ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์
ครั้งที่ 3 (2/2567)
วันศุกร์ที่ 30 สิงหาคม 2567
เวลา 13.30 - 16.30 น.
ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ 1 ชั้น 2 คณะสังคมศาสตร์

(1)

ระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์
ครั้งที่ 3 (2/2567) วันศุกร์ที่ 30 สิงหาคม 2567 เวลา 13.30 – 16.30 น.
ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์1 คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร

****

ระเบียบวาระที่ 1 **เรื่องแจ้งที่ประชุมทราบ**

1.1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.2 เรื่องที่กรรมการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 **เรื่องการรับรองรายงานการประชุม**

2.1 การพิจารณารับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 2 (1/2567) เมื่อวันอังคารที่ 13 สิงหาคม 2567

ระเบียบวาระที่ 3 **เรื่องเสนอเพื่อพิจารณาทักท้วง**

-

ระเบียบวาระที่ 4 **เรื่องสืบเนื่อง**

-

ระเบียบวาระที่ 5 **เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา**

5.1 เรื่อง ขอพิจารณาการจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ระเบียบวาระที่ 6 **เรื่องเสนอเพื่อทราบ**

-

ระเบียบวาระที่ 7 **เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)**

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 1.1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ 1.2 เรื่องที่กรรมการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ 2.1 การพิจารณารับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ 2 (1/2567)
เมื่อวันอังคารที่ 13 สิงหาคม 2567

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ ครั้งที่ 2 (1/2567) เมื่อวันอังคารที่ 13 สิงหาคม 2567 ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ 1 คณะสังคมศาสตร์ นั้น

ฝ่ายเลขานุการฯ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประชุมดังกล่าวเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอนำเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุม

มติ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์
ครั้งที่ 2 (1/2567) วันอังคารที่ 13 สิงหาคม 2567 เวลา 09.30 – 12.00 น.
ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ 1 คณะสังคมศาสตร์

รายนามกรรมการที่เข้าประชุม

1. รองคณบดีฝ่ายบริหาร (ดร.พุธิธาดา เดชพิทักษ์)	ประธานกรรมการ
2. ผู้ช่วยคณบดี (ดร.สุรเดช ประยูรศักดิ์)	กรรมการ
3. ตัวแทนภาควิชาจิตวิทยา (ดร.ต้นสาย แก้วสว่าง)	กรรมการ
4. ตัวแทนสถานประชาคมอาเซียนศึกษา (อาจารย์พงศ์ศิร คงแถวทอง)	กรรมการ
5. หัวหน้าสำนักงานเลขานุการคณะสังคมศาสตร์	กรรมการและเลขานุการ
6. นางพชรวรรธน์ นลินรัตนกุล	ผู้ช่วยเลขานุการ

รายนามกรรมการที่ไม่เข้าประชุม

1. ตัวแทนภาควิชาประวัติศาสตร์ (ผู้ศาสตราจารย์ สุพรรณี เกลื่อนกลาด)	คุมสอบ
2. ตัวแทนภาควิชาสังคมวิทยาและมานุษยวิทยา (ผู้ศาสตราจารย์ ดร.กาญภัสรา กษมาจารุพัชร)	ไปราชการ
3. ตัวแทนภาควิชารัฐศาสตร์และรัฐประศาสนศาสตร์ (ผู้ศาสตราจารย์ ดร.ทิวากร แก้วมณี)	ลาพักผ่อน

รายนามผู้เข้าร่วมประชุม

1. หัวหน้างานการเงิน
2. หัวหน้างานบริการการศึกษา
3. หัวหน้างานยุทธศาสตร์และบุคคล
4. หัวหน้างานวิจัยและวิเทศสัมพันธ์

เริ่มประชุม เวลา 09.30 น.

เมื่อคณะกรรมการได้เข้าร่วมประชุมโดยครบองค์ประชุมแล้ว ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ โดย ดร.พุธิธาดา เดชพิทักษ์ รองคณบดีฝ่ายบริหาร คณะสังคมศาสตร์ ได้กล่าวเปิดการประชุมและขอให้ที่ประชุมได้พิจารณาตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องแจ้งที่ประชุมทราบ

ระเบียบวาระที่ 1.1 เรื่องที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคณะสังคมศาสตร์ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1) แจ้งเรื่องการเปลี่ยนแปลงคำสั่งคณะสังคมศาสตร์ ที่ 64/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร สั่ง ณ วันที่ 6 สิงหาคม 2567 (โดยยกเลิก คำสั่งคณะสังคมศาสตร์ ที่ 96/2566 สั่ง ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566) เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของคณะสังคมศาสตร์เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น

2) ขอต้อนรับ ดร.ต้นสาย แก้วสว่าง อาจารย์ประจำภาควิชาจิตวิทยา คณะสังคมศาสตร์ สำหรับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ แทน ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นัฐพร โอภาสานนท์ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ระเบียบวาระที่ 1.2 เรื่องที่คณะกรรมการแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณาทักท้วง

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี -

(6)

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

ระเบียบวาระที่ 5.1 เรื่อง ขอพิจารณาการจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ของคณะสังคมศาสตร์

ตามที่ มหาวิทยาลัยนเรศวร มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ที่ต้องการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารบุทธศาสตร์ และการบริหารงานทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึง การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 จึงได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามนโยบาย กรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด นั้น

งานบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนเรศวร จึงได้ขอความอนุเคราะห์ให้หน่วยงานระดับคณะ ดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ในระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ผ่านระบบ Google Sheet โดยขอความอนุเคราะห์ใช้ลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงานลงในระบบรายงานฯ รายละเอียดดังนี้

1. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 16 สิงหาคม 2567

2. รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 13 กันยายน 2567

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำรายงานผลการประเมินควบคุมภายในของคณะสังคมศาสตร์เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ในการนี้ งานยุทธศาสตร์และบุคคล จึงขอหารือที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ พิจารณาการจัดทำข้อมูลเพื่อรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ของคณะสังคมศาสตร์

ข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณา

3.1 คำอธิบายแบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ตามเอกสารแนบบันทึกข้อความที่ อว 0603.01(1)/ว0146 ลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2567 (หน้าที่ 5)

3.2 คำอธิบายแบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ตามเอกสารแนบบันทึกข้อความที่ อว 0603.01(1)/ว0146 ลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2567 (หน้าที่ 8)

3.3 แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ปค.4) สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (หน้าที่ 14)

3.4 แบบรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน (ปค.5) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด พ.ศ. 2566 (หน้าที่ 26)

จึงเรียนเสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา

มติ 1. พิจารณาประเด็นความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายในของคณะสังคมศาสตร์ตามตาราง รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน โดยเพิ่มเติมเนื้อหาให้มีความครอบคลุมในประเด็นต่างๆ ดังนี้

1.1 โอกาสเกิด ภายหลังการควบคุม (คอลัมภ์ที่ 10)

1.2 ผลกระทบ ภายหลังการควบคุม (คอลัมภ์ที่ 11)

1.3 ระดับความเสี่ยง ภายหลังการควบคุม/คงเหลือ (คอลัมภ์ที่ 12)

1.4 การประเมินผลการควบคุมที่ดำเนินการอยู่ ปี 2567 (คอลัมภ์ที่ 13)

1.5 รายงานผลการดำเนินงานโดยสรุป (คอลัมภ์ที่ 14)

(รายละเอียดการปรับแก้ไขตารางแบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ดังแนบ)

2. มอบหน่วยยุทธศาสตร์และการบริหารความเสี่ยง งานยุทธศาสตร์และบุคคล ปรับแก้ไขข้อมูล ตามมติที่ประชุมฯ และเสนอมหาวิทยาลัยต่อไป

ระเบียบวาระที่ 6 เรื่องเสนอเพื่อทราบ

ระเบียบวาระที่ 6.1 คำสั่งคณะสังคมศาสตร์ ที่ 64/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร ลงวันที่ 6 สิงหาคม 2567 (โดยยกเลิก คำสั่งคณะสังคมศาสตร์ ที่ 96/2566 ลงวันที่ 16 ตุลาคม 2566)

งานยุทธศาสตร์และบุคคล คณะสังคมศาสตร์ ขอแจ้งเวียนคำสั่งคณะสังคมศาสตร์ที่ 64/2567 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร สั่ง ณ วันที่ 6 สิงหาคม 2567 ทั้งนี้ โดยยกเลิก คำสั่งคณะสังคมศาสตร์ ที่ 96/2566 สั่ง ณ วันที่ 16 ตุลาคม 2566 เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของคณะสังคมศาสตร์เพื่อให้การบริหารจัดการมีความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น (รายละเอียดตามเอกสารประกอบการประชุม)

มติ รับทราบ ระเบียบวาระที่ 6.1

(8)

ระเบียบวาระที่ 7 **เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)**

ระเบียบวาระที่ 7.1 **กำหนดการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ ครั้งที่ 3 (2/2567) เพื่อจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568**

มติ ที่ประชุมกำหนดคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ ครั้งที่ 3 (2/2567) เพื่อจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เป็นวันพฤหัสบดีที่ 22 สิงหาคม 2567 เวลา 09.30 - 12.00 น. ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงกำหนดการประชุม ให้ประสานและแจ้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ ทราบ

ปิดประชุม เวลา 12.00 น.

.....

(นางพชรวรรธน์ นลินรัตนกุล)
ผู้ช่วยเลขานุการฯ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

.....

(นางสกาวรัตน์ โชติรัตนศักดิ์)
กรรมการและเลขานุการฯ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

.....

(ดร.พุธิธาดา เดชพิทักษ์)
ประธานกรรมการ

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณาทักท้วง

-

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องสืบเนื่อง

-

ระเบียบวาระที่ 5.1 เรื่อง ขอพิจารณาการจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

1. หน่วยงานเจ้าของเรื่อง หน่วยยุทธศาสตร์และการบริหารความเสี่ยง งานยุทธศาสตร์และบุคคล

2. สรุปเรื่อง

ตามที่ มหาวิทยาลัยนเรศวร มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ที่ต้องการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารบุทธศาสตร์ และการบริหารงานทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึง การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 จึงได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามนโยบาย กรอบการดำเนินงาน และขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด นั้น

งานบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยนเรศวร จึงได้ขอความอนุเคราะห์ให้หน่วยงานระดับคณะดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พพ.ศ. 2568 ในระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ผ่านระบบ Google Sheet โดยขอความอนุเคราะห์ใช้ลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงานลงในระบบรายงานฯ รายละเอียดดังนี้

1. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 16 สิงหาคม 2567
2. รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 13 กันยายน 2567

