



สำนักศิลปะและวัฒนธรรม
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง สำนักศิลปะและวัฒนธรรม

RISK MANAGEMENT PLAN

ประจำปีงบประมาณ 2567

คำนำ

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหาร การดำเนินงานของหน่วยงาน เพื่อบรรลุตามแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล ความเสี่ยงในการ บริหารงานเป็นปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลกระทบทำให้การดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายและแผนการดำเนินงานที่ วางไว้ การควบคุมภายในจึงเป็นอีกปัจจัยหนึ่งในการกำกับและควบคุมการบริหารงานให้เกิดความเสียหายจาก ความเสี่ยงน้อยที่สุด สำนักศิลปะและวัฒนธรรมจึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุม ภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567 ตามคำสั่งสำนักศิลปะและวัฒนธรรมที่ 12/2566 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ 2567 สั่ง ณ วันที่ 9 ตุลาคม 2566 เพื่อเป็นกลไกขับเคลื่อนการบริหารจัดการการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ด้วยการบริหารจัดการทั่วทั้งหน่วยงานแบบบูรณาการ มีการจัดการอย่างเป็นระบบ มีการติดตาม ประเมินผล ทบทวน และปรับปรุง เพื่อให้ลดการผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน ให้ผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมาย นอกจากนี้ยังได้มีการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อปรับแผนการบริหารความเสี่ยงใน ปีงบประมาณ 2567 ในการประชุมหน่วยงาน ครั้งที่ 6/2566 ในวันที่ 12 ตุลาคม 2566 วาระที่ 5.3

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จึงได้นำผลการวิเคราะห์มาจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้เห็นแนวทาง กระบวนการ ตั้งแต่การวิเคราะห์ความเสี่ยง การวิเคราะห์การควบคุม และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับผู้บริหารและบุคลากรได้รับทราบและเป็นแนวทางในการ ประพฤติปฏิบัติ เป็นมาตรการในการควบคุมการดำเนินงานของสำนักศิลปะและวัฒนธรรมในการบริหารจัดการ ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567 ต่อไป

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม

กุมภาพันธ์ 2567

สารบัญ

คำนำ.....	1
สารบัญ.....	2
บทที่ 1 แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน.....	3
การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO	4
มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ	5
มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ.....	6
นโยบายด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม	7
ข้อมูลทั่วไปของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม	7
บทที่ 2 การวิเคราะห์ความเสี่ยง	9
1. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายเพื่อวัดผลการบริหารความเสี่ยง	10
2. การวิเคราะห์สถานการณ์ (SWOT).....	11
3. การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง.....	13
4. การประเมินความเสี่ยง	14
4.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR).....	14
4.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR).....	15
4.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR).....	16
4.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR).....	17
5. การจัดอันดับความเสี่ยง.....	20
5.1 แผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง	20
5.2 การกำหนดระดับความเสี่ยง.....	20
5.3 การจัดลำดับความเสี่ยง	21
บทที่ 3 แผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566.....	22
ภาคผนวก	28
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ 2566	29
คณะผู้จัดทำ	30

บทที่ 1

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเปล่า หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร ทั้งในด้านยุทธศาสตร์ การเงิน การปฏิบัติงาน และการบริหาร ซึ่งอาจเป็นผลกระทบทางบวกด้วยก็ได้ โดยการวัดจากผลกระทบ (Impact) ที่ได้รับและโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) ของเหตุการณ์

ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยต้องระบุได้ด้วยว่าเหตุการณ์นั้นจะเกิดที่ไหน เมื่อใด และเกิดขึ้นได้อย่างไร และทำไม ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) หมายถึง กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact)

โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง

ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง แบ่งเป็น 4 ระดับ คือ สูงมาก สูง ปานกลาง และน้อย

การบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการให้โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงหรือผลกระทบของความเสียหายจากเหตุการณ์ความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ซึ่งการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี ดังนี้

1) การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) เป็นการยอมรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เนื่องจากไม่คุ้มค่าในการจัดการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง

2) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction) เป็นการปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด หรือลดผลกระทบ ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

3) การกระจายความเสี่ยง หรือการโอนความเสี่ยง (Risk Sharing) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป

4) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) เป็นการจัดการกับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก และหน่วยงานไม่อาจยอมรับได้ จึงต้องตัดสินใจยกเลิกโครงการ/กิจกรรมนั้นไป

การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) หมายถึง การบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่องค์กรจะเกิดความ

เสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ประเมินได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างมีระบบ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมาย ทั้งในด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การเงิน และชื่อเสียงเกียรติภูมิขององค์กรเป็นสำคัญ โดยได้รับการสนับสนุนและการมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงจากหน่วยงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กร

การควบคุม คือ (Control) หมายถึง นโยบาย แนวทาง หรือขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งกระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ แบ่งได้ 4 ประเภท คือ

- 1) การควบคุมเพื่อการป้องกัน (Preventive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดตั้งแต่แรก
- 2) การควบคุมเพื่อให้ตรวจพบ (Detective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อค้นพบข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นแล้ว
- 3) การควบคุมโดยการชี้แนะ (Directive Control) เป็นวิธีการควบคุมที่ส่งเสริมหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ต้องการ
- 4) การควบคุมเพื่อการแก้ไข (Corrective Control) เป็นวิธีการควบคุมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นให้ถูกต้อง หรือเพื่อหาวิธีการแก้ไขไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำอีกในอนาคต

(สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์, 2552, หน้า 6-9)

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO

การบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ประกอบด้วยองค์ประกอบ 8 ประการ ซึ่งครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบายการบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

สภาพแวดล้อมขององค์กรเป็นองค์ประกอบที่สำคัญ ในการกำหนดกรอบบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยปัจจัยหลายประการ เช่น วัฒนธรรมองค์กร นโยบายของผู้บริหาร แนวทางการปฏิบัติงานบุคลากร กระบวนการทำงาน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายในองค์กรประกอบเป็นพื้นฐานสำคัญในการกำหนดทิศทางของกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

- 2) การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

องค์กรต้องพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อวางเป้าหมายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม

- 3) การบ่งชี้เหตุการณ์ (Event Identification)

การบ่งชี้เหตุการณ์เป็นการรวบรวมเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงาน ทั้งในส่วนของปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กร เช่น นโยบายบริหารงาน บุคลากร การปฏิบัติงาน การเงิน ระบบสารสนเทศ ระเบียบ กฎหมาย ระบบบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์และสถานการณ์นั้น เพื่อให้ผู้บริหารสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี

4) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นการจำแนกและพิจารณาจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่มีอยู่ โดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) โดยสามารถประเมินความเสี่ยงได้ทั้งจากปัจจัยความเสี่ยงภายนอกและปัจจัยความเสี่ยงภายในองค์กร

5) การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การตอบสนองความเสี่ยงเป็นการดำเนินการหลังจากที่องค์กรสามารถบ่งชี้ความเสี่ยงขององค์กรและประเมินความสำคัญของความเสี่ยงแล้ว โดยจะต้องนำความเสี่ยงไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อลดความสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

6) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

การกำหนดกิจกรรมและการปฏิบัติต่าง ๆ ที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง และทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร เช่น การกำหนดกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความเสี่ยงให้กับบุคลากรภายในองค์กร เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับความเสี่ยงนั้นได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

7) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

องค์กรจะต้องมีระบบสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพราะเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะนำไปพิจารณาดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกรอบ และขั้นตอนการปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

8) การติดตามประเมินผล (Monitoring)

องค์กรจะต้องมีการติดตามผล เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินการว่ามีความเหมาะสมและสามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพหรือไม่

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลมากำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง

1) หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

2) ฝ่ายบริหารของหน่วยงานภาครัฐจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงการกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

3) หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่าง ๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

4) การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

5) หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับทุกฝ่าย

6) หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

7) หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

8) หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

แนวคิด

1) การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

2) การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานของรัฐ การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ

3) การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งไม่ใช่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงาน คู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติ

4) การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของหน่วยงานของรัฐ อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่กำหนดก็อาจจะไม่สามารถให้ความมั่นใจแก่ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริหารว่าการดำเนินงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างสมบูรณ์

5) การควบคุมภายในควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงานของรัฐ ขอบเขตการใช้

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จัดทำขึ้นสำหรับหน่วยงานของรัฐเพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการจัดทำระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของงานในความรับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐ และมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำหรับการบริหารการดำเนินงาน ดังนี้

- 1) จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งสำนักงานฯ แบบบูรณาการ โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- 2) ให้มีการติดตาม ประเมินผล ทบทวน และปรับปรุงจัดการการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- 3) ให้ถือว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี
- 4) ให้การกำหนดกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน
- 5) มีการแบ่งความเสี่ยงเป็น 4 ระดับ คือ ต่ำ ปานกลาง สูง และสูงมาก โดยระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้อยู่ในระดับต่ำกับปานกลาง ให้อยู่ในการเฝ้าระวังและควบคุม และความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับได้อยู่ในระดับสูงกับสูงมาก ซึ่งจะต้องมีการบริหารความเสี่ยงทันที
- 6) ปฏิเสธการยอมรับความเสี่ยงการทุจริต

ข้อมูลทั่วไปของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

วิสัยทัศน์

“องค์กรที่มีชื่อเสียงด้านศิลปวัฒนธรรมล้านนา”

พันธกิจ

- 1) เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมล้านนาและเอกสารโบราณ
- 2) ส่งเสริมการสร้างคุณค่าและมูลค่าศิลปวัฒนธรรมล้านนา
- 3) บูรณาการศิลปวัฒนธรรมและเอกสารโบราณกับพันธกิจหลักของมหาวิทยาลัย
- 4) อนุรักษ์ ส่งเสริม และเผยแพร่ ศิลปวัฒนธรรมล้านนา และเอกสารโบราณ

อัตลักษณ์

“รักษ์ศิลปวัฒนธรรม”

เอกลักษณ์

“อนุรักษ์ สืบสาน และต่อยอด ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น”

วัฒนธรรมองค์กร

“รักษาศิลปวัฒนธรรมล้านนา พัฒนาบริการ ทำงานอย่างมีความสุข”

ค่านิยมหลัก

OAC = Office of Arts and Culture

O – Openness	เปิดกว้าง รับสิ่งใหม่
A – Activeness	ใส่ใจในงาน
C – Creativity	สร้างสรรค์อย่างสร้างสรรค์

วัตถุประสงค์หน่วยงาน

- 1) เพื่อพัฒนาแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปะและวัฒนธรรมล้านนาในยุคดิจิทัล
- 2) เพื่อสร้างคุณค่าและมูลค่าด้านศิลปวัฒนธรรม และเอกสารโบราณ

ประเด็นยุทธศาสตร์ของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมล้านนาและเอกสารโบราณ
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมการสร้างคุณค่าและมูลค่าด้านศิลปวัฒนธรรม และเอกสารโบราณ
ที่สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 ส่งเสริมระบบบริหารจัดการของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

บทที่ 2

การวิเคราะห์ความเสี่ยง

จากการติดตามผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามแผนการบริหารความเสี่ยง การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2566 (ตั้งแต่ตุลาคม 2565 – กันยายน 2566) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน เพื่อจัดทำผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2566 พบว่ามีความเสี่ยงที่ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน 7 ประเด็น และความเสี่ยงที่เหลืออยู่ที่ยอมรับไม่ได้ ควรมีการดำเนินการต่อไปในปีงบประมาณ 2567 จำนวน 2 ประเด็น ควรดำเนินการ ในปีงบประมาณ 2567 ดังนี้

