

ประเด็นความเสี่ยง : C1 การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องและการทุจริตในหน้าที่

ประเภทความเสี่ยง : ด้านกฎ ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Risk)

1) สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายใน	ปัจจัยภายนอก
1. บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎ ระเบียบที่ต้องปฏิบัติ หรือไม่ได้ศึกษาและทำความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง 2. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน 3. บุคลากรมีพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ (ติดการพนัน/ติดหนี้นอกระบบ) 4. ระบบปฏิบัติงานเอื้อต่อการทุจริต (การรับเงินสด การตรวจวัสดุคงคลัง)	1. กฎ ระเบียบมีจำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิก หรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม 2. สภาวะเศรษฐกิจตกต่ำที่กระทบต่อการดำเนินชีวิต

2) ผลกระทบของความเสี่ยงต่อส่วนงาน

ส่งผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียงของส่วนงานและชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย

3) ตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):

KRI 1: จำนวนข้อตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง จากสำนักงานการตรวจสอบภายใน

KRI	Risk Limit (เพดานความเสี่ยง)	
	Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้)
1	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน ไม่เกิน 1 เรื่อง	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 2 เรื่อง

4) เกณฑ์การประเมินระดับความเสี่ยง: โอกาสเกิดและผลกระทบ (Likelihood & Impact)

ระดับ	โอกาสเกิด (L)	ผลกระทบ (I)
	จำนวนข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียง
5 (สูงมาก)	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 5 เรื่อง ขึ้นไป	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและมหาวิทยาลัย
4 (สูง)	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 4 เรื่อง	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วนงาน
3 (ปานกลาง)	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 3 เรื่อง	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและหน่วยงาน
2 (ต่ำ)	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 2 เรื่อง	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล
1 (ต่ำมาก)	มีข้อตรวจพบที่ระดับสีส้มและสีแดงจากสำนักงานการตรวจสอบภายใน จำนวน 0 - 1 เรื่อง	ไม่มีการเสียชื่อเสียง

5) ข้อมูลประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่

	ข้อมูลประเมินระดับความเสี่ยง	รายละเอียดข้อมูล
L	จำนวนข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดงจาก สำนักงานการตรวจสอบภายใน	จากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ไม่พบข้อตรวจพบที่เป็นระดับสีส้มและสีแดง
I	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียง	ไม่มีการเสียชื่อเสียง

6) ประเมินระดับความเสี่ยง

ผลกระทบ (I)	โอกาสเกิด (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

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

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

7) กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยง

มาตรการ/กิจกรรมควบคุม	ฝ่าย/งานที่รับผิดชอบ (Data Owner)
1. เพิ่มมาตรการควบคุมภายในและใช้เทคโนโลยีในการจัดการทางการเงินและการพัสดุเพื่อความถูกต้อง	หน่วยการเงิน การคลัง และ หน่วยพัสดุและยานพาหนะ งานบริหารทั่วไป สำนักงานสำนัก
2. การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	หน่วยบริหารงานบุคคล งานบริหารทั่วไป สำนักงานสำนัก
3. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกด้านจริยธรรมและความโปร่งใส (ITA)	หน่วยบริหารงานบุคคล งานบริหารทั่วไป สำนักงานสำนัก
4. มีการจัดทำแผนป้องกันการทุจริต	หน่วยนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ งานบริหารทั่วไป สำนักงานสำนัก
5. พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียนและการจัดการข้อร้องเรียน	รองผู้อำนวยการสำนักฯ (อาจารย์ ดร.รณชัย ปราบธนาผล)

8) ผู้รับผิดชอบหลักของประเด็นความเสี่ยงและมาตรการควบคุม (Risk Owner)

1. ผู้อำนวยการสำนัก (รองศาสตราจารย์ ดร.พฤทธ์ สกุลช่างสังจะทัย)
2. เลขานุการสำนัก (นายอำนาจ โปธินาม)
3. หัวหน้างานบริหารทั่วไป (นางแสงสุรีย์ คำด้อย)