

ชื่อส่วนงาน/หน่วยงาน...คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล.....

แผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ...2566....

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

Management for Self-Sufficiency and Sustainable Organization	Management for Sustainability
--	-------------------------------

ยุทธศาสตร์ส่วนงาน/หน่วยงาน :

ยุทธศาสตร์ที่ 4 การสร้างและการบริหารองค์กรอย่างยั่งยืน	1. การบริหารจัดการรายรับ-รายจ่ายให้สมดุล
--	--

ยุทธศาสตร์งาน (ถ้ามี):

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์งาน :

-	-
---	---

ภารกิจด้าน/งาน.....ด้านการเงิน.....

รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ.....2566.....

ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง (10) : ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการเงิน (F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)

เหตุการณ์ ความเสี่ยง (11)	สาเหตุ (12)	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) (13)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (14)	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (15)	ระดับ โอกาส เกิด (16)	ระดับ ผลกระทบ (17)	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่) (18)	แนวทาง การจัดการ (19)	ผู้รับผิดชอบ (20)	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ (21)
1. รายได้ ไม่สมดุล กับค่าใช้จ่าย *เฉพาะกองทุนที่ ส่วนงานมีการ วางแผนประมาณ การรายรับ รายจ่าย ประจำปี ได้แก่ กองทุนรายได้ปี ปัจจุบัน (Fund 10101001) กองทุนรายได้ส่วน งานอุดหนุนเฉพาะ (Fund 10101004)	1. จำนวนรายได้ ที่ได้รับต่ำกว่า ประมาณการ รายได้ 2. ใช้เงินไม่ เป็นไปตามแผน 3. ประมาณการ รายได้สูงกว่า ความเป็นจริง	1. จำนวน รายได้ที่ ได้รับต่ำกว่า รายจ่ายที่ เกิดขึ้นจริง	1. วางแผนการ จัดหารายได้ เพื่อให้รองรับกับ ค่าใช้จ่าย 2. ควบคุมการใช้ จ่ายเงินให้เป็นไป ตามแผน 3. ควบคุมและ ตรวจทานการตั้ง ประมาณการ รายได้ที่คาดว่าจะ ได้รับให้ สอดคล้องกับ	1. แผนการ จัดหารายได้ยังมี ข้อจำกัด โดยเฉพาะด้าน งบประมาณใน การลงทุนเพื่อ บริหาร สินทรัพย์ให้เกิด รายได้ 2. ยังคงพบว่ามี การใช้จ่ายเงิน นอกเหนือจาก แผนงานที่วาง	3	3 ด้านมูลค่า ความ เสียหาย ทาง การเงิน	สูง	วิเคราะห์ สถานการณ์ การเงินเพื่อนำ ข้อมูลมา วางแผนในการ บริหารจัดการ ระบบการเงิน การคลัง	งานคลังและ พัสดุ	1 ตุลาคม 65 ถึง 30 กันยายน 66

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	สาเหตุ	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่)	แนวทาง การจัดการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
กองทุนรายได้ส่วน งานจัดสวัสดิการ (Fund 10101005)			แผนงานและ ใกล้เคียงกับความ เป็นไปได้ที่จะ ได้รับรายได้นั้น จริงและควบคุม ให้รายจ่ายสมดุล กับรายได้	ไว้ มีการ ดำเนินงานใน ภารกิจที่ไม่ได้ คาดหมายมา ก่อนทำให้ต้อง ปรับแผนการใช้ จ่ายเงิน 3.การประมาณ การรายได้ยัง ค่อนข้างสูงกว่า ความเป็นจริง ทำให้รายได้ไม่ สอดคล้องกับ ค่าใช้จ่ายที่ เกิดขึ้น						
2. การทุจริตด้าน เงินยืมทรงจ่าย	1.มีระบบการ	1.จำนวน ครั้งในการ	1.จัดทำทะเบียน คุมลูกหนี้เงินยืม	1.จากการจัดทำ ทะเบียนคุม	3	3	สูง	บริหารจัดการ ความเสี่ยงโดยมี	งานคลังและ พัสดุ	1 ตุลาคม 65 ถึง 30

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	สาเหตุ	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่)	แนวทาง การจัดการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
โดยนำเงินยืมทด รองจ่ายไปใช้จ่าย ส่วนตัว	ควบคุมด้านเงิน ยืมทดรองจ่ายไม่ เพียงพอ	ทุจริต 2.มูลค่า ความ เสียหายที่ เกิดขึ้น	รายตัว 2.รายงานสถานะ ลูกหนี้เงินยืมทด รองจ่ายแต่ละ รายเป็นประจำ ทุกเดือน 3.ติดตามเร่งรัด ลูกหนี้เงินยืมทด รองจ่ายที่เกิน กำหนดเป็นระยะ ทุกๆ เดือน 4.งดการให้ยืม เงินทดรองจ่าย กรณีลูกหนี้รายใด ที่ยังส่งใช้เงินยืม ไม่ครบ	ลูกหนี้เงินยืม รายตัว และ รายงานสถานะ ลูกหนี้เงินยืม และการติดตาม เร่งรัดลูกหนี้ รายที่ส่งใช้เงิน ยืมเกินกำหนด เป็นระยะทุก เดือน ทำให้ คณะสามารถ ติดตามเงินยืม ทดรองจ่ายได้ ครบถ้วน 2.การงดให้ ลูกหนี้รายที่ยัง ส่งใช้เงินยืมไม่ ครบทำการยืม		ด้านมูลค่า ความ เสียหาย ทาง การเงิน		การกำกับดูแล ให้มีการปฏิบัติ ตาม กระบวนการ การควบคุมที่มี อยู่อย่าง เคร่งครัด และ พิจารณาให้ยืม เงินทดรองจ่าย สำหรับรายการ ที่จำเป็นต้อง สำรองจ่ายไป ก่อนเท่านั้น		กัยายน 66

