



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย โทร. ๔๒๖๓๖, ๔๒๖๓๔ โทรสาร ๔๓๐๒๘

ที่ อว ๘๓๙๑/- วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง แจ้งผลการประเมินความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตภายในสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

เรียน หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ตามที่มหาวิทยาลัยได้มีนโยบายให้จัดทำ การประเมินความเสี่ยงเพื่อป้องกันการทุจริตตามแผนการดำเนินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (CMU-ITA) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้สำนักงานสภามหาวิทยาลัยได้ดำเนินการจัดทำ การประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตและประพฤติมิชอบเป็นที่เรียบร้อยแล้วผลปรากฏว่า “ความเสี่ยงในเรื่องการการทุจริตภายในสำนักงานสภามหาวิทยาลัยอยู่ในระดับ ต่ำ-ต่ำมาก” รายละเอียดดังเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายคมเคียว รักษ์สวัสดิ์)

นักจัดการงานทั่วไป

(นายเกรียงไกร ใจใส)

หัวหน้างานบริหารกิจการสภามหาวิทยาลัย

- ๗ เม.ย. ๒๕๖๖

ทราบ

(นายทองศักดิ์ เชื้อเจ็ดตน)

หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

- ๗ เม.ย. ๒๕๖๖

แบบฟอร์มวิเคราะห์ความเสี่ยง
สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ชื่อประเด็นความเสี่ยง : การทุจริตภายในสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ประเภทความเสี่ยง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและข้อบังคับ

ตารางที่ 1 สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

| ปัจจัยภายใน |
|---|
| 1. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน |
| 2. บุคลากรมีพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ (ติดการพนัน/ติดหนี้ในระบบ) |
| 3. ค่านิยมส่วนบุคคล |
| 4. ระบบการปฏิบัติงานเอื้อต่อการทุจริต (การรับเงินสด/การตรวจสอบวัสดุคงคลัง) |

| ปัจจัยภายนอก |
|---|
| 1. ระบบการตรวจสอบภายในไม่ดีพอ |
| 2. กระบวนการบังคับใช้กฎหมายไม่เคร่งครัด |

ตารางที่ 2 ผลกระทบของความเสี่ยงต่อหน่วยงาน

ผลกระทบต่อความโปร่งใส ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นต่อสำนักงานสภามหาวิทยาลัย

ตารางที่ 3 การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI)

KRI 1 : จำนวนข้อตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน

| KRI | Risk Limit (เพดานความเสี่ยง) | |
|-----|--|--|
| | Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้) | Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้) |
| 1 | มีข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 1 - 2 เรื่อง | มีข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 3 - 4 เรื่อง |

ตารางที่ 4 ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (ค่า L : Likelihood) (ร้อยละของบุคลากรที่มีองค์ความรู้/ทักษะสำคัญในการขับเคลื่อนภารกิจของสำนักงานสภามหาวิทยาลัย)

| ระดับ | ความหมาย |
|-------|--|
| 5 | มีข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวนมากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป |
| 4 | มีข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 15 - 20 เรื่อง |
| 3 | มีข้อตรวจพบ ที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 10 - 14 เรื่อง |
| 2 | มีข้อตรวจพบ ที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 5 - 9 เรื่อง |
| 1 | มีข้อตรวจพบ ที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 0 - 4 เรื่อง |

ระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบการประเมินระดับโอกาส (L) (ถ้ามี)

บุคลากรภายในสำนักงานสภามหาวิทยาลัยทุกคนมีทักษะ และความชำนาญตามแต่ลักษณะงานของตนเอง

ตารางที่ 5 ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสียหาย (ค่า I : Impact) (ร้อยละของความสำเร็จของการบรรลุเป้าประสงค์เชิงกลยุทธ์ ตามเป้าหมายที่กำหนดของสำนักงานสภามหาวิทยาลัย)

| ระดับ | ความหมาย |
|-------|--|
| 5 | มีมูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป |
| 4 | มีมูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 500,001 – 1,000,000 บาท |
| 3 | มีมูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 100,001 – 500,000 บาท |
| 2 | มีมูลค่าความเสียหายหรือไม่เกิน 100,000 บาท |
| 1 | ไม่มีมูลค่าความเสียหาย |

ระบุเหตุผลและข้อมูลประกอบการประเมินระดับผลกระทบ (I) (ถ้ามี)

การบรรลุเป้าประสงค์เชิงกลยุทธ์ตามเป้าหมายที่กำหนดของสำนักงานสภามหาวิทยาลัยเป็นสิ่งที่สำคัญที่สุดในการดำเนินงาน

ตารางที่ 6 ประเมินระดับความเสี่ยงที่มีอยู่

คะแนน $L \times I : 1 \times 1 = 1$ (ระดับ ต่ำมาก)

| ผลกระทบ | โอกาสเกิด | | | | |
|---------|-----------|----|----|----|----|
| | L1 | L2 | L3 | L4 | L5 |
| I5 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| I4 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| I3 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| I2 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| I1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

ตารางที่ 7 ประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

คะแนน $L \times I : 1 \times 2 = 2$ (ระดับ ต่ำมาก)

| ผลกระทบ | โอกาสเกิด | | | | |
|---------|-----------|----|----|----|----|
| | L1 | L2 | L3 | L4 | L5 |
| I5 | 5 | 10 | 15 | 20 | 25 |
| I4 | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 |
| I3 | 3 | 6 | 9 | 12 | 15 |
| I2 | 2 | 4 | 6 | 8 | 10 |
| I1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

ตารางที่ 8 มาตรการควบคุมความเสี่ยง

กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยงก่อนเริ่มจัดแผน

กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2566

| มาตรการควบคุมความเสี่ยง | ผู้รับผิดชอบ | ลดโอกาสหรือลดความรุนแรง |
|---|-----------------------------------|-------------------------|
| 1.มีระบบการตัดเตือน ลงโทษที่เหมาะสม | หัวหน้าสำนักงาน สภามหาวิทยาลัย | ลดโอกาส |
| 2.มีการตรวจสอบภายในและรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ | อารยา อริยะเครือ | ลดโอกาส |
| 3. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกด้านจริยธรรมและความโปร่งใส (ITA) | วราวรรณ ปิ่นทอง | ลดโอกาส |
| 4.พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียนและการจัดการข้อร้องเรียน | อดิศร ไข่คำ | ลดโอกาส |

ตารางที่ 9 กำหนดผู้รับผิดชอบ

| | |
|---|---|
| ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง | หัวหน้าสำนักงานสภามหาวิทยาลัย |
| หน่วยงานที่รับผิดชอบ | สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเชียงใหม่ |
| ชื่อรับผิดชอบบันทึกข้อมูล เบอร์โทรศัพท์ (เบอร์ภายใน) | 1. คมเคียว รักษ์สวัสดิ์ โทร. 053-942634 |