

ชื่อส่วนงาน/หน่วยงาน.....ศูนย์จิตตปัญญาศึกษา..

รายงานการวิเคราะห์และการประเมิน

แผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ....2566.....

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย : <b>ยุทธศาสตร์ที่ 4</b> Management for Self-Sufficient and Sustainable Organization	เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย : -เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีความพร้อมด้านทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสมต่อการดำเนินงานทั้งในเชิงคุณภาพและปริมาณ -เพื่อพัฒนาส่วนงานให้มีธรรมาภิบาลอย่างเป็นระบบ -เพื่อให้บุคลากรของมหาวิทยาลัยมีศักยภาพตอบสนองต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย
---	---

ยุทธศาสตร์ส่วนงาน/หน่วยงาน : การบริหารจัดการอย่างยั่งยืน	เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ส่วนงาน/หน่วยงาน : ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดการทรัพยากรบุคคล/องค์กรอย่างยั่งยืน
---	---

ยุทธศาสตร์งาน (ถ้ามี): .....(7).....	เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์งาน : .....(8).....
---	---

ภารกิจด้าน/งาน.....(9).....

แผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ....(2).....



(11) เหตุการณ์ ความเสี่ยง	(12) ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	(13) กิจกรรม การบริหาร จัดการความเสี่ยง	แผน /ผล	(14) ระยะเวลาดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง												(15) ระดับความเสี่ยง ก่อนการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(16) ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ ระดับ		(17) ระดับความเสี่ยง หลังการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(18) ผลลัพธ์ที่ได้ (Outcome)		
				ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ส่วนงาน	มหาวิทยาลัย	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง			
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.											
	4.จำนวนข้อ ร้องเรียนอันเกิด มาจากการทุจริต ต่อหน้าที่/ ประพฤติมิชอบ ต้องเป็น 0	ทรัพยากรบุคคล วิจัยและบริการ วิชาการ และ งานบริการ การศึกษา ในช่วงการแพร่ ระบาดของโควิด 19 ก็ยังสามารถ ควบคุมได้ 3.มีการ ตรวจสอบและ ย้ำเตือนเกี่ยวกับ การกระทำที่อาจ เกิดความเสี่ยงใน ด้านการทุจริต ต่อหน้าที่ โดยเฉพาะเรื่อง ของกรเงินและ บัญชีและพัสดุ ให้ความรู้และ ควบคุมดูแลโดย ฝ่ายบริหารอย่าง ใกล้ชิด และการ ย้ำเตือนในคราว																								แทนได้ 3 คน การเงินและบัญชี มีการทำงานแทน กันได้ งานบริการ การศึกษาก็ดำเนินการ แทนกันได้ในกรณี ขาดเจ้าหน้าที่/ หรือเจ้าหน้าที่ไม่ อาจปฏิบัติงานได้ ทำให้งานเกิด ความต่อเนื่องและ คล่องตัว 3.มีการประชุมทีม และกำกับถึง มาตรการในการ ปฏิบัติหน้าที่ตาม ระเบียบ/ข้อบังคับ ของพนักงาน มหาวิทยาลัย มหิตล และ ข้อบังคับ/ระเบียบ ปฏิบัติอื่นที่ เกี่ยวข้อง รวมไปถึง



(11) เหตุการณ์ ความเสี่ยง	(12) ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	(13) กิจกรรม การบริหาร จัดการความเสี่ยง	แผน /ผล	(14) ระยะเวลาดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง												(15) ระดับความเสี่ยง ก่อนการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(16) ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ ระดับ		(17) ระดับความเสี่ยง หลังการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(18) ผลลัพธ์ที่ได้ (Outcome)
				ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ส่วนงาน	มหาวิทยาลัย	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.									
	ครั้ง / ปี / โครงการหรือ กิจกรรม 3.จำนวนครั้ง ของการรายงาน เกี่ยวกับการเงิน และบัญชี เสนอ ต่อที่ประชุม คณะกรรมการ ประจำ 2 เดือน/ครั้ง รวม 6 ครั้ง/ ปีงบประมาณ 4. จำนวนครั้ง ของความไม่ ถูกต้องของ เอกสาร/ หลักฐานการ เบิกจ่ายที่ผิด ระเบียบ/ไม่ตรง ตาม วัตถุประสงค์/ การทุจริตทาง การเงิน ต้องไม่	คณะกรรมการ ตรวจนับเงิน รายวัน เสนอ ผู้บริหารลงนาม 4.มีทะเบียนคุม เงินสดย่อย 5.มีการชี้แจง และทำความเข้าใจกับทุกฝ่าย ที่เกี่ยวข้อใน การยืมเงิน - คิน เงิน จัดซื้อ จัด จ้าง ในกิจกรรม ต่างๆ รวมไปถึง การจำหน่าย หนังสือผ่าน ระบบ เพื่อให้ เป็นไปตาม ข้อบังคับ มหาวิทยาลัยมห ิดล ว่าด้วย การ บริหาร งบประมาณและ การเงิน พ.ศ.																				ทางการเงินต่อที่ ประชุม คณะกรรมการ ประจำศูนย์ ทุก 2 เดือน 2. มีเอกสารใน การตรวจสอบการ ยืม-คทน การทำ ทะเบียนคุม 3.การจัดซื้อจัด จ้างเป็นไปตาม ระเบียบของ มหาวิทยาลัยมห ิดลร้อยละ 100 4.ไม่พบเรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับ การทำทุจริตด้าน การเงิน บัญชีและ พัสดุ		