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	สาเหตุ	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่)	แนวทาง การจัดการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
				เงินทดรองจ่าย ช่วยลดความ เสี่ยงไม่ให้ ลูกหน้ำนำเงินทด รองจ่ายไป หมุนเวียนใช้ จ่ายส่วนตัว						

ชื่อส่วนงาน/หน่วยงาน... คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล.....

แผนปฏิบัติการและรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ... 2566....

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

Management for Self-Sufficiency and Sustainable Organization	Management for Sustainability
--	-------------------------------

ยุทธศาสตร์ส่วนงาน/หน่วยงาน :

ยุทธศาสตร์ที่ 4 การสร้างและการบริหารองค์กรอย่างยั่งยืน	1. พัฒนาสมรรถนะบุคลากร 2. พัฒนาสิ่งแวดล้อมทางกายภาพที่ดีเพื่อให้เหมาะสมกับการทำงาน
--	---

ยุทธศาสตร์งาน (ถ้ามี):

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์งาน :

-	-
---	---

ภารกิจด้าน/งาน.....ด้านพืช.....

รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ.....2565.....

ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง (10) : ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการเงิน (F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (C)

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	สาเหตุ	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่)	แนวทาง การจัดการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
1. การจัดหาพัสดุไม่ บรรลุผลสำเร็จตาม เป้าหมายที่กำหนด	1. การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุไม่ ละเอียด ซึ่งจะ ส่งผลกระทบต่อ งบประมาณในการ จัดหาที่กำหนดไว้ 2. กำหนด คุณลักษณะเฉพาะ ของพัสดุไม่ ละเอียด ครบถ้วน ทำให้เกิดความ ล่าช้าใน กระบวนการจัดหา	1. จำนวนครั้งใน การจัดหาพัสดุไม่ บรรลุผลสำเร็จ เนื่องจากไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่ ได้รับ 2. จำนวนครั้งใน การจัดหาพัสดุได้ สำเร็จแต่ล่าช้า กว่าระยะเวลาที่ กำหนดไว้	1. มีการกำหนด แผนการจัดหาพัสดุ ให้สอดคล้องกับ แผนการดำเนินงาน ของหน่วยงาน 2. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะที่ มีความรู้ความ ชำนาญในพัสดุ เฉพาะด้าน	การควบคุม เพียงพอ ระดับหนึ่ง	2	3 ด้าน ประสิทธิผล	ปานกลาง	มีการติดตาม ควบคุม ตรวจสอบ และ รายงานผลการ ดำเนินการจัดหา พัสดุอย่างเป็น ระบบ	หน่วยพัสดุ	1 ตุลาคม 65 ถึง 30 กันยายน 66

เหตุการณ์ ความเสี่ยง	สาเหตุ	ตัวชี้วัด ความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI)	กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่	ระดับ โอกาส เกิด	ระดับ ผลกระทบ	ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่)	แนวทาง การจัดการ	ผู้รับผิดชอบ	ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
2. การทุจริตใน กระบวนการจัดหา พัสดุ	1. การจัดหาพัสดุ บางประเภทไม่ สามารถหาคู่ เทียบราคาได้	1. จำนวนครั้ง ในการตรวจพบ การทุจริตใน การจัดหาพัสดุ 2. คุณภาพหรือ คุณลักษณะของ พัสดุ กับวงเงิน ที่ใช้จัดหาพัสดุ ไม่สอดคล้องกัน	1. หน่วยพัสดุ ตรวจสอบเอกสาร อย่างละเอียดในทุก ขั้นตอนของ กระบวนการจัดหา พัสดุ 2. แต่งตั้งผู้ตรวจรับ พัสดุ/คณะ กรรมการตรวจรับ พัสดุ ให้เหมาะสม กับพัสดุที่ได้รับ อนุมัติให้จัดหา	การควบคุม เพียงพอ ระดับหนึ่ง	2	3	ปานกลาง	1. มอบหมาย หน้าที่ให้มีการ ทวนสอบการ ปฏิบัติงานใน ขั้นตอนต่างๆ 2. การจัดหา พัสดุ จะมีการ เปรียบเทียบ ราคาและ คุณลักษณะของ พัสดุที่จะจัดหา เพื่อให้เกิด ความคุ้มค่า และมีประโยชน์ ต่อราชการ สูงสุด	หน่วยพัสดุ	1 ตุลาคม 65 ถึง 30 กันยายน 66