ประเภทความเสี่ยง	ความเสี่ยงระดับสูง			ความเสี่ยงระดับสูงมาก		
	จำนวนทั้งหมด	ผลการดำเนินการ		จำนวนทั้งหมด	ผลการดำเนินการ	
		ลดลงระดับ	คงอยู่ระดับ		ลดลงระดับ	คงอยู่ระดับ
		ยอมรับได้	ยอมรับไม่ได้		ยอมรับได้	ยอมรับไม่ได้
1. ด้านกลยุทธ์	2	1	1	0	0	0
2. ด้านการเงิน	2	2	0	0	0	0
3. ด้านการปฏิบัติงาน	2	1	1	0	0	0
4. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	3	3	0	0	0	0
รวม	9	7	2	0	0	0

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ได้มีการประชุมทบทวนผลการดำเนินงานในการประชุมของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ครั้งที่ 6/2566 ในวันที่ 12 ตุลาคม 2566 วาระที่ 5.3 ได้มีการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อปรับแผนการบริหารความเสี่ยงในปีงบประมาณ 2567 ดังตารางต่อไปนี้

ความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566		ความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567	
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)			
SR1	ขาดกระบวนการทำให้การมีส่วนร่วมแหล่งเรียนรู้ อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน (ลดลงยอมรับได้)	SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความ ต้องการของผู้รับบริการ
SR2	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการ อย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไป ได้ยาก (สูง)	SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการ อย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้น เป็นไปได้ยาก

ความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2566		ความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2567	
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)			
FR1	เบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการใช้งบประมาณของหน่วยงาน (ลดลงยอมรับได้)	FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น
FR2	เบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามค่าเป้าหมายตามมติคณะรัฐมนตรี (ครม.) (ลดลงยอมรับได้)		
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)			
OR1	กระบวนการในการดำเนินโครงการ/กิจกรรมไม่เป็นไปตามแผน (ลดลงยอมรับได้)		
OR2	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัสดุพิพิธภัณฑที่จัดแสดงชำรุดเสียหายเนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม (ยังเหลือความเสี่ยง)	OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัสดุพิพิธภัณฑที่จัดแสดงชำรุดเสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)			
CR1	รู้ไม่ทันกฎหมายใหม่และปฏิบัติไม่ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบทั้งหมด (ลดลงยอมรับได้)	CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในภาระงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น
CR2	ระเบียบของมหาวิทยาลัยไม่สอดคล้องกับระเบียบของส่วนกลาง (ลดลงยอมรับได้)		
CR3	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)

ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2562 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้ง 4 ด้าน คือ 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR) 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR) 3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR) 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR) เพื่อจัดทำแผน โดยประเมินความเสี่ยง ประเมินการควบคุม ตามขั้นตอนการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567 มีการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายเพื่อวัดผลการบริหารความเสี่ยง

- 1) วัตถุประสงค์ด้านกลยุทธ์ : เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการประจำปี บรรลุตามเป้าหมาย ร้อยละ 80
- 2) วัตถุประสงค์ด้านการเงิน : เพื่อให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณบรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 90

- 3) วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน : เพื่อให้การบริหารจัดการสำนักงานฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถบรรลุตัวชี้วัดตามเป้าหมายของโครงการ/กิจกรรม ร้อยละ 80
- 4) วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ : เพื่อให้บุคลากรได้มีการพัฒนาความรู้ด้านกฎ ระเบียบ ประกาศของมหาวิทยาลัย และมีความรู้ความเข้าใจในสายงานของตนเอง อย่างน้อยคนละ 1 ครั้ง

2. การวิเคราะห์สถานการณ์ (SWOT)

จุดแข็ง (STRENGTH)

