

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R6) รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
1	กระบวนการ วิธีการประเภทการ ตรวจสอบ และ เทคนิคการ ปฏิบัติงานเป็นไป ตามแนวทาง และ มาตรฐาน กรมบัญชีกลาง แต่ ยังไม่ครอบคลุมทุก เรื่อง/กระบวนการ/ ขั้นตอนการ	2 x 1 = 2 (น้อย) สีเขียว	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน มีผู้ทรงคุณวุฒิด้านการตรวจสอบ ภายในเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำมหาวิทยาลัยพะเยา เพื่อให้ คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะ วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง กำหนดแผนพัฒนาบุคลากร โดย สนับสนุนให้นักตรวจสอบภายใน ทุกคนเข้ารับการฝึกอบรม ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน ภาครัฐ (CGIA) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง	กำหนดแผนพัฒนาบุคลากรโดยสนับสนุนให้นักตรวจสอบภายในทุกคนเข้ารับการ ฝึกอบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ/หรือ สนับสนุนให้นักตรวจสอบภายในได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการ ตรวจสอบภายใน ในรูปแบบ Online ตามโครงการของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 โดยครอบคลุมถึงบุคลากรตำแหน่งอื่นที่ไม่ใช่ นักตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ บุคลากรทุกคนได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี ซึ่งปัจจุบันยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ เนื่องจากยังไม่ถึงช่วงเวลาการฝึกอบรมตาม แผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	5 x 1 = 5 (ปานกลาง) สีเหลือง - ระดับโอกาสเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีบุคลากร มากกว่า 3 คน ไม่ได้รับการ พัฒนาความรู้ในเรื่องที่ จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
	ปฏิบัติงานอย่าง ครบถ้วน		และ/หรือสนับสนุนให้นักตรวจสอบ ภายในได้พัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็น ต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบ ภายใน ในรูปแบบ Online ตาม โครงการของกรมบัญชีกลาง	(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ...ยังไม่ถึง ช่วงเวลาการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ... หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำกับ ติดตามให้บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569... ➢ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 6 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ยังไม่ถึงช่วงเวลาการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2569... 	- ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบ โดยตรงต่อปฏิบัติงาน ตรวจสอบ

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	บุคลากรมากกว่า 3 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน และทำให้มหาวิทยาลัยได้รับความเสียหาย
4	บุคลากร 3 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
3	บุคลากร 2 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินการได้
2	บุคลากร 1 คน ไม่ได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ครบ 18 ชั่วโมงต่อปี	มีผลกระทบต่อปฏิบัติงานตรวจสอบ แต่สามารถควบคุมได้
1	บุคลากรทุกคนได้รับการพัฒนาความรู้ในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมงต่อปี	ไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อปฏิบัติงานตรวจสอบ

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 30 มี.ค. 69

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R6) รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
-ไม่มี-	หมวด (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558“หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจ การอนุมัติ อนุญาต พระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558”.....	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต

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

หน่วยงานไม่มีความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นการรับสินบนในกระบวนการอนุมัติ อนุญาต เนื่องจากหน่วยงานไม่มีภารกิจ
การอนุมัติ 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 : ให้ทุกส่วนงานวิเคราะห์ประเมินการเปลี่ยนแปลงของคะแนนระดับโอกาสและคะแนนระดับผลกระทบในแต่ละความเสี่ยง 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 30 ต.ค. 69

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R6) รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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

ค่าเป้าหมาย

ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์

กลยุทธ์

ขับเคลื่อนเชิงระบบ เพื่อมุ่งสู่การบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัยด้วยธรรมาภิบาล บนพื้นฐานของคุณภาพและความร่วมมือกัน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
2	หมวด (2) การใช้ อำนาจตาม กฎหมายหรือการ ให้บริการตาม ภารกิจ นักตรวจสอบ ภายในใช้อำนาจ หน้าที่แสวงหา ผลประโยชน์จาก หน่วยรับตรวจ	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - สรรหานักตรวจสอบภายในที่มี คุณสมบัติตามมาตรฐานด้าน คุณสมบัติ - การประกาศกฎบัตรให้ผู้ตรวจ สอบภายในถือปฏิบัติ - มีช่องทางการร้องเรียนการ ทุจริตของหน่วยงาน - ปฏิบัติตามประกาศ คณะกรรมการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การรับทรัพย์สินหรือ ประโยชน์อื่นใดโดยธรรมจรรยา ของ	1. การส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในมอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาส ต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 โดยผลการดำเนินการในเบื้องต้น หน่วยตรวจสอบภายในมี การรับ - ส่งการ์ดอวยพรเนื่องในโอกาสวันขึ้นปีใหม่ และหน่วยงานจะทบทวนถึงความ เหมาะสม เพียงพอทุกปีงบประมาณ 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy)	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว - ระดับโอกาสคงเดิม เนื่องจากอาจมีบาง หน่วยงานอวยพรในโอกาส ต่าง ๆ โดยการมอบ ของขวัญ แต่ไม่เกิน 1 ครั้ง ต่อปีงบประมาณ หรือไม่ เกิดขึ้นเลย