บัดนี้ คณะได้จัดทำรายงานผลการประเมินควบคุมภายในของคณะสังคมศาสตร์เรียบร้อยและเสนอมหาวิทยาลัยตามกำหนดแล้วเมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2567 และยังคงเหลือการจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ที่ต้องส่งมหาวิทยาลัยภายในวันที่ 13 กันยายน 2567 ในการนี้ เพื่อให้การจัดทำรายงานแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย งานยุทธศาสตร์และบุคคล จึงขอหารือที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ พิจารณาการจัดทำข้อมูลเพื่อรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ของคณะสังคมศาสตร์

3. ข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณา

3.1 แบบฟอร์มรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (หน้า 12)

3.2 คำอธิบายแบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ตามเอกสารแนบ (หน้า 13)

3.3 แบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (หน้า 21)

3.4 บันทึกข้อความที่ อว 0603.01(1)/ว0146 ลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2567 เรื่อง ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 (หน้า 23)

4. ประเด็นพิจารณา

4.1 พิจารณาการจัดทำรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

มติ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

แบบฟอร์ม รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ชื่อหน่วยงาน คณะสังคมศาสตร์

รายงานแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		15	16	17	18	19
ชื่อความเสี่ยง	พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงาน	ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องกับ KPI ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องกับ KRI ของประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	ประเภทความเสี่ยง	ประเภทความเสี่ยงย่อย	ปัจจัยเสี่ยง-สาเหตุเสี่ยง	ผลกระทบของความเสี่ยง	วิธีการควบคุม/ลดผลกระทบในปัจจุบัน	การประเมินโอกาส (L)	การประเมินผลกระทบ (I)	ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่		KRI	RA (ความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	RT (ค่าความเบี่ยงเบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner)	แผนการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม (สิ่งที่จะดำเนินการ + กำหนดการเสร็จ)
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					
													x	FALSE					

20 ลงชื่อ

ผู้กรอกข้อมูล .....

ตำแหน่ง .....

วันที่ ..... เดือน.....พ.ศ. .....

21 ลงชื่อ

หัวหน้าหน่วยงาน .....

ตำแหน่ง .....

วันที่ ..... เดือน.....พ.ศ. .....

เอกสารแนบ

บันทึกข้อความ ที่ อว 0603.01(1)/ว0146 ลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2567

เรื่อง ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

1. QR Code ระบบรายงานฯ ของทุกหน่วยงาน หรือลิงก์ https://shorturl.at/JIY6t

2. คำอธิบายแบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ช่องที่	คำอธิบายรายละเอียด
1. ความเสี่ยงปีงบประมาณ	ระบุการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.....
2. พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงาน	ระบุพันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง คณะ สำนัก กอง หรือหน่วยงานเทียบเท่ากอง สอดคล้องตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยนเรศวร ได้แก่ (1) ด้านการผลิตบัณฑิต (2) ด้านการวิจัย (3) ด้านการบริการวิชาการ (4) การทำนุศิลปะและวัฒนธรรม (5) ด้านการบริหารจัดการองค์กร
3. ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ระบุความสอดคล้องของประเด็นความเสี่ยงของหน่วยงาน กับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยนเรศวร
4. ความสอดคล้องกับ KPI ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องของประเด็นของหน่วยงานกับ Key Performance Indicators : KPIs ตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยนเรศวร

5. ประเด็นความเสี่ยงที่มีอยู่	ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ พิจารณาเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นความเสี่ยง ไม่ใช่ ปัญหา หรือเป็นปัญหาที่อาจเป็นความเสี่ยงได้ หากเกิดซ้ำ ๆ หรือมีผลกระทบในระยะยาว
6. อธิบายประเด็นความเสี่ยง	ระบุปัจจัยภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือ แนวคิดที่เป็นเหตุเป็นผลของประเด็นความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงาน
7. ประเภทความเสี่ยง และ 8. ประเภทความเสี่ยงย่อย	• S : Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์) : ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานไม่บรรลุตามยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ - S1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 1 - S2 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 2 - S3 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 3 - S4 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 4 - S5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 5 • O : Operation Risk (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน) : ความเสี่ยงด้านระบบงาน กระบวนการการทำงาน เทคโนโลยี บุคลากร การเงินและพัสดุ - O1 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน - O2 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของอุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน - O3 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงาน - O4 ความเสี่ยงที่เกิดจากอันตรายในการปฏิบัติงาน • F : Financial Risk (ความเสี่ยงด้านการเงิน) : ความเสี่ยงด้านงบประมาณ การลงทุน การกู้ยืม การจัดการทางการเงิน และการใช้ประโยชน์ทรัพย์สิน - F1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการการจัดหารายรับของหน่วยงาน - F2 ความเสี่ยงด้านการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี - F3 ความเสี่ยงด้านการลงทุน - F4 ความเสี่ยงด้านการใช้ทรัพยากรไม่คุ้มค่า/ไม่เกิดประสิทธิภาพ • C : Compliance Risk (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ) : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบข้อบังคับ ด้านวิชาการ ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านนิสิตและบุคลากร ผู้ต่ออายุราชการ ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารระดับต่างๆ - C1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง - C2 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และกฎระเบียบทางกายภาพ • E : Event Risk (ความเสี่ยงด้านสถานการณ์ต่างๆ) : ความเสี่ยงจากเหตุการณ์สภาพแวดล้อมภายนอก ที่เกิดจากการเมือง เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และเทคโนโลยี - E1 ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาได้ • R : Reputation Risk (ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง) : ความเสี่ยงที่จะกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน คณะ วิทยาลัย และมหาวิทยาลัย - R1 ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการรับรู้ด้านบวกหรือด้านลบของสังคม