(11) เหตุการณ์ ความเสี่ยง	(12) ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)  เกิดขึ้นเลย	(13) กิจกรรม การบริหาร จัดการความเสี่ยง  2551 6.การจัดซื้อจัด จ้างทุกครั้งให้ ผ่านระบบ ERP ร้อยละ 100 7.มีการรายงาน รายรับรายจ่าย ตามไตรมาสต่อ มหาวิทยาลัย ทุก 3 เดือนและ เสนอต่อ คณะกรรมการ ประจำศูนย์ทุก 2 เดือน	แผน /ผล	(14) ระยะเวลาดำเนินการ ตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง												(15) ระดับความเสี่ยง ก่อนการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(16) ส่งผลกระทบต่อ วัตถุประสงค์ ระดับ		(17) ระดับความเสี่ยง หลังการบริหาร จัดการความเสี่ยง			(18) ผลลัพธ์ที่ได้ (Outcome)	
				ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ส่วนงาน	มหาวิทยาลัย	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง		
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.										

(รองศาสตราจารย์ ดร.นายแพทย์ชัชวาลย์ ศิลปกิจ)

ผู้อำนวยการศูนย์จิตตปัญญาศึกษา)

## คำอธิบายการกรอกข้อมูลในแผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

- (1) ชื่อส่วนงาน/หน่วยงาน หมายถึง ชื่อส่วนงาน/หน่วยงานที่จัดทำรายงานวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (2) ปิงบประมาณ หมายถึง ปิงบประมาณที่จัดทำรายงานวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (3) ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย หมายถึง ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (4) เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย หมายถึง เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (5) ยุทธศาสตร์ส่วนงาน/ หน่วยงาน หมายถึง ยุทธศาสตร์ของส่วนงาน/หน่วยงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (6) เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์หน่วยงาน/ส่วนงาน หมายถึง เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ของส่วนงาน/หน่วยงานที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (7) ยุทธศาสตร์งาน หมายถึง ยุทธศาสตร์ของงานที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของส่วนงาน/หน่วยงานที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (8) เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์งาน หมายถึง เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ของงานที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
- (9) ภารกิจด้าน/งาน หมายถึง ภารกิจหลักหรือภารกิจสนับสนุนที่ประเมิน เช่น ภารกิจด้านการวิจัย ภารกิจด้านการศึกษา งานเทคโนโลยีสารสนเทศ งานทรัพยากรบุคคล เป็นต้น
- (10) ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง หมายถึง ความเสี่ยงที่ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงเป็นความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ หรือด้านการทุจริต  
(ขอให้เลือกเพียง 1 ประเภท ต่อ 1 เหตุการณ์ความเสี่ยง)
- (11) เหตุการณ์ความเสี่ยง หมายถึง เหตุการณ์ที่มีโอกาสเกิดขึ้นและหากเกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อเป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ของส่วนงาน/หน่วยงาน โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกส่วนงาน/ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- (12) ตัวชี้วัดความเสี่ยง หมายถึง ตัวชี้วัดที่ต้องเฝ้าระวังก่อนที่จะเกิดเป็นความเสี่ยง เช่น จำนวนข้อผิดพลาด ระดับความพึงพอใจที่ลดลง เป็นต้น พร้อมทั้งกำหนดค่าเป้าหมายของแต่ละตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สามารถเก็บข้อมูลเชิงสถิติ หรือข้อมูลที่สามารถวัดค่าได้จริง เช่น ร้อยละความพึงพอใจต่อการให้บริการ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80
- (13) กิจกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง หมายถึง วิธีการหรือกิจกรรมที่ดำเนินการเพื่อลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง หรือลดผลกระทบในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้
- (14) ระยะเวลาการดำเนินการ หมายถึง ลากลูกศรแสดงระยะเวลาที่วางแผนว่าจะดำเนินการภายใน 1 ปิงบประมาณ (กรณีวางแผน) และระยะเวลาที่ดำเนินการจริง (กรณีรายงานผล)
- (15) ระดับความเสี่ยงก่อนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - ระดับโอกาสเกิด หมายถึง ค่าคะแนนระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงภายหลังการควบคุมที่มีอยู่ (ค่าคะแนนที่ระบุในรายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยง)
  - ระดับผลกระทบ หมายถึง ค่าคะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (ค่าคะแนนที่ระบุในรายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยง)
  - ระดับความเสี่ยง หมายถึง ค่าระดับโอกาสและผลกระทบ และระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ (ค่าคะแนนที่ระบุในรายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยง)
- (16) ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ หมายถึง เหตุการณ์ความเสี่ยงนั้นส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน หรือระดับมหาวิทยาลัย
- (17) ระดับความเสี่ยงหลังการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - ระดับโอกาสเกิด หมายถึง ค่าคะแนนระดับของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว 1 ปิงบประมาณ
  - ระดับผลกระทบ หมายถึง ค่าคะแนนระดับความรุนแรงของผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงภายหลังการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว 1 ปิงบประมาณ
  - ระดับความเสี่ยง หมายถึง นำค่าระดับโอกาสเกิดและผลกระทบไปเทียบในตารางแสดงระดับความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ และให้ระบุอยู่ในระดับสูงมาก สูง ปานกลาง หรือต่ำ
- (18) ผลลัพธ์ที่ได้ หมายถึง การรายงานผลการดำเนินกิจกรรมตามแผน และรายงานผลตัวชี้วัดความเสี่ยง พร้อมทั้งให้สรุปผลการบริหารจัดการว่าสามารถทำให้ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ แล้วหรือไม่ โดยวิเคราะห์ตามตัวชี้วัดความเสี่ยงที่ได้จากการดำเนินกิจกรรม หรือใช้ข้อมูลเชิงสถิติเป็นตัววิเคราะห์เปรียบเทียบตามรอบการรายงาน

