติกส์	6	6	6
สาขาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและบริการ	6	6	6
รวมทั้งสิ้น	12	12	12

1.3.8 ข้อมูลบุคลากร

สายสนับสนุนวิชาการ

หน่วยงาน	ปีการศึกษา 2563				ปีการศึกษา 2564				ปีการศึกษา 2565			
	ตรี	โท	เอก	รวม	ตรี	โท	เอก	รวม	ตรี	โท	เอก	รวม
ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี	8	1	-	9	10	1	-	11	11	1	-	12
รวมทั้งสิ้น	8	1	-	9	10	1	-	11	11	1	-	12

สายวิชาการ

หน่วยงาน	ปีการศึกษา 2563				ปีการศึกษา 2564				ปีการศึกษา 2565			
	อ.	ผศ.	รศ.	รวม	อ.	ผศ.	ศ.	รวม	อ.	ผศ.	ศ.	รวม
สาขาการจัดการโลจิสติกส์	5	-	-	5	5	-	-	5	5	-	-	5
สาขาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและบริการ	5	-	-	5	4	-	-	4	4	-	-	4
สาขาการจัดการการค้า	4	-	-	4	5	-	-	5	5	-	-	5
สาขารัฐศาสตร์	-	-	-	-	3	-	-	3	3	-	-	3
รวมทั้งสิ้น	14	-	-	14	17	-	-	17	17	-	-	17

1.3.10 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน

แบบฟอร์มรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (FM-RM-03) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(2) รหัสกิจกรรม/ประเภทความเสี่ยง	(3) ความเสี่ยง	(4) สัญญาณเตือนภัย	(5) ปริมาณน้อยลงจน				(6) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับไม่ได้				(7) วิธีการจัดการกับความเสี่ยง	(8) กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	(9) คำอธิบายผลการดำเนินงานตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	(10) ผลสัมฤทธิ์				(11) ประเมินผลตาม	(12) ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	ความถี่ > 0	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความถี่ < 0	ระดับความเสี่ยง				โอกาส	ผลกระทบ	ความถี่ < 0	ระดับความเสี่ยง		
3.1.10	ความเสี่ยงในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงของรัฐบาล	4	4	ความเสี่ยงสูง	1	1	1	ความเสี่ยงมีเพียงมาก	ลดความเสี่ยง	1. ศึกษาเปรียบเทียบประกาศนโยบายของรัฐบาลเกี่ยวกับการบริหารกิจการ ภาครัฐที่มีผลต่อเนื่องและไม่เป็นปัจจุบัน	บุคลากรศูนย์บริหารวิกฤตการณ์มีความรู้เรื่องระเบียบ ประกาศ นโยบายของรัฐบาลเกี่ยวกับการบริหาร กิจการ และสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง	ศูนย์บริหารวิกฤตการณ์ มีผลงานการบริหารการที่โปร่งใสมีข้อมูลงาน	1	2	3	ความเสี่ยงมีเพียงมาก	ผู้ควบคุมการดำเนินงานที่ฝ่ายบริหารกิจการ	
3.1.10	ความเสี่ยงในการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยงของรัฐบาล	5	3	ความเสี่ยงสูง	1	1	1	ความเสี่ยงมีเพียงมาก	ลดความเสี่ยง	1. ไม่มีความรู้หรือประสบการณ์ของบุคลากรที่มีผลต่อเนื่อง	บุคลากรศูนย์บริหารวิกฤตการณ์มีความรู้เรื่องระเบียบ ประกาศ นโยบายของรัฐบาลเกี่ยวกับการบริหาร กิจการ และสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง	ศูนย์บริหารวิกฤตการณ์ มีผลงานการบริหารการที่โปร่งใสมีข้อมูลงาน	1	2	3	ความเสี่ยงมีเพียงมาก	ผู้ควบคุมการดำเนินงานที่ฝ่ายบริหารกิจการ	

บทที่ 2

แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

เพื่อให้ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี มีระบบและการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในไปอย่างต่อเนื่อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐตาม พ.ร.บ. วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2557 กำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม และมีระบบบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี จึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นการดำเนินการที่สำคัญของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี โดยครอบคลุมพันธกิจทุกด้าน
2. ผู้บริหารและบุคลากรของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ทุกระดับต้องตระหนัก ให้ความสำคัญและมีส่วนร่วมในกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การปฏิบัติหรือการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้ถือเป็นภารกิจที่ต้องปฏิบัติตามปกติ
4. การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และอำนวยความสะดวกต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อรองรับการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์
5. การติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจะดำเนินการอย่างเหมาะสมสม่ำเสมอ และต่อเนื่องตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