	• P : Prompt Response Risk (ความเสี่ยงที่ต้องตอบสนองอย่างรวดเร็วภายใน 24 ชั่วโมง) : ความเสี่ยงในระดับวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยอย่างรุนแรงที่ต้องตอบสนองอย่างรวดเร็ว - P1 ความเสี่ยงในระดับวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยหรือหน่วยงานอย่างรุนแรง ต้องได้รับการแก้ไขภายใน 24 ชั่วโมง • Cor : Corruption Risk (ความเสี่ยงการทุจริต) : ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดการทุจริต ประพฤติมิชอบและการรับสินบน การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน - Cor1 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - Cor2 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ - Cor3 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารบุคคล • ประเภทความเสี่ยงย่อยอื่นๆ (โปรดระบุเพิ่มเติม)
9. วิธีการควบคุม / กระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่ / ลดผลกระทบในปัจจุบัน ปี 2567	ระบุวิธีการควบคุมที่มีอยู่เดิม หรือกระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมของแต่ละประเด็นความเสี่ยง เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงนั้น เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ต่าง ๆ เป็นต้น
10. โอกาสเกิดภายหลังการควบคุม	โอกาสเกิดภายหลังการควบคุม (L) : Likelihood ความถี่ของการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงภายหลังการควบคุม ว่ามีโอกาสเกิดลดลง/เพิ่มขึ้นมากน้อยเพียงใด โดยใช้เกณฑ์ประเมินโอกาสเกิดภายหลังการควบคุม 5 ระดับ คือ - ระดับ 5 โอกาสเกิดสูงมาก - ระดับ 4 โอกาสเกิดสูง - ระดับ 3 โอกาสเกิดปานกลาง - ระดับ 2 โอกาสเกิดน้อย - ระดับ 1 โอกาสเกิดน้อยมาก
11. ผลกระทบภายหลังการควบคุม	ผลกระทบภายหลังการควบคุม (I) : Impact ความรุนแรงของเหตุการณ์ความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นภายหลังการควบคุม จะส่งผลกระทบต่อหน่วยงานลดลง/เพิ่มขึ้นมากน้อยเพียงใด โดยใช้เกณฑ์ประเมินผลกระทบภายหลังการควบคุม 5 ระดับ คือ - ระดับ 5 ความรุนแรงเกิดสูงมาก - ระดับ 4 ความรุนแรงเกิดสูง - ระดับ 3 ความรุนแรงเกิดปานกลาง - ระดับ 2 ความรุนแรงเกิดน้อย - ระดับ 1 ความรุนแรงเกิดน้อยมาก

12. ระดับความเสี่ยง ภายหลังการควบคุม/คงเหลือ	ระดับความเสี่ยงคงเหลือหลังการควบคุมปัจจุบัน โดยพิจารณาจากระดับโอกาสเกิดภายหลังการควบคุม (Likelihood) กับระดับผลกระทบภายหลังการควบคุม (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละเหตุการณ์ (โอกาส x ผลกระทบ)

ระดับผลกระทบ (Impact : I)						
	5	1x5	2x5	3x5		
	4	1x4	2x4	3x4		
	3	1x3	2x3	3x3	4x3	5x3
	2	1x2	2x2	3x2	4x2	5x2
	1	1x1	2x1	3x1	4x1	5x1
ระดับ		1	2	3	4	5
		ระดับโอกาสเกิด (Likelihood : L)				

13. การประเมินผลการควบคุมที่ดำเนินการอยู่	ระบุผลการประเมินการควบคุมภายใน ในปัจจุบัน ว่ามีความเพียงพอหรือไม่เพียงพอ ในการจัดการความเสี่ยงนั้น กรณีการควบคุมเพียงพอ ให้รายงานผลการดำเนินงานโดยสรุป และกรณีการควบคุมไม่เพียงพอ ให้จัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมปี 2568 ต่อไป
14. รายงานผลการดำเนินงาน โดยสรุป	สรุปรายงานผลการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
15. ผู้กรอกข้อมูล	ระบุชื่อ ตำแหน่งของผู้กรอกข้อมูล พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของผู้กรอกข้อมูล และวันเดือนปีที่รายงาน
16. หัวหน้าหน่วยงาน	ระบุชื่อ ตำแหน่งของหัวหน้าหน่วยงาน พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน และวันเดือนปีที่รายงาน

3. <u>คำอธิบายแบบรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568</u>

ช่องที่	คำอธิบายรายละเอียด
1. ชื่อความเสี่ยง	ระบุเหตุการณ์ที่คาดว่าอาจเกิดขึ้นในอนาคตที่ทำให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงานไม่บรรลุผลตามที่ต้องการ (ไม่ใช่ปัญหาปัจจุบัน)
2. พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงาน	พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง คณะ สำนัก กอง หรือหน่วยงานเทียบเท่ากอง สอดคล้องตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยนเรศวร ได้แก่ (1) ด้านการผลิตบัณฑิต (2) ด้านการวิจัย (3) ด้านการบริการวิชาการ (4) การทำนุศิลปะและวัฒนธรรม (5) ด้านการบริหารจัดการองค์กร

3. ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องของประเด็นความเสี่ยงของหน่วยงาน กับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยนเรศวร
4. ความสอดคล้องกับ KPI ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	ความสอดคล้องของประเด็นของหน่วยงานกับ Key Performance Indicators : KPIs ตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยนเรศวร
5. ความสอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	ความเสี่ยงของหน่วยงานสอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ซึ่งเป็นประเด็นความเสี่ยงที่มีอยู่ และเป็นความเสี่ยงที่สำคัญของแต่ละภารกิจ โดยพิจารณาว่าเป็นความเสี่ยง ไม่ใช่ปัญหา หรือเป็นปัญหาที่อาจเป็นความเสี่ยงได้ หากเกิดซ้ำ ๆ หรือมีผลกระทบในระยะยาว ทั้งนี้ ประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย จะปรากฏรายละเอียดใน แผนบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยนเรศวร พ.ศ. 2568-2570 (ซึ่งอยู่ระหว่างรอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พิจารณาในเดือนสิงหาคม 2567)
6. ความสอดคล้องกับ KRI ของประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	ความเสี่ยงของหน่วยงานสอดคล้องกับตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicator : KRI) ตามประเด็นความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย โดยวิเคราะห์ว่าเป็นปัจจัยภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือ แนวคิดที่เป็นเหตุเป็นผลของประเด็นความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงาน
7. ประเภทความเสี่ยง และ 8. ประเภทความเสี่ยงย่อย	• S : Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์) : ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานไม่บรรลุตามยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ - S1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 1 - S2 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 2 - S3 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 3 - S4 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 4 - S5 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 5 • O : Operation Risk (ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน) : ความเสี่ยงด้านระบบงาน กระบวนการการทำงาน เทคโนโลยี บุคลากร การเงินและพัสดุ - O1 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของกระบวนการทำงาน - O2 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของอุปกรณ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน - O3 ความเสี่ยงที่เกิดจากความด้อยประสิทธิภาพของบุคลากรในการปฏิบัติงาน - O4 ความเสี่ยงที่เกิดจากอันตรายในการปฏิบัติงาน • F : Financial Risk (ความเสี่ยงด้านการเงิน) : ความเสี่ยงด้านงบประมาณ การลงทุน การกู้ยืม การจัดการทางการเงิน และการใช้ประโยชน์ทรัพย์สิน - F1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการการจัดหารายรับของหน่วยงาน - F2 ความเสี่ยงด้านการบริหารงบประมาณ การเงิน การบัญชี - F3 ความเสี่ยงด้านการลงทุน - F4 ความเสี่ยงด้านการใช้ทรัพยากรไม่คุ้มค่า/ไม่เกิดประสิทธิภาพ

	• C : Compliance Risk (ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ) : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบข้อบังคับ ด้านวิชาการ ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านนิสิตและบุคลากร ผู้ต่ออายุราชการ ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหารระดับต่างๆ - C1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - C2 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และกฎระเบียบทางกายภาพ • E : Event Risk (ความเสี่ยงด้านสถานการณ์ต่างๆ) : ความเสี่ยงจากเหตุการณ์สภาพแวดล้อมภายนอก ที่เกิดจากการเมือง เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และเทคโนโลยี - E1 ความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์ที่ไม่สามารถคาดเดาได้ • R : Reputation Risk (ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง) : ความเสี่ยงที่จะกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ของหน่วยงาน คณะ วิทยาลัย และมหาวิทยาลัย - R1 ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการรับรู้ด้านบวกหรือด้านลบของสังคม • P : Prompt Response Risk (ความเสี่ยงที่ต้องตอบสนองอย่างรวดเร็วภายใน 24 ชั่วโมง) : ความเสี่ยงในระดับวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยอย่างรุนแรงที่ต้องตอบสนองอย่างรวดเร็ว - P1 ความเสี่ยงในระดับวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยหรือหน่วยงานอย่างรุนแรง ต้องได้รับการแก้ไขภายใน 24 ชั่วโมง • Cor : Corruption Risk (ความเสี่ยงการทุจริต) : ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดการทุจริต ประพฤติมิชอบและการรับสินบน การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดตามธรรมจรรยา หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน - Cor1 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - Cor2 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้จ่ายงบประมาณ - Cor3 ความเสี่ยงการทุจริตด้านการบริหารบุคคล • ประเภทความเสี่ยงย่อยอื่นๆ (โปรดระบุเพิ่มเติม)
9. ปัจจัยเสี่ยง-สาเหตุเสี่ยง	ระบุรายละเอียดของปัจจัยที่เกิดความเสี่ยง และสาเหตุที่เกิดความเสี่ยง จากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยเลือกเฉพาะที่สำคัญ (ต่อโอกาสเกิดความเสี่ยง) ซึ่งในปัจจุบันมีการจัดการ/ควบคุมไม่เพียงพอ
10. ผลกระทบของความเสี่ยง	ระบุผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้นที่กระทบต่อหน่วยงาน/ส่วนงาน อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย การดำเนินงาน การเงิน ชื่อเสียง กฎหมาย ความปลอดภัยและทรัพย์สิน เป็นต้น
11. วิธีการควบคุม/ลดผลกระทบในปัจจุบัน	ระบุเฉพาะมาตรการ วิธีการควบคุม/สิ่งที่ดำเนินการอยู่แล้วในปัจจุบัน หรือกระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมของแต่ละประเด็นความ และผู้รับผิดชอบดำเนินการ (โดยไม่รวมสิ่งที่ทำในอนาคต)

