



บันทึกข้อความ

หน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน งานบริหารและงานธุรการ โทร.๑๐๖๘

ที่ อว ๗๓๑๖/๓๓๐ วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอส่งข้อมูลรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R๑๒) ระดับคณะ/วิทยาลัย/กอง/ศูนย์/หน่วย รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกองแผนงาน

อ้างถึง บันทึกข้อความกองแผนงาน งานสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและความโปร่งใส ที่ อว ๗๓๑๐/ว๑๕๙๖ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R๑๒) ระดับคณะ/วิทยาลัย/กอง/ศูนย์/หน่วย รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ซึ่งกองแผนงานขอให้หน่วยงานจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R๑๒) ระดับคณะ/วิทยาลัย/กอง/ศูนย์/หน่วย รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ประกอบด้วย ประเด็นความเสี่ยงด้านทั่วไป และประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดการให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงานตามภารกิจของส่วนงาน (ITA ๒๐๒๕ : ๐๒๓) ของหน่วยงาน โดยรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวไปยังกองแผนงานผ่านระบบ UP-DMS โดยแนบไฟล์ข้อมูลทั้งในรูปแบบไฟล์ MS Word และ PDF ภายในวันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R๑๒) ระดับคณะ/วิทยาลัย/กอง/ศูนย์/หน่วย รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามไฟล์เอกสารที่แนบมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณชรพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

15 ก.ย. 2568

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R12) รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน ... หน่วยตรวจสอบภายใน ...

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ

<input type="checkbox"/> 1. พัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต	<input type="checkbox"/> 2. วิจัยและนวัตกรรมพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน	<input type="checkbox"/> 3. บริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรม
<input type="checkbox"/> 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และสืบสานเอกลักษณ์ความเป็นไทย	<input checked="" type="checkbox"/> 5. บริหารจัดการทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	

ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

คำเป้าหมาย

นักตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี

กลยุทธ์

ขับเคลื่อนเชิงระบบ เพื่อมุ่งสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยด้วยธรรมาภิบาล บนพื้นฐานของคุณภาพและความร่วมมือกัน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสผลกระทบ)
1	กระบวนการ วิธีการประเภทการ ตรวจสอบ และ เทคนิคการ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามแนวทาง และ มาตรฐาน กรมบัญชีกลาง แต่ ยังไม่ครอบคลุมทุก เรื่อง/กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานอย่าง ครบถ้วน	$2 \times 1 = 2$ (น้อย)	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน มีผู้ทรงคุณวุฒิด้านการตรวจสอบ ภายในเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำมหาวิทยาลัยพะเยา เพื่อให้ คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะ วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดแผนพัฒนาบุคลากรโดย สนับสนุนให้นักตรวจสอบภายในทุกคน เข้ารับการฝึกอบรมประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ/หรือ สนับสนุนให้นักตรวจสอบ	กำหนดแผนพัฒนาบุคลากรโดยสนับสนุนให้นักตรวจสอบภายในทุกคนเข้ารับการฝึกอบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ/หรือสนับสนุนให้นักตรวจสอบภายในได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ในรูปแบบ Online ตามโครงการของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยครอบคลุมถึงบุคลากรตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่ นักตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากรทุกคนได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี ซึ่งผลการดำเนินการในเบื้องต้น พบว่า นักตรวจสอบภายใน จำนวน 7 คน ได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในรูปแบบ On line และ On Site ตามโครงการของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง คนละ 18 ชั่วโมงต่อปี	$1 \times 1 = 1$ (น้อย) - ระดับโอกาสลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับรอบ 6 เดือน เนื่องจากนักตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานอย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี ส่วนบุคลากรในตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่ นักตรวจสอบภายในได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสผลกระทบ)
			ภายใน ได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่ จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการ ตรวจสอบภายใน ในรูปแบบ Online ตามโครงการของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง	<p>ส่วนบุคคลากรตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่พนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับการพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ...นักตรวจสอบภายในทุกคนต้องได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงาน อย่างน้อย 18 ชั่วโมงต่อปี อย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ ...ในปีงบประมาณถัดไป ต้องจัดสรรงบประมาณรายจ่าย เพื่อสนับสนุนให้นัก ตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี และบุคลากรในตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่พนักงานตรวจสอบ ภายในได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง... ➢ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 12 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูล ประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...นักตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการพัฒนา ความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี และ บุคลากรในตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่พนักงานตรวจสอบภายในได้รับการพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่อง... ➢ ความเสี่ยงดังกล่าวที่กำหนดไว้ จะพิจารณา <input checked="" type="checkbox"/> บริหารจัดการต่อเนื่องในแผนปีต่อไป เนื่องจาก ...นักตรวจสอบภายในทุกคน ต้องได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อย 18 ชั่วโมง ต่อปี อย่างต่อเนื่องทุกปีงบประมาณ <input type="checkbox"/> ลงสู่กระบวนการปฏิบัติงานตามแผนงานประจำของส่วนงาน 	- ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบโดยตรง ต่อปฏิบัติงานตรวจสอบ