2.2 วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง และแผนการควบคุมภายใน ตัวชี้วัดความสำเร็จ และค่าเป้าหมาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงได้กำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และค่าเป้าหมายของแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังนี้

วัตถุประสงค์ของแผน	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	คำอธิบาย	ค่าเป้าหมาย
1. แผนบริหารความเสี่ยง			
ระดับมหาวิทยาลัย			
1.1. เพื่อไหมมหาวิทยาลัยบริหารจัดการกับความเสี่ยงในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้	1.1 ร้อยละของประเด็นความเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดขึ้นต่อไป	พิจารณาจากจำนวนประเด็นความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงลดลงจาก ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุมเทียบกับประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดขึ้นในงบประมาณ พ.ศ. 2565	ร้อยละ 100.00
ระดับหน่วยงาน			
1.2. เพื่อให้หน่วยงานจัดการกับความเสี่ยงในการป้องกันหรือลด ความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้	1.2 ร้อยละของประเด็นความเสี่ยงที่ได้รับการควบคุมและลดระดับความเสี่ยงเทียบกับประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนดขึ้นต่อไป	พิจารณาจากจำนวนประเด็นความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงลดลงจาก ระดับความเสี่ยงหลังการควบคุมเทียบกับประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่กำหนด ขึ้นในงบประมาณ พ.ศ. 2565	ร้อยละ 100.00
2. การควบคุมภายใน			
2.1. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้	2.1 ร้อยละของงานที่มีการดำเนินงานตามจุดควบคุมที่กำหนด	พิจารณาจากจำนวนงานที่ดำเนินงาน ตามจุดควบคุมที่กำหนดในแผนควบคุม ภายในเทียบกับ จำนวนงานทั้งหมดในแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ร้อยละ 100.00

2.3 ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

เพื่อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีการดำเนินการอย่างเป็นขั้นตอน จึงได้กำหนดปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

2) กิจกรรม	ระยะเวลา
1. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	ต.ค. 66
2. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีจัดทำเล่มแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และจัดส่งให้กองนโยบายและแผนเพื่อตรวจสอบ -ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีจัดทำเล่มแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ระดับมหาวิทยาลัย)	ก.ย. 66 ก.ย. 66 – ต.ค. 66
3. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีปรับแก้เล่มแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของกองนโยบายและแผน (ถ้ามี)	ต.ค. 66
4. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีเสนอแผนบริหารความเสี่ยงและแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ต่อคณะกรรมการบริหาร/อำนวยการ/คณะกรรมการสูงสุดของหน่วยงาน/ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน เพื่อพิจารณาเห็นชอบ และจัดส่งให้กับกองนโยบายและแผน -ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีเสนอแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับมหาวิทยาลัยต่ออธิการบดีเพื่อพิจารณาเห็นชอบ	ต.ค. 66 – พ.ย. 66
5. เผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567	ก.ย. 66 - ต.ค. 66
6. ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2567	ก.ย. 66 - ต.ค. 67
7. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีจัดส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	
- รอบ 6 เดือน	มี.ค. 67
- รอบ 12 เดือน	ก.ย. 67
8. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และเสนออธิการบดีเพื่อพิจารณาเห็นชอบ	
- รอบ 6 เดือน	มี.ค. 67
- รอบ 12 เดือน	ก.ย. 67
9. ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ ประจำปีงบประมาณ	ต.ค. 67

2) กิจกรรม	ระยะเวลา
พ.ศ.2566 ระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงานต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัย	
10. นำข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมาปรับปรุง	ต.ค. 67

2.4 ขั้นตอนการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานีได้ปรับประยุกต์ใช้ขั้นตอนปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยงตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง (COSO: Committee of Sponsoring Organizations of the Tradeway Commission) จำนวน 5 ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง / แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามแนวทางการตอบสนอง / แนวทางที่ใช้จัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

การวิเคราะห์ เพื่อระบุความเสี่ยง สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) ให้นำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของแต่ละโครงการ โดยควรคำนึงถึงปัญหาและอุปสรรคของการดำเนินการตามโครงการ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้อันจะนำไปสู่ความเสี่ยงที่โครงการไม่ประสบความสำเร็จ โดยดูทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกเป็นส่วนประกอบในการดำเนินการวิเคราะห์ ดังกล่าว

1. ปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเงินเฟ้อ ขอบบังคับของส่วนราชการ วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหาร ความรู้ ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงานข้อมูล/ระบบสารสนเทศ และเครื่องมืออุปกรณ์ เป็นต้น

2. ปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมือง กฎหมาย ผู้รับบริการ เครือข่าย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

ในการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงต่างๆ อาจพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงในหลายด้าน เช่น

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ เหตุการณ์ภายนอกส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ การกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชน การร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาดหรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผลหรือผล การปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร การบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย งานประกันคุณภาพการศึกษา ความปลอดภัยเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้และการปฏิบัติงาน ของบุคลากรซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานต่างๆ ขององค์กรทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมหรือขาดประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการเงิน งบประมาณ การควบคุมค่าใช้จ่าย ระบบสารสนเทศ และด้านสถานที่

4. ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งการดำเนินการนิติกรรมสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงานในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น

นอกจากมหาวิทยาลัยฯ จะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ แล้วจะต้องนำแนวคิดเรื่อง ธรรมชาติของความเสี่ยงของในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง อาทิ

- 4.1 ด้านกลยุทธ์ โครงการที่คัดเลือกมานั้นอาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิผล และการมีส่วนร่วม
- 4.2 ด้านการดำเนินงาน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพ และความโปร่งใส
- 4.3 ด้านการเงิน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และการะับผิดชอบ
- 4.4 ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และความเสมอภาค

5. ความเสี่ยงความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกัน ระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน แบ่งออกเป็น 3 ด้าน

5.1 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มี ภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณา อนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)

5.2 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

5.3 ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากร

ภาครัฐ

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

2.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้กำหนดเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย ซึ่งสามารถกำหนดได้ทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในมหาวิทยาลัยและดุลย พินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในและผู้บริหารของมหาวิทยาลัย โดยเกณฑ์ ในเชิงปริมาณจะเหมาะกับข้อมูลที่มีตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ สำหรับข้อมูลเชิงปริมาณที่ไม่สามารถ

ระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็นเกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภท ความเสี่ยงซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยได้กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการ ประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อ การดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

2.2 ระดับของความเสี่ยง) Degree of Risk) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และ น้อยมาก ดังตาราง

ตารางแสดงระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับผลกระทบความรุนแรง	5	10	15	20	25	ความเสี่ยงสูงมาก
	4	8	12	16	20	ความเสี่ยงสูง
	3	6	9	12	15	ความเสี่ยงปานกลาง
	2	4	6	8	10	ความเสี่ยงน้อย
	1	2	3	4	5	ความเสี่ยงน้อยมาก
	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง					

2.3 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง แต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่า ความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุม ความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้มหาวิทยาลัยสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้ งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- 1) พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาสและความถี่ที่จะเกิดนั้นมาก น้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด
- 2) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อมหาวิทยาลัยว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

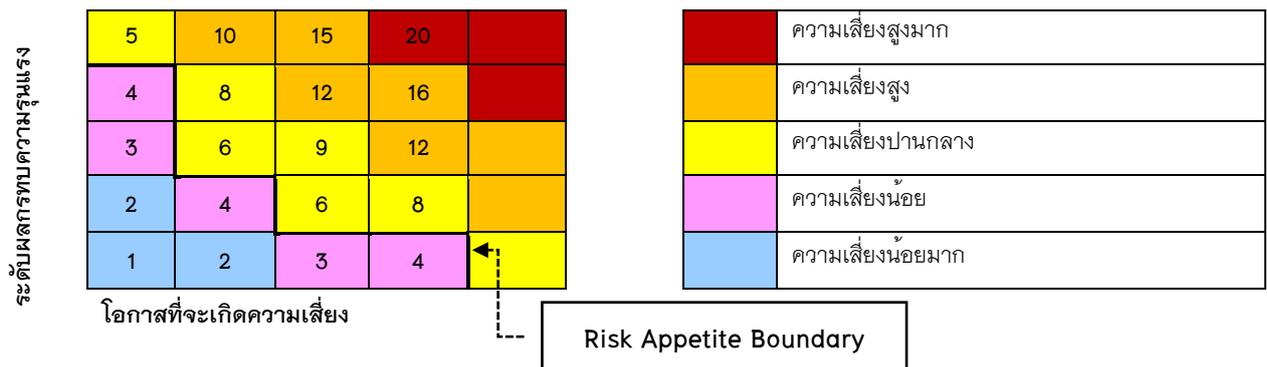
2.4 การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความรุนแรงของ ผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และ ผลกระทบของความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัยว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

