แผนบริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมภายใน

เพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ
การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน
กับส่วนรวมของหน่วยงาน

สำนักงานอธิการบดีมหาวิทยาลัยพะเยา

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน (RM–Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. .....2566.....

ชื่อหน่วยงาน .....สำนักงานอธิการบดีมหาวิทยาลัยพะเยา.....

การบริหารจัดการความเสี่ยงตามพันธกิจ	☐ 1. ผลิตคนไทยศตวรรษที่ 21	☐ 2. วิจัยและนวัตกรรม สู่ประโยชน์เชิงพาณิชย์	☐ 3. บริการวิชาการ สร้างความเข้มแข็งให้ชุมชนและสังคม
	☐ 4. ทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมท้องถิ่นเพื่อความเป็นไทย	☑ 5. บริหารงานทันสมัยด้วยธรรมาภิบาล และเรียนรู้เปลี่ยนแปลงร่วมกัน	

ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ที่ 5 การพัฒนาระบบบริหารจัดการที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และมีธรรมาภิบาล

ค่าเป้าหมาย การเบิกจ่ายเงินงบประมาณมีความถูกต้องโปร่งใส, การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ

กลยุทธ์ 5.2 การบริหารงานมีธรรมาภิบาล และความโปร่งใสอย่างยั่งยืน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S–O–F–C–E–G)	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบของความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน (โอกาสxผลกระทบ)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยง(KRI)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
1	**การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ**	F (ด้านการเงินและทรัพยากร) C (ด้านกฎหมาย)	<u>ปัจจัยภายใน</u> 1. การจัดทำเอกสารเบิกจ่ายผิดพลาด ทำให้ถูกตีกลับมาแก้ไข เกิดความล่าช้า 2. ความรู้เรื่องกฎ ระเบียบข้อบังคับด้านการเงินการคลังยังไม่เข้าใจเที่ควร 3. การจัดทำเอกสารผิดพลาด เช่น ตัวเลขตกหล่น <u>ปัจจัยภายนอก</u> –	ด้านการเงินและการวางแผนงบประมาณ	1. ระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านการเงินการคลัง 2. การติดตามและแจ้งเตือนการแก้ไขเอกสารและความก้าวหน้าการเบิกจ่าย	1x3=3 (ปานกลาง)	1. กำกับ ติดตาม การปฏิบัติงานให้มีการดำเนินการตาม ระเบียบข้อบังคับ และแนวปฏิบัติฯ 2. สื่อสารเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน 3. ทบทวน ตรวจสอบเอกสารก่อนส่งเบิกจ่ายทุกครั้ง 4. ปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน	ความผิดพลาดในการดำเนินการเบิกจ่ายลดน้อยลง	30 กันยายน 2566 ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	ความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยง (S-O-F-C-E-G)	สาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบของความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน	ระดับความเสี่ยงปัจจุบัน (โอกาสxผลกระทบ)	วิธีการ/มาตรการจัดการความเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยง(KRI)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
2	**การจัดซื้อจัดจ้าง**	F (ด้านการเงินและทรัพยากร) C (ด้านกฎหมาย)	<u>ปัจจัยภายใน</u> 1. งบประมาณไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน 2. ขั้นตอนการปฏิบัติงานในการจัดซื้อจัดจ้าง <u>ปัจจัยภายนอก</u> 1. ดำเนินงานไม่เสร็จตามกำหนดในสัญญา 2. กระบวนการดำเนินงานไม่เป็นไปตามข้อตกลง 3. –การเปลี่ยนแปลงของราคา วัตถุดิบ, อัตราแลกเปลี่ยน, ดอกเบี้ย ฯลฯ	ด้านการเงินและการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	1. ระเบียบ ข้อบังคับ แนวปฏิบัติเกี่ยวกับด้านการเงินการคลัง 2. ข้อบังคับ ระเบียบ. กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	5x2=10 (สูง)	1. เข้าร่วมกิจกรรมฝึกอบรมส่งเสริมด้านคุณธรรม จริยธรรม องค์ความรู้ด้านการป้องกันการทุจริตการส่งเสริมวัฒนธรรมสุจริต ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง 2. การสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อป้องกันและเฝ้าระวังการทุจริต 3. จัดกิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ด้านการดำเนินนโยบายต่อต้านทุจริตแก่คู่ค้ารัฐวิสาหกิจ เป็นต้น	ความผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างลดน้อยลง	30 กันยายน 2566 ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี

ลายมือชื่อ .....

(นายอานนท์ณัฏฐ์ จีนเอียด)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดีมหาวิทยาลัยพะเยา

วัน .....5..... เดือน .....กันยายน..... พ.ศ. .....2565.....

แบบการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ)

ความเสี่ยง : การเบิกจ่ายจากเงินงบประมาณ, การจัดซื้อจัดจ้าง

หลักเกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง

ระดับคะแนน	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)
5	เกิดขึ้นทุกปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน และทำให้มหาวิทยาลัยเกิดความเสียหาย
4	เกิดขึ้นทุก 2 ปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไขอย่างเร่งด่วน
3	เกิดขึ้นทุก 3 ปีงบประมาณ	มีผลกระทบที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่ยังสามารถดำเนินการได้
2	เกิดขึ้นทุก 4 ปีงบประมาณ	มีผลกระทบ แต่สามารถควบคุมได้
1	เกิดขึ้นทุก 5 ปีงบประมาณ	ไม่ส่งผลกระทบโดยตรง

หมายเหตุ : ให้ทุกหน่วยงานกำหนดหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง (โอกาสxผลกระทบ) ของแต่ละประเด็นความเสี่ยงตามบริบท รายงานผลฯ แก่มหาวิทยาลัยทุกครั้ง

(ระดับความเสี่ยง = โอกาส x ผลกระทบ) โดยระดับความเสี่ยง 1–2 = ความรุนแรงน้อย (สีเขียว) , ระดับความเสี่ยง 3–6 = ความรุนแรงปานกลาง (สีเหลือง) , ระดับความเสี่ยง 7–12 = ความรุนแรงสูง (สีส้ม) , ระดับความเสี่ยง 13–25 = ความรุนแรงสูงมาก (สีแดง)