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)

กระบวนการ วิธีการ ประเภทการตรวจสอบ และเทคนิคการปฏิบัติงานเป็นไปตามแนวทาง และมาตรฐาน
กรมบัญชีกลาง แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกเรื่อง /กระบวนการ /ขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน

หลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง

ระดับคะแนนความรุนแรง (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact : I) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)
5	นักตรวจสอบภายในมากกว่า 4 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่ จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้อง ดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน และทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย
4	นักตรวจสอบภายใน 3 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อ การปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้อง ดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
3	นักตรวจสอบภายใน 2 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อ การปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถ ดำเนินการได้
2	นักตรวจสอบภายใน 1 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อ การปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบ แต่สามารถควบคุมได้
1	นักตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการ ปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี	ไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อปฏิบัติงานตรวจสอบ

หมายเหตุ : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมิน การเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง ทั้งรอบแผน รอบ 6 เดือน หรือรอบ 12 เดือนให้สอดคล้องสัมพันธ์กัน รวมถึงให้
เชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ ของความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยให้แนบแบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงของส่วนงาน ทุกครั้งที่รายงานแก่มหาวิทยาลัย

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ (คะแนน 1-25)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 1-2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ



(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑิตพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.ย. 68

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R12) รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน ... หน่วยตรวจสอบภายใน ...

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ	<input type="checkbox"/> 1. พัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต	<input type="checkbox"/> 2. วิจัยและนวัตกรรมพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน	<input type="checkbox"/> 3. บริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรม
	<input type="checkbox"/> 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และสืบสานเอกลักษณ์ความเป็นไทย	<input checked="" type="checkbox"/> 5. บริหารจัดการทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	

ยุทธศาสตร์

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

คำเป้าหมาย

บุคลากรในหน่วยงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้

กลยุทธ์

ขับเคลื่อนเชิงระบบ เพื่อมุ่งสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยด้วยธรรมาภิบาล บนพื้นฐานของคุณภาพและความร่วมมือกัน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
-ไม่มี-	หมวด (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 “หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีการกักการอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต

หมวด (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการ
อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ
พ.ศ. 2558

หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มี
ภารกิจการอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.
2558

หลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง

ระดับคะแนนความรุนแรง (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact : I) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)
5	-ไม่มี-	-ไม่มี-
4	-ไม่มี-	-ไม่มี-
3	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2	-ไม่มี-	-ไม่มี-
1	-ไม่มี-	-ไม่มี-

หมายเหตุ : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมิน การเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง ทั้งรอบแผน รอบ 6 เดือน หรือรอบ 12 เดือนให้สอดคล้องสัมพันธ์กัน
รวมถึงให้เชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ ของความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยให้แนบแบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงของส่วนงาน ทุกครั้งที่รายงานแก่มหาวิทยาลัย

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ (คะแนน 1-25)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 1-2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑิตพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.ย. ๖8

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R12) รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน ... หน่วยตรวจสอบภายใน ...

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ	<input type="checkbox"/> 1. พัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต	<input type="checkbox"/> 2. วิจัยและนวัตกรรมพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน	<input type="checkbox"/> 3. บริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรม
	<input type="checkbox"/> 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และสืบสานเอกลักษณ์ความเป็นไทย	<input checked="" type="checkbox"/> 5. บริหารจัดการทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