2.5 การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของ ความเสี่ยงที่มีผลต่อมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้ เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แล้วเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงใน ขั้นตอนต่อไป

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 5 ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 5 ส่วน (5 Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

สี	ระดับ	คะแนน	ความหมาย
สีแดง	ความเสี่ยงสูงมาก	20-25	วิกฤตหนัก ต้องรีบดำเนินการกำจัดความเสี่ยงโดยเร็ว
สีส้ม	ความเสี่ยงสูง	10-16	ยอมรับไม่ได้ หาทางแก้ไขกำจัดความเสี่ยง
สีเหลือง	ความเสี่ยงปานกลาง	5-9	ยอมรับได้ เริ่มหาแนวทางป้องกันเพื่อให้อยู่ในระดับความเสี่ยงน้อย
สีชมพู	ความเสี่ยงน้อย	3-4	ยอมรับได้ แต่เฝ้าระวัง
สีฟ้า	ความเสี่ยงน้อยมาก	1-2	ไม่ต้องทำอะไร

ตารางแสดงการจัดลำดับความเสี่ยง



ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมุ่งเน้นให้มหาวิทยาลัยสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องค้ำค้ำกับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยงทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ 4 แนวทางหลัก คือ

3.1 การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่ค้ำค้ำที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ

3.2 การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control) คือ การปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่มหาวิทยาลัยยอมรับได้

3.3 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

3.4 การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading) คือ ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคล ภายนอกหรือการจ้างบริษัท ภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อได้ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้วจึงดำเนินการกำหนดกิจกรรมหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับกิจกรรมเดิมที่เคยปฏิบัติอยู่แล้ว แต่ไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ นอกจากนี้ยังต้องกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการแต่ละกิจกรรมตลอดจนหน่วยงานผู้รับผิดชอบในแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยได้ โดยกิจกรรมที่กำหนดต้องเป็นกิจกรรมที่ยังไม่เคยปฏิบัติหรือเป็นกิจกรรมที่กำหนดเพิ่มเติม

ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามกลยุทธ์/แนวทางที่ใช้จัดการแต่ละความเสี่ยง

การสื่อสารถือได้ว่าเป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ขั้นตอนมีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยมีการเปิดช่องทางการสื่อสารข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหาร คณะทำงาน และบุคลากรของมหาวิทยาลัยได้เข้าถึง และรับทราบข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหาร คณะทำงาน และบุคลากรของหน่วยงานได้เข้าถึง และทราบข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบ อินทราเน็ต หนังสือเวียน การประชุมชี้แจงโดยผู้บริหาร หรือการฝึกอบรม เป็นต้น

ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตาม ประเมินการบริหารความเสี่ยง

การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงโดยการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลว่าแต่ละหน่วยงานมีการประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า มาตรการในการปรับปรุงความเสี่ยงที่วางไว้เพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และมีการปฏิบัติจริง สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

บทที่ 3

แผนการบริหารความเสี่ยง ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) สัญญาณเตือนภัย	(5) ประเมินก่อนควบคุม				(6) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				(7) วิธีการจัดการกับความเสี่ยง	(8) กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	(9) ระยะเวลาดำเนินการ	(10) ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
1. ให้การศึกษา	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง				
1. ด้านกลยุทธ์																		
		✓			1.1 การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกมีผลต่อการดำเนินงานด้านบริการวิชาการ	การปรับเปลี่ยนนโยบายของรัฐบาลเกี่ยวกับการบริการวิชาการ	4	4	16	ความเสี่ยงสูง	1	1	1	ความเสี่ยงน้อยมาก	ลดความเสี่ยง	1. ศึกษาระเบียบประกาศ นโยบายของรัฐบาลเกี่ยวกับการบริการ วิชาการ อย่างต่อเนื่อง และเป็นปัจจุบัน	ต.ค.66 - ก.ย.67	ผู้อำนวยการศูนย์ การศึกษา/เจ้าหน้าที่ ฝ่ายบริการ วิชาการ