12. การประเมินโอกาส (L)	โอกาสเกิด (L) : Likelihood ความถี่ของการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ว่ามีโอกาสเกิดมากน้อยเพียงใด โดยใช้เกณฑ์ประเมินโอกาสเกิดภายหลังการควบคุม 5 ระดับ คือ - ระดับ 5 โอกาสเกิดสูงมาก - ระดับ 4 โอกาสเกิดสูง - ระดับ 3 โอกาสเกิดปานกลาง - ระดับ 2 โอกาสเกิดน้อย - ระดับ 1 โอกาสเกิดน้อยมาก
13. การประเมินผลกระทบ (I)	ผลกระทบภายหลังการควบคุม (I) : Impact ความรุนแรงของเหตุการณ์ความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้น จะส่งผลกระทบต่อหน่วยงานมากน้อยเพียงใด โดยใช้เกณฑ์ประเมินผลกระทบภายหลังการควบคุม 5 ระดับ คือ - ระดับ 5 ความรุนแรงเกิดสูงมาก - ระดับ 4 ความรุนแรงเกิดสูง - ระดับ 3 ความรุนแรงเกิดปานกลาง - ระดับ 2 ความรุนแรงเกิดน้อย - ระดับ 1 ความรุนแรงเกิดน้อยมาก
14. ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่	ระดับความเสี่ยง (L x I) : ระดับความสำคัญในการจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาจากระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) กับระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงแต่ละเหตุการณ์ (โอกาส x ผลกระทบ)

ระดับผลกระทบ (Impact : I)						
	5	1x5	2x5	3x5		
	4	1x4	2x4	3x4		
	3	1x3	2x3	3x3	4x3	5x3
	2	1x2	2x2	3x2	4x2	5x2
	1	1x1	2x1	3x1	4x1	5x1
ระดับ		1	2	3	4	5
		ระดับโอกาสเกิด (Likelihood : L)				

15. KRI	ตัวชี้วัด/ดัชนีชี้วัดความเสี่ยง : Key Risk Indicator (KRI) เป็นเครื่องมือวัดกิจกรรมที่อาจส่งผลต่อความเสี่ยง ทิศทางความเสี่ยง ว่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นหรือลดลง เป็นสัญญาณเตือนก่อนเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง อาจเป็น ปัจจัย ตัวแปร หรือผลลัพธ์จากเหตุการณ์ที่สามารถใช้เป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า ใช้ติดตามหรือใช้บ่งชี้ ถึงการเปลี่ยนแปลงของระดับความเสี่ยงที่เฝ้าระวังได้
16. RA (ความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ : Risk Appetite (RA) เกณฑ์ของความเสี่ยงอาจเป็น ขนาด ปริมาณ ระดับ หรือสถานการณ์โดยรวมที่หน่วยงานยอมรับได้ และยังคงสามารถบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานได้ ซึ่งความเสี่ยงที่ยอมรับได้นั้น จะต้องสอดคล้องกับเป้าหมายของหน่วยงาน ไม่ด้อยกว่าค่าเป้าหมาย ค่าเดียวหรือระบุเป็นช่วงก็ได้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความเหมาะสมของปัจจัยเสี่ยงแต่ละตัว
17. RT (ค่าความเบี่ยงเบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	ค่าความเบี่ยงเบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้: Risk Tolerance (RT) ระดับความเบี่ยงเบนหรือความยืดหยุ่นจากเกณฑ์ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (กำหนดเป็นร้อยละ +/-) ซึ่งทำให้หน่วยงานมั่นใจว่า ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอยู่ภายในเกณฑ์ที่ยอมรับได้ และไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อความเสี่ยงโดยรวมอย่างมีนัยสำคัญ

18. เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner)	ผู้รับผิดชอบและหน่วยงาน ที่กำกับดูแล/บริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
19. แผนการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม	ระบุสิ่งที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน ได้แก่ ปฏิเสธความเสี่ยง ลดโอกาสความเสี่ยง ลดผลกระทบความเสี่ยง การโอนเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยง รวมถึง แผนการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม พร้อมกำหนดการแล้วเสร็จ ได้แก่ นโยบาย/มาตรการ/งาน/กิจกรรม/โครงการที่ต้องทำเพิ่มเติม เพื่อลดโอกาสเกิด หรือลดผลกระทบให้ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
20. ผู้กรอกข้อมูล	ระบุชื่อ ตำแหน่งของผู้กรอกข้อมูล พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของผู้กรอกข้อมูล และวันเดือนปีที่รายงาน
21. หัวหน้าหน่วยงาน	ระบุชื่อ ตำแหน่งของหัวหน้าหน่วยงาน พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน และวันเดือนปีที่รายงาน

4. แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร พ.ศ. 2566-2570 สามารถดาวน์โหลดได้ที่ เว็บไซต์กองแผนงาน หรือลิงก์ : https://www.plan.office.nu.ac.th/wp-content/uploads/2024/04/NU_Strategical-Plan_2566_2570.pdf

5. คู่มือการบริหารความเสี่ยง ของมหาวิทยาลัยนเรศวร สามารถดาวน์โหลดได้ที่ เว็บไซต์งานบริหารความเสี่ยง สำนักงานอธิการบดี หรือลิงก์ : https://www.office.nu.ac.th/wp-content/uploads/2024/04/RiskManual2567.pdf

แบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ชื่อหน่วยงาน คณะวิทยาศาสตร์

รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

1 ความเสี่ยง ปีงบประมาณ	2 พันธกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งของหน่วยงาน	3 ความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	4 ความสอดคล้องกับ KPI ยุทธศาสตร์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	5 ประเด็นความเสี่ยงที่มีอยู่	6 สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยง	7 ประเภทความเสี่ยง	8 ประเภทความเสี่ยงย่อย	9 วิธีการควบคุม/กระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่/คงผลการทบไปปีงบประมาณ ปี 2567	10 โอกาสเกิดภายหลังการควบคุม	11 ผลกระทบภายหลังการควบคุม	12 ระดับความเสี่ยง ภายหลังการควบคุม/คงเหลือ	13 การประเมินผลการควบคุมที่ดำเนินการอยู่ ปี 2567	14 รายงานผลการดำเนินงาน โดยสรุป
2567	1.พัฒนาคุณภาพการศึกษาและผลิตบัณฑิต	SD1 Personalized and Quality Education	KPI 1.3 ร้อยละของหลักสูตรที่ใช้นวัตกรรมในระดับต่างๆ	หลักสูตรที่นำมาเทียบมาตรฐานคุณวุฒิการศึกษาในกรอบระยะเวลาที่กำหนดในหลักสูตร	External : - กรอบมาตรฐานคุณวุฒิของผู้ประกอบวิชาชีพหลักสูตรต่างๆ	S : Strategic Risk (ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์)	S1 ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่สามารถดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ที่ 1	- มีคณะกรรมการบริหารและกำกับหลักสูตรตามกรอบมาตรฐาน TQF - มีคณะกรรมการวิชาการและพัฒนาคุณภาพการศึกษา ระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา	1	1	1 x 1 ต่ำ	เพียงพอ กรณีการควบคุมเพียงพอ ให้รายงานผลการดำเนินงานใหม่ สรุป [รอบถัดไป]
									โอกาสเกิด กรณี การควบคุมไม่เพียงพอ	**ผลกระทบ กรณี การควบคุมไม่เพียงพอ**	**ระดับความเสี่ยง กรณีการควบคุมไม่เพียงพอ/คงเหลือ**	**การประเมินผลการควบคุม กรณี การควบคุมไม่เพียงพอ**	
									1	5	1 x 5 ต่ำ	เพียงพอ กรณีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ให้รายงานผลการดำเนินงานใหม่ สรุป [รอบถัดไป]	
				Informal : - ผลการวิจัยของคณาจารย์ในสาขาที่เกี่ยวข้องในการประยุกต์ใช้ในหลักสูตร				- มีคณะกรรมการวิจัย - คณะกรรมการประจำคณะสัมพันธ์ศาสตร์ (การปรับปรุงเพิ่มเติมในปี 2567) - การสื่อสารองค์กร - การบริหารบริการบุคคล	**โอกาสเกิด ภายหลังการควบคุม**	**ผลกระทบ ภายหลังการควบคุม**	**ระดับความเสี่ยง ภายหลังการควบคุม/คงเหลือ**	**การประเมินผลการควบคุมที่ดำเนินการอยู่ ปี 2567**	1. คณะมีประกาศแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเทียบมาตรฐานคุณวุฒิ ระดับปริญญาตรี (ร่าง)

									- คุณสมบัติของผู้ที่ไม่ประสงค์จะเข้ารับการประเมิน - ลักษณะงานที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของงาน (Job Description) ที่กำหนด - เทคนิคการสอน (Training) ให้ความรู้ที่หลากหลายและเรียนรู้ได้ทุกช่วง และพัฒนาศักยภาพด้านต่างๆ - นำเทคโนโลยีมาใช้ในการทำงาน - ไม่นำเสนอข้อมูลในรูปแบบ Infographics เพื่อรวบรัดในการเรื่องการสื่อสารองค์กร	2	2	2 x 2	สูง	เพียงพอ	กรณีการควบคุมเพียงพอ ให้รายงานผลการดำเนินงานโดยสรุป [รอแก้ไข!]	Internal : - ขาดความรู้ความชำนาญ - สมรรถนะไม่เหมาะสมกับหน้าที่และภาระงาน - การมอบหมายงานไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของงาน (Job Description) ที่กำหนด - ทำผลงานไม่ถูกต้องตามระเบียบ - ขาดเทคนิคการสอน (Training) ให้ความรู้ที่หลากหลายและเรียนรู้ได้ทุกช่วง และพัฒนาศักยภาพด้านต่างๆ" - นำปัญญาประดิษฐ์ (AI) มาช่วยในการปฏิบัติงาน - ขาดเทคนิคการปฏิบัติงาน - ไม่นำเสนอข้อมูลในรูปแบบ Infographics เพื่อรวบรัดในการเรื่องการสื่อสารองค์กร"																

(23)

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี งานบริหารความเสี่ยง โทร. 1117

ที่ อว 0603.01(1)/ว0146 วันที่ 5 กรกฎาคม 2567

เรื่อง ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 และรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการ/หัวหน้าหน่วยงาน

ตามที่ มหาวิทยาลัยนเรศวร มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ที่ต้องการให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารยุทธศาสตร์ และการบริหารงานทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึง การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 จึงได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามนโยบาย กรอบการดำเนินงาน และขั้นตอนการปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ นั้น