คำเป้าหมาย ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์

กลยุทธ์ ขับเคลื่อนเชิงระบบ เพื่อมุ่งสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยด้วยธรรมาภิบาล บนพื้นฐานของคุณภาพและความร่วมมือกัน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
2	หมวด (2) การใช้ อำนาจตาม กฎหมายหรือการ ให้บริการตาม ภารกิจ นักตรวจสอบ ภายในใช้อำนาจ หน้าที่แสวงหา ผลประโยชน์จาก หน่วยรับตรวจ	1 x 1 = 1 (น้อย)	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - สรรห่านักตรวจสอบภายในที่มี คุณสมบัติตามมาตรฐานด้าน คุณสมบัติ - การประกาศกฎบัตรให้ผู้ตรวจ สอบภายในถือปฏิบัติ - มีช่องทางการร้องเรียนการ ทุจริตของหน่วยงาน - ปฏิบัติตามประกาศ คณะกรรมการป้องกันและ ปราบปราม การทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือ	1. การส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการ ให้ของขวัญ เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ – ส่ง การ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2567 โดยผลการ ดำเนินการในเบื้องต้น หน่วยตรวจสอบภายในมีการรับ – ส่งการ์ดอวยพรเนื่อง ในโอกาสวันขึ้นปีใหม่ และหน่วยงานจะทบทวนถึงความเหมาะสม เพียงพอทุก ปีงบประมาณ 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคน ถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2568 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศ นโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกัน	1 x 1 = 1 (น้อย) - ระดับโอกาสคงเดิม เมื่อ เปรียบเทียบกับรอบ 6 เดือน เนื่องจากอาจมีบางหน่วยงาน อวยพรในโอกาสต่าง ๆ โดย การมอบของขวัญ แต่ไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่ เกิดขึ้นเลย - ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบ โดยตรง

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			<p>ประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา ของเจ้าพนักงานของรัฐ พ.ศ. 2563 โดยรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด จากผู้ใดซึ่งมิใช่ญาติที่คำนวณเป็น เงิน โดยในแต่ละโอกาสมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท</p> <p>วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ ของขวัญ เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรม องค์กร - ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคน ถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความ ตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร - กิจกรรมรณรงค์ นโยบาย No Gift Policy โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนัก และสร้างวัฒนธรรมองค์กร 	<p>และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญ และของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งขณะ ก่อน และหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในทุกเทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริต และประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรม ของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งกำชับให้บุคลากรทุกคน ยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกในหน้าที่ และธำรงไว้ซึ่งศักดิ์ศรีเกียรติคุณ เป็นที่ยอมรับจากบุคคลทั่วไป</p> <p>3. กิจกรรมรณรงค์ นโยบาย No Gift Policy โดยให้บุคลากรทุกคน ถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2568 หน่วยตรวจสอบภายใน จัดกิจกรรม การปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรตามนโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ และสร้างความตระหนักรู้ด้านการส่งเสริมจริยธรรมในที่ทำงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568</p> <p>(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ... เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ ...มอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิด 	

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
				<p>จากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดี ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรม ของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน...</p> <p>➤ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 12 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูล ประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจ หน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน ในรอบ 12 เดือน...</p> <p>➤ ความเสี่ยงดังกล่าวที่กำหนดไว้ จะพิจารณา</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> บริหารจัดการต่อเนื่องในแผนปีต่อไป เนื่องด้วย ...ต้องมีการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรสู่การปฏิบัติจริงของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน อย่างต่อเนื่อง...</p> <p><input type="checkbox"/> ลงสู่กระบวนการปฏิบัติงานตามแผนงานประจำของส่วนงาน</p>	

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต
หมวด (2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย
หรือการให้บริการตามภารกิจ :

นักตรวจสอบภายในใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์จากหน่วยรับตรวจ

หลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง

ระดับคะแนนความรุนแรง (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact : I) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)
5	เกิดขึ้นมากกว่า 10 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน และทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย
4	เกิดขึ้นไม่เกิน 9 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
3	เกิดขึ้นไม่เกิน 6 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินการได้
2	เกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบ แต่สามารถควบคุมได้
1	เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	ไม่มีผลกระทบโดยตรง

หมายเหตุ : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมิน การเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง ทั้งรอบแผน รอบ 6 เดือน หรือรอบ 12 เดือนให้สอดคล้องสัมพันธ์กัน รวมถึงให้เชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ ของความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยให้แนบแบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงของส่วนงาน ทุกครั้งที่รายงานแก่มหาวิทยาลัย

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ (คะแนน 1-25)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 1-2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ



(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑิตพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.พ. ๕๘

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R12) รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน ... หน่วยตรวจสอบภายใน ...