(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) สัญญาณเตือนภัย	(5) ประเมินก่อนควบคุม				(6) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				(7) วิธีการจัดการกับความเสี่ยง	(8) กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	(9) ระยะเวลาดำเนินการ	(10) ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ
1. ให้ความรู้	2. วิจัย	3) บริการวิชาการ	4) ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5) บริหารจัดการและอื่น ๆ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง				
3. ด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่)																		
			✓		3.1 ไฟฟ้าดับ	ภัยธรรมชาติ ระบบไฟฟ้าขัดข้อง บ่อยครั้ง เนื่องจากมีการซ่อมแซมระบบไฟฟ้า	5	3	15	ความเสี่ยงน้อย	1	1	1	ความเสี่ยงน้อยมาก	ลดความเสี่ยง	1. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบภาพอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง 2. เปลี่ยนอุปกรณ์ใหม่ตามระยะเวลาการใช้งาน	ต.ค.66 - ก.ย.67	ผู้อำนวยการศูนย์การศึกษา/เจ้าหน้าที่งานอาคารสถานที่

ภาคผนวก



ภาคผนวก ก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567



คำสั่งศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี

ที่

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในและเพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาเป็นไปอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และ ข้อ ๖ กำหนดให้ส่วนราชการดำเนินการวางระบบควบคุมภายใน พร้อมประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปี ละ ๑ ครั้ง รวมทั้งเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ตัวบ่งชี้ที่ ๕.๑ (ข ข้อ ๓) กำหนดให้มหาวิทยาลัยดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกหรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม นั้น

เพื่อให้ การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการอำนวยการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี | ประธาน |
| ๒. รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร | กรรมการ |
| ๓. รองผู้อำนวยการฝ่ายวิชาการ | กรรมการ |
| ๔. รองผู้อำนวยการฝ่ายกิจการพิเศษ | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสาขาการจัดการโลจิสติกส์ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสาขาการจัดการอุตสาหกรรมท่องเที่ยวและบริการ | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้าสาขาการจัดการการค้า | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าสาขาวิชารัฐศาสตร์ | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าสำนักงานศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี | กรรมการ |
| ๑๐. เจ้าหน้าที่การเงิน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการอำนวยการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งแผนดำเนินการบริหารความเสี่ยงศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี ส่งเสริมสนับสนุน และให้คำปรึกษา แนะนำ ในเรื่องต่างๆ แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๒. กำกับติดตาม และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงและควบคุมภายใน

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| ๑. นายสุวัฒน์ สมสุข | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวกานดา สารพล | กรรมการ |
| ๓. นางสาวธีรดา พางกาสา | กรรมการ |
| ๔. นางสาวจินห์จุฑา เสนาไชย | กรรมการและเลขานุการ |

ให้ คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงและควบคุมภายใน มีหน้าที่ดังนี้

๑. ดำเนินการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจของศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี และครอบคลุมบริบทในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ๔ ด้าน คือ ด้านกลยุทธ์ด้านการปฏิบัติงานด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) และด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๒. ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และจัดอันดับความเสี่ยงที่เกิดจากการวิเคราะห์ และระบุปัจจัยเสี่ยง

๓. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน และดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน

๔. ประเมินการควบคุมภายในให้ เป็นไปตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน

๕. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง และแผนการควบคุมภายใน

๖. รายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการบริหารหน่วยงานหรือผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน

๗. นำผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในไปปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายในหรือวิเคราะห์ ความเสี่ยงในปีถัดไป

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖





(ผศ.ดร.ภัทรวิทย์ อยู่วัฒนะ)

ผู้อำนวยการศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี

28ก.ย.66 เวลา 14:20:22 Non PKI Server Sign

Signature Code : QQAyA DkANA A3ADA AMwAx



ภาคผนวก ข
ตารางแสดงผลการระบุความเสี่ยง และกำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความ
เสี่ยง (FM-RM 01)

(2) พันธกิจ /ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
1.ด้านกลยุทธ์																		
		✓			1.1 การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกมีผลต่อการดำเนินงานด้านบริการวิชาการ	การปรับเปลี่ยนนโยบายของรัฐบาล	มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 1	สูงมาก	5	มีผลการดำเนินงานตัวบ่งชี้ประกันคุณภาพการศึกษาด้านการบริการวิชาการมากกว่าหรือเท่ากับ 2 ข้อ	สูงมาก	5	4	4	16	ความเสี่ยงสูง	P	P
							มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 3	สูง	4	มีผลการดำเนินงานตัวบ่งชี้ประกันคุณภาพการศึกษาด้านการบริการวิชาการมากกว่าหรือเท่ากับ 3 ข้อ	สูง	4						
							มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 6	ปานกลาง	3	มีผลการดำเนินงานตัวบ่งชี้ประกันคุณภาพการศึกษาด้านการบริการวิชาการมากกว่าหรือเท่ากับ 4 ข้อ	ปานกลาง	3						