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			<p>เจ้าพนักงานของรัฐ พ.ศ. 2563 โดย รับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดจาก ผู้ใดซึ่งมีโชัญชาติที่คำนวณเป็นเงิน 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 เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและ สร้างวัฒนธรรมองค์กร 	<p>ทั้งขณะ ก่อน และหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในทุก เทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบทุก รูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งกำชับ ให้บุคลากรทุกคนยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงานอย่าง เคร่งครัดและต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกในหน้าที่ และ ธำรงไว้ซึ่งศักดิ์ศรีเกียรติคุณ เป็นที่ยอมรับจากบุคคลทั่วไป</p> <p>3. กิจกรรมรณรงค์ นโยบาย No Gift Policy โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็น การสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร</p> <p>เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2569 หน่วยตรวจสอบภายใน จัดกิจกรรมการปลูกฝังวัฒนธรรม องค์กรตามนโยบาย No Gift Policy จากการปฏิบัติหน้าที่ และสร้างความตระหนักรู้ด้าน การส่งเสริมจริยธรรมในที่ทำงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569</p> <p>(สรุป) ผลการบริหารจัดการความเสี่ยงฯ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ จุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ในการบริหารจัดการความเสี่ยง ...เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปีงบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้นเลย... ➢ แนวทางการปรับปรุงที่ต้องพัฒนาตามรายจุดอ่อน/อุปสรรค/ปัจจัยเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ... มอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความ ยินดี แทนการให้ของขวัญ และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดย ร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่ รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อรักษาไว้ ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยม และวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน... 	<p>- ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบ โดยตรง</p>

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
				<p>➤ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 6 เดือนตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์ของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน ในรอบ 6 เดือน...</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 30 มี.ค. 69

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R6) รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
3	หมวด (3) การ จัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับผิดชอบ ด้านการจัดซื้อจัด จ้างเรียกรับ ผลประโยชน์จาก การจัดหาพัสดุ	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม ขั้นตอนและกระบวนการที่ มหาวิทยาลัยกำหนด และสอดคล้อง เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึงประกาศ และ แนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง - มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ใน Website ของหน่วยงาน และ สายตรงผู้บริหาร	1. ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตาม ขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบ กระทรวง การคลัง รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีการกำกับ ติดตามอย่างต่อเนื่อง ซึ่งผลการดำเนินการในเบื้องต้น พบว่าผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อ จัดจ้างปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใสและตรวจสอบได้ 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริต	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว - ระดับโอกาสคงเดิม เนื่องจากอาจมีโอกาส เกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี งบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้น เลย - ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากอาจมีผลกระทบ มูลค่าความเสียหายน้อย กว่า 10,000 บาท

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			<p>วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด และสอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง - ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร 	<p>คอร์รัปชัน และประกาศเจตนาฯไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งขณะ ก่อน และหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในทุกเทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบทุกรูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งกำกับให้บุคลากรทุกคนยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีสำนึกในหน้าที่ 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 ... <p>หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในได้กำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด สอดคล้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวง การคลัง รวมถึงประกาศ และแนวปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง และมีการมอบนโยบายเกี่ยวกับการรับ - ส่งการ์ดอวยพรในโอกาสต่าง ๆ หรือการ์ดแสดงความยินดี แทนการให้ของขวัญ และประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนาฯไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็นธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน...</p>	

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
				<p>➤ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 6 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการเรียกปรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ ใน รอบ 6 เดือน...</p>	

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต
หมวด (3) การจัดซื้อจัดจ้าง :

การเรียกร้องผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ

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 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ



(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑรงค์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่

30 ต.ค. 69

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM-R6) รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