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ	<input type="checkbox"/> 1. พัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต	<input type="checkbox"/> 2. วิจัยและนวัตกรรมพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน	<input type="checkbox"/> 3. บริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรม
	<input type="checkbox"/> 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และสืบสานเอกลักษณ์ความเป็นไทย	<input checked="" type="checkbox"/> 5. บริหารจัดการทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

คำเป้าหมาย ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ

กลยุทธ์ ขับเคลื่อนเชิงระบบ เพื่อมุ่งสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยด้วยธรรมาภิบาล บนพื้นฐานของคุณภาพและความร่วมมือกัน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
3	หมวด (3) การ จัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับผิดชอบ ด้านการจัดซื้อจัด จ้างเรียกรับ ผลประโยชน์จาก การจัดหาพัสดุ	1 x 1 = 1 (น้อย)	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม ขั้นตอนและกระบวนการที่ มหาวิทยาลัยกำหนด และ สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึง ประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่ เกี่ยวข้อง - มีช่องทางการรับเรื่อง ร้องเรียนใน Website ของ หน่วยงาน และสายตรงผู้บริหาร	1. ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้างให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัย กำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึง ประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัย กำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลัง รวมถึง ประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีกรกำกับติดตาม อย่างต่อเนื่อง ซึ่งผลการดำเนินการในเบื้องต้น พบว่าผู้รับผิดชอบด้าน การจัดซื้อจัดจ้างปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้ 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้ บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้าง วัฒนธรรมองค์กร	1 x 1 = 1 (น้อย) - ระดับโอกาสคงเดิม เนื่องจากอาจมีโอกา สเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี งบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้น เลย - ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากอาจมีผลกระทบ มูลค่าความเสียหายน้อย กว่า 10,000 บาท

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			<p>วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนดและสอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง - ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร 	<p>เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2568 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งขณะ ก่อน และหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในทุกเทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งกำชับให้บุคลากรทุกคนยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำคัญในหน้าที่ และธำรงไว้ซึ่งศักดิ์ศรีเกียรติคุณ เป็นที่ยอมรับจากบุคคลทั่วไป</p> <p>(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ...ยังมี “โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง” ขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ...หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง 	

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
				<p>โดยมีการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง และมีการมอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรม และยั่งยืน...</p> <p>➢ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 12 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ ในรอบ 12 เดือน...</p> <p>➢ ความเสี่ยงดังกล่าวที่กำหนดไว้ จะพิจารณา</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> บริหารจัดการต่อเนื่องในแผนปีต่อไป เนื่องจาก ...ต้องมีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรสู่การปฏิบัติจริงของบุคลากรหน่วยตรวจสอบ ภายใต้อย่างต่อเนื่อง...</p> <p><input type="checkbox"/> ลงสู่กระบวนการปฏิบัติงานตามแผนงานประจำของส่วนงาน</p>	

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต
หมวด (3) การจัดซื้อจัดจ้าง :

การเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ

หลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง

ระดับคะแนนความรุนแรง (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact : I) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)
5	เกิดขึ้นมากกว่า 10 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มูลค่าความเสียหายมากกว่า 80,000 บาท
4	เกิดขึ้นไม่เกิน 9 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มูลค่าความเสียหาย 50,001 – 80,000 บาท
3	เกิดขึ้นไม่เกิน 6 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มูลค่าความเสียหาย 30,001 – 50,000 บาท
2	เกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มูลค่าความเสียหาย 10,001 – 30,000 บาท
1	เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	มูลค่าความเสียหายน้อยกว่า 10,000 บาท

หมายเหตุ : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมิน การเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง ทั้งรอบแผน รอบ 6 เดือน หรือรอบ 12 เดือนให้สอดคล้องสัมพันธ์กัน รวมถึงให้เชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ ของความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยให้แนบแบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงของส่วนงาน ทุกครั้งที่รายงานแก่มหาวิทยาลัย
ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ (คะแนน 1-25)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 1-2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ 

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑิตพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.ย. 68

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R12) รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน ... หน่วยตรวจสอบภายใน ...

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ	<input type="checkbox"/> 1. พัฒนากำลังคนที่มีสมรรถนะและทักษะแห่งอนาคต	<input type="checkbox"/> 2. วิจัยและนวัตกรรมพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และชุมชน	<input type="checkbox"/> 3. บริการวิชาการด้วยองค์ความรู้และนวัตกรรม
	<input type="checkbox"/> 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และสืบสานเอกลักษณ์ความเป็นไทย	<input checked="" type="checkbox"/> 5. บริหารจัดการทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล	

ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

คำเป้าหมาย : ไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กลยุทธ์ : การบริหารงานมีธรรมาภิบาล และความโปร่งใสอย่างยั่งยืน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
4	หมวด (4) การบริหารงานบุคคล ผู้เกี่ยวข้องกับการสรรหาบุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือกเข้าทำงาน	1 x 1 = 1 (น้อย)	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - ขั้นตอนและกระบวนการสรรหาบุคลากรของมหาวิทยาลัย - มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนใน Website ของหน่วยงาน และสายตรงผู้บริหาร วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง - ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาบุคลากร ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด - ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้	1. ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาบุคลากร ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาบุคลากร ให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2568 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งขณะก่อนและหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกเทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการ	1 x 1 = 1 (น้อย) - ระดับโอกาสคงเดิม เนื่องจากอาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย - ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบโดยตรง

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร	<p>ปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งกำชับให้บุคลากรทุกคนยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีสำนึกในหน้าที่ และธำรงไว้ซึ่งศักดิ์ศรีเกียรติคุณ เป็นที่ยอมรับจากบุคคลทั่วไป</p> <p>(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง...ยังมี “โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง” ขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณหรือไม่เกิดขึ้นเลย... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่...มอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรสู่การปฏิบัติจริงของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง... ➢ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 12 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในรอบ 12 เดือน... 	

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 12 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
				<p>➤ ความเสี่ยงดังกล่าวที่กำหนดไว้ จะพิจารณา</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> บริหารจัดการต่อเนื่องในแผนปีต่อไป เนื่องด้วย ...ต้องมีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรสู่การปฏิบัติจริงของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง...</p> <p><input type="checkbox"/> ลงสู่กระบวนการปฏิบัติงานตามแผนงานประจำของส่วนงาน</p>	

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต
หมวด (4) การบริหารงานบุคคล :

ผู้เกี่ยวข้องกับการสรรหาบุคลากรใช้อ่านจหน้าหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือกเข้าทำงาน

หลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง

ระดับคะแนนความรุนแรง (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)	ผลกระทบของความเสี่ยง (Impact : I) (ระดับ 1-5 จากน้อยไปมากตามลำดับ)
5	เกิดขึ้นมากกว่า 10 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน และทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย
4	เกิดขึ้นไม่เกิน 9 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
3	เกิดขึ้นไม่เกิน 6 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินการได้
2	เกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้งต่อปีงบประมาณ	มีผลกระทบ แต่สามารถควบคุมได้
1	เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย	ไม่มีผลกระทบโดยตรง

หมายเหตุ : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมิน การเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง ทั้งรอบแผน รอบ 6 เดือน หรือรอบ 12 เดือนให้สอดคล้องสัมพันธ์กัน รวมถึงให้เชื่อมโยงกับหลักเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ ของความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ โดยให้แนบแบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงของส่วนงาน ทุกครั้งที่รายงานแก่มหาวิทยาลัย

ระดับความเสี่ยง = ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ (คะแนน 1-25)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 1-2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑรวงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.ย. 68

สรุปภาพรวมความเสี่ยงด้านการป้องกันการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

รอบแผน รอบ 6 เดือน รอบ 12 เดือน

ชื่อหน่วยงาน ...หน่วยตรวจสอบภายใน...

ยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยพะเยา	ลำดับ	ชื่อความเสี่ยง	ความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ		ประเภท ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)		
			ความเสี่ยง			แผน	6 เดือน	12 เดือน
			ความเสี่ยงต่อเนื่อง จากปีก่อน	ความเสี่ยง ใหม่				
ยุทธศาสตร์ที่ 5	1	กระบวนการ วิธีการ ประเภทการตรวจสอบ และเทคนิคการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแนวทาง และมาตรฐานกรมบัญชีกลาง แต่ยังไม่ครอบคลุมทุก เรื่อง/กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน	✓	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	2 x 1 = 2 (น้อย)	2 x 1 = 2 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)
ยุทธศาสตร์ที่ 5	2	หมวด (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวก ในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
	3	หมวด (2) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ นักตรวจสอบภายในใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์จากหน่วยรับ ตรวจสอบ	✓	-	G : หมวด (2)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)
	4	หมวด (3) การจัดซื้อจัดจ้างการเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ	✓	-	G : หมวด (3)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)
	5	หมวด (4) การบริหารงานบุคคลผู้เกี่ยวข้องกับการสรรหาบุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือก เข้าทำงาน	✓	-	G : หมวด (4)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)
รวมจำนวนความเสี่ยง 4 ประเด็น								

ลายมือชื่อ

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑพงษ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 15 ก.พ. 68