(2) พันธกิจ / ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสียหาย	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
1. ใ้การศึกษาก	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปะ	5. บริหารจัดการและอื่นะ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
								มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 9	น้อย	2	มีผลการดำเนินงานตัวบ่งชี้ ประกันคุณภาพการศึกษา ด้านการบริการวิชาการ มากกว่าหรือเท่ากับ 5 ข้อ	น้อย	2					
								มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 12	น้อยมาก	1	มีผลการดำเนินงานตัวบ่งชี้ ประกันคุณภาพการศึกษา ด้านการบริการวิชาการครบ ทั้ง 6 ข้อ	น้อยมาก	1					
2. ดานการปฏิบัติงาน																		
			✓		โรคระบาด	มีการแพร่ระบาด มาจาก พฤติกรรมความเสี่ยง ไม่ปฏิบัติตัว ตามคำแนะนำของกระทรวง สาธารณสุข และการอยู่รวมกลุ่ม กันหลายคน อยู่ในสถานที่ที่เสี่ยง ต่อการติดเชื้อ และพบว่ามีรายงาน พบผู้ติดเชื้อเป็นบุคลากร/นักศึกษา	มีรายงานพบผู้ ติดเชื้อที่เป็น บุคลากร/ นักศึกษาใน ระยะเวลา 5 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อ คนแรก	สูงมาก	5	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรค และสั่งปิดหน่วยงาน/ มหาวิทยาลัยเกินกว่า 3 วัน	สูงมาก	5	2	2	4	ความ เสี่ยง น้อย	P	

(2) พันธกิจ / ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสียหาย	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
1. ใต้การศึกษา	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
					ของมหาวิทยาลัย	มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 4 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	สูง	4	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรค และสั่งปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 3 วัน	สูง	4							
						มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 3 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	ปานกลาง	3	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรค และสั่งปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 2 วัน	ปานกลาง	3							

(2) พันธกิจ /ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ใต้การศึกษา	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
						มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 2 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	น้อย	2	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและสั่งปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 1 วัน	น้อย	2							
						มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 1 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	น้อยมาก	1	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคพื้นที่โดยรอบ	น้อยมาก	1							
3. ด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่)																		

(2) พันธกิจ /ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ การศึกษา	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่ จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผล กระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
				✓	ไฟฟ้าดับ	1. เกิดจากภัยธรรมชาติ อาจเกิด จากฝนตก พายุคะนอง พายุผ่าลง สายส่งหรืออุปกรณ์ไฟฟ้า ไฟป่า 2. เกิดจากสัตว์ที่เป็นสาเหตุให้เกิด ไฟฟ้าในสถานีไฟฟ้าแรงสูง เช่น งู เลื้อยขึ้นไปบนเสาไฟฟ้า และ สายไฟฟ้า แมวหรือตุ๊กแกบินขึ้นสู่ อุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ หรือนกเกาะ ลูกถ้วยแล้วเกิดกระแสไฟฟ้า ลัดวงจรไหลผ่านตัวนกลงสู่ดิน ส่งผลให้อุปกรณ์ป้องกันทำงาน ทำให้ ไฟดับ 3. ชัดข้องในส่วนระบบผลิตไฟฟ้า ชัดเจนจากอุปกรณ์ไฟฟ้าผิดปกติ ในระบบส่ง การลัดวงจรของระบบ ส่งไฟฟ้าต้นไม่ที่ขึ้นขนานอยู่กับแนว สายไฟฟ้า ไปแตะสายไฟฟ้า	มีโอกาสเกิดขึ้น มากกว่า 3 ครั้ง ต่อปี	สูงมาก	5	ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความ เสียหาย และทำให้การ ดำเนินงานหยุดชะงักนานเกิน กว่า 1 วัน	สูงมาก	5	5	3	15	ความ เสี่ยง สูง	P	P
						มีโอกาสเกิดขึ้น 3 ครั้งต่อปี	สูง	4	ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความ เสียหาย และทำให้การ ดำเนินงานหยุดชะงักนาน 1 วัน	สูง	4							
						มีโอกาสเกิดขึ้น 2 ครั้งต่อปี	ปาน กลาง	3	ระบบ IT มีปัญหาและมีความ สูญเสียบางส่วน และทำให้ การดำเนินงานหยุดชะงัก มากกว่า 4 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 1 วัน	ปาน กลาง	3							
						มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้งต่อปี	น้อย	2	ระบบ IT มีปัญหาและมีความ สูญเสียไม่มาก และทำให้การ ดำเนินงานหยุดชะงัก 1 - 4 ชั่วโมง	น้อย	2							