## ตัวอย่างการเลือกประเภทความเสี่ยง

เลือกประเภทความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (S)

แบบปฏิบัติการและการวางแผนด้านความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2562

ประเภทความเสี่ยงด้านความเสี่ยง (10) :  ด้านกลยุทธ์ (S)  ด้านการเงิน (C)  ด้านการดำเนินงาน (O)  ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (CI)  ด้านการทุจริต (F)

เนื้องานที่ 2 ประเภท 2-2 การดำเนินงาน : โดยมีงานที่เกี่ยวข้องความเสี่ยงด้านความเสี่ยง 2 ประเภท ดังตาราง

111 กลยุทธ์ ความเสี่ยง	112 วิสัยทัศน์ ความเสี่ยง (Key Risk Indicator - KRI)	113 วิสัยทัศน์ การบริการ ความเสี่ยง	114 ผล /ปี	110 ประเภทความเสี่ยง ตามนโยบายการดำเนินงาน												115 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	116 ส่งผลกระทบต่อ ตัวชี้วัด สำคัญ	117 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	118 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	119 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง
				นโยบาย 1				นโยบาย 2				นโยบาย 3								
				ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี					
1			ผล /ปี																	
			ผล /ปี																	
2			ผล /ปี																	
			ผล /ปี																	

เลือกประเภทความเสี่ยง ด้านการดำเนินงาน (O)

แบบปฏิบัติการและการวางแผนด้านความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2562

ประเภทความเสี่ยงด้านความเสี่ยง (10) :  ด้านกลยุทธ์ (S)  ด้านการเงิน (C)  ด้านการดำเนินงาน (O)  ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (CI)  ด้านการทุจริต (F)

เนื้องานที่ 2 ประเภท 2-1 การดำเนินงาน : โดยมีงานที่เกี่ยวข้องความเสี่ยงด้านความเสี่ยง 2 ประเภท ดังตาราง

111 กลยุทธ์ ความเสี่ยง	112 วิสัยทัศน์ ความเสี่ยง (Key Risk Indicator - KRI)	113 วิสัยทัศน์ การบริการ ความเสี่ยง	114 ผล /ปี	110 ประเภทความเสี่ยง ตามนโยบายการดำเนินงาน												115 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	116 ส่งผลกระทบต่อ ตัวชี้วัด สำคัญ	117 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	118 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง	119 ระดับความเสี่ยง ผู้ดูแลความเสี่ยง โดยความเสี่ยง
				นโยบาย 1				นโยบาย 2				นโยบาย 3								
				ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี	ผล /ปี					
1			ผล /ปี																	
			ผล /ปี																	
2			ผล /ปี																	
			ผล /ปี																	

พิจารณาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงจากพันธกิจหลัก และพันธกิจสนับสนุนของส่วนงาน /หน่วยงาน ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ให้ครอบคลุมทุกประเภทความเสี่ยง ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk) และ ด้านการทุจริต (Fraud Risk)