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
คำเป้าหมาย
กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัยมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล
ไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
การบริหารงานมีธรรมาภิบาล และความโปร่งใสอย่างยั่งยืน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
4	หมวด (4) การ บริหารงานบุคคล ผู้เกี่ยวข้องกับ การสรรหา บุคลากรใช้อำนาจ หน้าที่เรียกรับ สินบนจากผู้สมัคร งาน เพื่อให้ได้รับ การคัดเลือกเข้า ทำงาน	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน - ขั้นตอนและกระบวนการสรรหา บุคลากรของมหาวิทยาลัย - มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ใน Website ของหน่วยงาน และ สายตรงผู้บริหาร วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง - ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแล ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหา	1. ผู้บริหารระดับต้นกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาบุคลากร ให้ปฏิบัติตาม ขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในกำกับดูแลผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหาบุคลากร ให้ เป็นไปตามขั้นตอนและกระบวนการที่มหาวิทยาลัยกำหนด 2. ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ทั้งขณะ ก่อน และหลังปฏิบัติหน้าที่ ที่จะส่งผลให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในทุกเทศกาลหรือโอกาสอื่นใด และไม่ร่วมมือหรือสนับสนุนการทุจริตและประพฤติมิชอบ ทุกรูปแบบ เพื่อรักษาไว้ซึ่งทัศนคติและจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส เป็น	1 x 1 = 1 (น้อย) สีเขียว - ระดับโอกาสคงเดิม เนื่องจากอาจมีโอกา สเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี งบประมาณ หรือไม่เกิดขึ้น เลย - ระดับผลกระทบคงเดิม เนื่องจากไม่มีผลกระทบ โดยตรง

ลำดับ	ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง รอบแผน (โอกาสxผลกระทบ)	การดำเนินงานจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	ระดับความเสี่ยงที่คงเหลือ หลังการจัดการความเสี่ยง รอบ 6 เดือน (โอกาสxผลกระทบ)
			<p>บุคลากร ให้ปฏิบัติตามขั้นตอน และกระบวนการที่มหาวิทยาลัย กำหนด</p> <p>- ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักและสร้างวัฒนธรรมองค์กร</p>	<p>ธรรม ให้เกิดเป็นค่านิยมและวัฒนธรรมของหน่วยงานอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้ง กำชับให้บุคลากรทุกคนยึดมั่นในจรรยาบรรณ จริยธรรม และคุณธรรมในการปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด และต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี สำนึกในหน้าที่ และดำรงไว้ซึ่งศักดิ์ศรีเกียรติคุณ 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 ... ประกาศนโยบาย No Gift Policy ของหน่วยงาน โดยร่วมกันรณรงค์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประกาศเจตนารมณ์ไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) เพื่อเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรสู่การปฏิบัติจริงของบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง... ➢ แสดงสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงที่สามารถชี้วัดถึงระดับความเสี่ยง ณ รอบ 6 เดือน ตามข้อมูลที่กำหนดไว้ในดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (KRI) หรือสรุปข้อมูลประกอบความเสี่ยงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ...ไม่มีการร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในรอบ 6 เดือน... 	

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (ระดับโอกาส x ระดับผลกระทบ)

ความเสี่ยงด้านป้องกันการทุจริต

หมวด (4) การบริหารงานบุคคล :

ผู้เกี่ยวข้องกับการสรรหาบุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน 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 3-6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 7-12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม)

ระดับความเสี่ยง คะแนน 13-25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)

ลายมือชื่อ



(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑรพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 30 ส.ค. 69

สรุปรูปภาพรวมความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

รอบแผน รอบ 6 เดือน รอบ 12 เดือน

หน่วยตรวจสอบภายใน

ยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยพะเยา	ลำดับ	ชื่อความเสี่ยง	ความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง		ประเภท ความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)		
			ความเสี่ยง ต่อเนื่อง จากปีก่อน	ความเสี่ยงใหม่		แผน	6 เดือน	12 เดือน
ยุทธศาสตร์ที่ 5	1	กระบวนการ วิธีการ ประเภทการตรวจสอบ และเทคนิคการปฏิบัติงานเป็นไปตามแนวทาง และมาตรฐานกรมบัญชีกลาง แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกเรื่อง/กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างครบถ้วน	✓	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน (Operation Risk : O)	2 x 1 = 2 (น้อย)	5 x 1 = 5 (ปานกลาง)	-
ยุทธศาสตร์ที่ 5	-ไม่มี-	หมวด (1) การอนุมัติ อนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
	2	หมวด (2) การใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการให้บริการตามภารกิจ นักตรวจสอบภายในใช้อำนาจหน้าที่แสวงหาผลประโยชน์จากหน่วยรับตรวจ	✓	-	G : หมวด (2)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	
	3	หมวด (3) การจัดซื้อจัดจ้าง ผู้รับผิดชอบด้านการจัดซื้อจัดจ้างเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดหาพัสดุ	✓	-	G : หมวด (3)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	
	4	หมวด (4) การบริหารงานบุคคล ผู้เกี่ยวข้องกับการสรรหาบุคลากรใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงาน เพื่อให้ได้รับการคัดเลือกเข้าทำงาน	✓	-	G : หมวด (4)	1 x 1 = 1 (น้อย)	1 x 1 = 1 (น้อย)	
		รวมจำนวนความเสี่ยง 4 ประเด็น						

ลายมือชื่อ

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑิตพงศ์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 30 ต.ค. 69