(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่นๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
								ไม่มีโอกาสเกิดขึ้น	น้อยมาก	1								
				✓	ภัยคุกคามทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ความเสี่ยงเดิม ปี62)	อุปกรณ์ที่ไม่ทันสมัยต่อการป้องกันภัยคุกคามทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการพบข้อผิดพลาดของโปรแกรมที่ใช้ใช้งานทำให้เกิดภัยคุกคามทางระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นมากกว่า 3 ครั้งต่อปี	สูงมาก	5	ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความเสียหาย และทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักนานเกินกว่า 1 วัน	สูงมาก	5	2	1	2	ความเสี่ยงน้อยมาก	P	P
						มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น 3 ครั้งต่อปี	สูง	4	ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความเสียหาย และทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักนาน 1 วัน	สูง	4							
						มีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้น 2 ครั้งต่อปี	ปานกลาง	3	ระบบ IT มีปัญหาและมีความสูญเสียบางส่วน และทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า 4 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 1 วัน	ปานกลาง	3							

(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสียหาย	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
								มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้งต่อปี	น้อย	2	ระบบ IT มีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก และทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก 1 - 4 ชั่วโมง	น้อย	2					
								ไม่มีโอกาสเกิดขึ้น	น้อยมาก	1	ระบบ IT มีปัญหาและเกิดความสูญเสียเล็กน้อย	น้อยมาก	1					
				✓	การเกิดเหตุอัคคีภัย (ความเสี่ยงเดิม ปี62)	1. อาคารต่างๆ ภายในมหาวิทยาลัยมีความเก่าระบบไฟฟ้าอาจมีการชำรุด หรือการดูแลที่ไม่ทั่วถึง 2. ไม่มีมาตรการในการควบคุมดูแลการติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า อาจก่อให้เกิดจุดที่เป็นเหตุให้ไฟฟ้าช็อตหรือลัดวงจร	มีโอกาสเกิดขึ้น 4 ครั้ง/ปี	สูงมาก	5	มีผู้ทุพพลภาพหรือเสียชีวิต หรือมูลค่าความเสียหายเกินกว่า 500,000 บาท	สูงมาก	5	2	2	4	ความเสี่ยงน้อย	P	P
								มีโอกาสเกิดขึ้น 3 ครั้ง/ปี	สูง	4	มีการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยที่รุนแรง หรือความเสียหาย 100,001 - 500,000 บาท	สูง	4					
								มีโอกาสเกิดขึ้น 2 ครั้ง/ปี	ปานกลาง	3	มีการบาดเจ็บระดับปฐมพยาบาล หรือความเสียหาย 50,001 - 100,000 บาท	ปานกลาง	3					
								มีโอกาสเกิดขึ้น 1 ครั้ง/ปี	น้อย	2	ไม่มีการบาดเจ็บ หรือความเสียหาย 5,001 - 50,000 บาท	น้อย	2					

(2) พันธกิจ / ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
								ไม่เกิดขึ้นเลย	น้อยมาก	1	ไม่มีการบาดเจ็บ หรือมูลค่าความเสียหายไม่เกิน 5,000 บาท	น้อยมาก	1					
				✓	การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน	1. การจัดซื้อจัดจ้างงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. การจัดโครงการไม่เป็นไปตามที่วางแผน ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้าด้วย	โอกาสเกิดขึ้นภายใน 12 เดือน	สูงมาก	5	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา มากกว่าร้อยละ 4 ขึ้นไป	สูงมาก	5	2	2	4	ความเสี่ยงน้อย	P	P
						โอกาสเกิดขึ้นภายใน 9 - 11 เดือน	สูง	4	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 4	สูง	4							
						โอกาสเกิดขึ้นภายใน 6 - 8 เดือน	ปานกลาง	3	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3	ปานกลาง	3							
						โอกาสเกิดขึ้นภายใน 3 - 5 เดือน	น้อย	2	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 2	น้อย	2							
						โอกาสเกิดขึ้นภายใน 1 - 2 เดือน หรือไม่เกิดขึ้นเลย	น้อยมาก	1	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 1 ลงมา	น้อยมาก	1							