ในการนี้ งานบริหารความเสี่ยง สำนักงานอธิการบดี จึงขอความอนุเคราะห์หน่วยงานของท่านรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ในระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ผ่านระบบ Google Sheet โดยขอความอนุเคราะห์ใช้ลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงานลงในระบบรายงานฯ รายละเอียดดังนี้

1. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 16 สิงหาคม 2567

2. รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 13 กันยายน 2567

ทั้งนี้ รายชื่อหน่วยงานและรายละเอียดการจัดทำรายงานผลฯ และรายงานแผนฯ ปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ และได้มอบหมายให้ นางสาวพิชามญชุ์ พิพิธทอง และนางสาวธาริณี สิงหเดช โทร.1117 เป็นผู้ประสานงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความอนุเคราะห์ดังกล่าว จักขอบพระคุณยิ่ง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศิริชัย ตันรัตนวงศ์)
รองอธิการบดีฝ่ายโครงสร้างพื้นฐานและเทคโนโลยีสารสนเทศ

เรียน คณบดีคณะสังคมศาสตร์

- เพื่อโปรดพิจารณา

งานบริหารความเสี่ยง สำนักงานอธิการบดี ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ในระดับหน่วยงาน/ส่วนงาน ผ่านระบบ Google Sheet โดยขอความอนุเคราะห์ใช้ลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงานลงในระบบรายงานฯ รายละเอียดดังนี้

1. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 16 สิงหาคม 2567

2. รายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ผ่านระบบฯ พร้อมลายเซ็นอิเล็กทรอนิกส์ของหัวหน้าหน่วยงาน ภายในวันที่ 13 กันยายน 2567

(รายชื่อหน่วยงานและรายละเอียดการจัดทำรายงานผลฯ และรายงานแผนฯ ปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ และได้มอบหมายให้ นางสาวพิชามญชุ์ พิพิธทอง และนางสาวธาริณี สิงหเดช โทร.1117 เป็นผู้ประสานงาน)

ทั้งนี้ ขอเสนอเห็นควรมอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะสังคมศาสตร์ และงานยุทธศาสตร์และบุคคลคณะฯ ดำเนินการต่อไป

(นางพชรวรรธน์ นลินรัตนกุล) ๙ ก.ค. ๖๗

(นางกมลรัตน์ เฟื่องปราค์)
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้างานยุทธศาสตร์และบุคคล
๙ ก.ค.๖๗

(นางสกาวรัตน์ โชติรัตนศักดิ์)
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเลขานุการคณะสังคมศาสตร์
๙ ก.ค. ๖๗

(ดร.สุรเดช ประยูรศักดิ์)
ผู้ช่วยคณบดี

(ดร.พุธิธาดา เดชพิทักษ์)
รองคณบดีฝ่ายบริหาร

อนุมัติ
ให้ หัวหน้าสำนักงานเลขาฯ
ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นภิลา ไวฑูรเกียรติ)
คณบดีคณะสังคมศาสตร์

บัญชีรายชื่อแนบท้าย

บันทึกข้อความ ที่ อว 0603.01(1)/ว0146 ลงวันที่ 5 กรกฎาคม 2567
เรื่อง ขอความอนุเคราะห์รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และรายงานแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

1. คณะเกษตรศาสตร์ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
2. คณะทันตแพทยศาสตร์
3. คณะนิติศาสตร์
4. คณะบริหารธุรกิจ เศรษฐศาสตร์และการสื่อสาร
5. คณะพยาบาลศาสตร์
6. คณะแพทยศาสตร์
7. คณะเภสัชศาสตร์
8. คณะมนุษยศาสตร์
9. คณะโลจิสติกส์และดิจิทัลชัพพลายเชน
10. คณะวิทยาศาสตร์
11. คณะวิทยาศาสตร์การแพทย์
12. คณะวิศวกรรมศาสตร์
13. คณะศึกษาศาสตร์
14. คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ ศิลปะและการออกแบบ
15. คณะสหเวชศาสตร์
16. คณะสังคมศาสตร์
17. คณะสาธารณสุขศาสตร์
18. บัณฑิตวิทยาลัย
19. วิทยาลัยนานาชาติ
20. วิทยาลัยพลังงานทดแทนและสมาร์ตกริดเทคโนโลยี
21. วิทยาลัยเพื่อการค้นคว้าระดับรากฐาน
22. สำนักงานสภามหาวิทยาลัย
23. สำนักหอสมุด
24. กองกฎหมาย
25. กองกลาง
26. กองการถ่ายทอดเทคโนโลยีและบริหารจัดการทรัพย์สินทางปัญญา
27. กองการบริหารงานบุคคล
28. กองการวิจัยและนวัตกรรม
29. กองกิจการนิสิต
30. กองคลัง
31. กองบริการการศึกษา
32. กองบริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
33. กองแผนงาน
34. กองพัฒนาคุณภาพการศึกษา
35. กองพัฒนาภาษาและกิจการต่างประเทศ
36. กองส่งเสริมการบริการวิชาการ
37. กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม
38. กองอาคารสถานที่
39. สถานภูมิภาคเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศภาคเหนือตอนล่าง
40. สถานสัตว์ทดลองเพื่อการวิจัย
41. อุทยานวิทยาศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร

ระเบียบวาระที่ 6 เรื่องเสนอเพื่อทราบ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ระเบียบวาระที่ 7 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....