(2) พันธกิจ /ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ศึกษาระดับ 1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลป วัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่ จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผล กระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
4.ด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ																		
				✓	การเปลี่ยนแปลง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของ หน่วยงานภายนอกมี ผลต่อการปฏิบัติงาน ของมหาวิทยาลัย (ความเสี่ยง ปี 62)	กฎระเบียบรัฐบาลเปลี่ยนแปลง บ่อย - การดำเนินงานและการแจ้ง กำหนดการต่างๆ ของ สป.อว มี การเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมอยู่ ตลอดเวลา - การปรับเปลี่ยนกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ทำให้ นโยบายการบริหารของรัฐไม่ ต่อเนื่องส่งผลให้มหาวิทยาลัยไม่ สามารถแข่งขันระดับนานาชาติได้ (T:60)	มีโอกาสเกิดขึ้น ภายในรอบ 1 เดือน	สูงมาก	5	เกิดความล่าช้าในการส่งมอบ งานให้กับหน่วยงานภายนอก ที่เกี่ยวข้อง	สูงมาก	5	2	2	4	ความ เสี่ยง น้อย	P	P
							มีโอกาสเกิดขึ้น ภายในรอบ 3 เดือน	สูง	4	เกิดความล่าช้าต่อการ ปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย	สูง	4						
							มีโอกาสเกิดขึ้น ภายในรอบ 6 เดือน	ปาน กลาง	3	เกิดความล่าช้าต่อการ ปฏิบัติงานระหว่างหน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัย	ปาน กลาง	3						
							มีโอกาสเกิดขึ้น ภายในรอบ 9 เดือน	น้อย	2	เกิดความล่าช้าต่อการ ปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน	น้อย	2						

(2) พันธกิจ / ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ใ้แก่การศึกษา	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
								มีโอกาสเกิดขึ้นภายในรอบ 1 ปี	น้อยมาก	1	เกิดความล่าช้าต่อการปฏิบัติงานภายในส่วนงาน	น้อยมาก	1					
5. ความเสี่ยงการทุจริต																		
5.1 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่																		
				✓	การจัดซื้อจัดจ้างที่มีความผูกขาดกับผู้ประกอบการรายเดิม	1. กระบวนการปฏิบัติงานที่ติดต่oprสานงานเกี่ยวข้องกับผู้ประกอบการ	มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน	สูงมาก	5	สำนักงาน ป.ป.ช. ดำเนินคดีหรือมูลค่าความเสียหายเกินกว่า 500,000 บาทขึ้นไป	สูงมาก	5	3	3	9	ความเสี่ยงปานกลาง	P	P
							มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 2	สูง	4	สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินชี้มูลความผิด หรือมูลค่าความเสียหาย 100,001 – 500,000 บาท	สูง	4						
							มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 3	ปานกลาง	3	มูลค่าความเสียหาย 50,001 – 100,000 บาท	ปานกลาง	3						

(2) พันธกิจ / ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสียหาย	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		
1. ศึกษาระดับ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา	
								มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 4	น้อย	2	มูลค่าความเสียหาย 5,001 - 50,000 บาท	น้อย	2						
								มีโอกาสเกิดขึ้นในเดือนที่ 5	น้อยมาก	1	มูลค่าความเสียหายไม่เกิน 5,000 บาท	น้อยมาก	1						
5.3 ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ																			
				✓	การรั่วไหลของเงินหลวงปลอมแปลงเอกสารในการเบิกจ่าย			มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน	สูงมาก	5	สำนักงาน ป.ช. ดำเนินคดีหรือมูลค่าความเสียหายเกินกว่า 500,000 บาทขึ้นไป	สูงมาก	5	3	3	9	ความเสี่ยงปานกลาง	P	P
								มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุก 2 เดือน	สูง	4	สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินชี้มูลความผิดหรือมูลค่าความเสียหาย 100,001 - 500,000 บาท	สูง	4						
								มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุก 3 เดือน	ปานกลาง	3	มูลค่าความเสียหาย 50,001 - 100,000 บาท	ปานกลาง	3						
								มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุก 4 เดือน	น้อย	2	มูลค่าความเสียหาย 5,001 - 50,000 บาท	น้อย	2						

(2) พันธกิจ /ประเภท ความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม				หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	
1. ให้การศึกษากว่า	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	5. บริหารจัดการและอื่น ๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง	หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานจัดการศึกษา
						มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำทุก 5 เดือน	น้อยมาก	1	มูลค่าความเสียหายไม่เกิน 5,000 บาท	น้อยมาก	1							