- S1 มีทรัพยากรสารสนเทศทางศิลปวัฒนธรรมที่หลากหลาย เช่น หนังสือ วารสาร สิ่งพิมพ์ ดนตรีฉบับตัวเขียน เอกสารโบราณ ฐานข้อมูลเอกสารโบราณ OPAC เป็นต้น
- S2 มีกิจกรรมการเผยแพร่ความรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมอย่างสร้างสรรค์และต่อเนื่อง (ทั้งระบบออนไลน์และออนไลน์) เช่น หลักสูตรการอบรมด้านศิลปวัฒนธรรม การเสวนา/อภิปราย กิจกรรมวัฒนธรรมประเพณี เป็นต้น
- S3 มีแหล่งเรียนรู้ทางศิลปวัฒนธรรมที่หลากหลาย ได้แก่ ห้องนิทรรศการ เรือนอนุสารสุนทร ศูนย์โบราณศึกษา ห้องศูนย์ข้อมูลภูมิปัญญาล้านนา ศูนย์การเรียนรู้ศิลปวัฒนธรรมล้านนาเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น
- S4 มีการบูรณาการกับการเรียนการสอนในรายวิชาการศึกษาทั่วไป และรายวิชาที่เกี่ยวข้อง
- S5 มีเครือข่ายและความร่วมมือทางด้านวัฒนธรรมในระดับชาติและนานาชาติ
- S6 บุคลากรมีความรู้ความเชี่ยวชาญ และทักษะด้านศิลปวัฒนธรรมและเอกสารโบราณ
- S7 มีนโยบายในการดำเนินงานให้ครอบคลุมพื้นที่จัดการศึกษาของมหาวิทยาลัย
- S8 มีความพร้อมในการดำเนินกิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรมของมหาวิทยาลัย ตามที่ได้รับมอบหมาย นอกเหนือจากแผนที่กำหนดไว้
- S9 มีความพร้อมในการรับมือกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- S10 การจัดทำวารสารมี Timeline ที่ชัดเจน

จุดอ่อน (WEAKNESS)

- W1 การบริหารจัดการข้อมูลทางศิลปวัฒนธรรมของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ยังไม่สมบูรณ์
- W2 ภูมิทัศน์และบรรยากาศโดยรอบของสำนักศิลปะและวัฒนธรรมไม่ดึงดูดความสนใจผู้มาใช้บริการ
- W3 ไม่มีสถานที่/ห้องปฏิบัติการเกี่ยวกับแหล่งเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรม ณ ศูนย์แม่ริม และวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน
- W4 ขาดกระบวนการที่ชัดเจนในการควบคุมภายในเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากร
- W5 นักวิชาการวัฒนธรรมมีการแสวงหาการของงบประมาณสนับสนุนจากแหล่งทุนภายนอกน้อย
- W6 เครื่องมือ อุปกรณ์สนับสนุนในการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีไม่เพียงพอ เช่น คอมพิวเตอร์สำหรับทำงานกราฟิก กล้องวงจรปิด

- W7 ขาดระบบรักษาความปลอดภัย
- W8 ขาดพื้นที่จัดเก็บวัสดุ อุปกรณ์ หรือคลังวัตถุจัดแสดง
- W9 บุคลากรมีการเพิ่มพูนประสบการณ์และการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านศิลปวัฒนธรรมกับภูมิภาคอื่น ๆ ไม่มากเท่าที่ควร
- W10 มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านศิลปวัฒนธรรมกับเครือข่ายและสถานศึกษาอื่น ๆ ไม่มากเท่าที่ควร

โอกาส (OPPORTUNITY)

- O1 นโยบายของกระทรวง อว. มีการส่งเสริมและสนับสนุนในด้านศิลปวัฒนธรรม
- O2 หน่วยงานภายนอกทั้งในและต่างประเทศให้ความสนใจในการสร้างเครือข่ายกับสำนักศิลปะและวัฒนธรรม
- O3 จังหวัดเชียงใหม่เป็นศูนย์กลางกิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรมล้านนา

อุปสรรค (THREAT)

- T1 ระเบียบการเบิกจ่ายงบประมาณด้านศิลปวัฒนธรรมของภาครัฐมีข้อจำกัด
- T2 มหาวิทยาลัยมีการลดงบประมาณในกิจกรรมการพัฒนาบุคลากร ทำให้มีข้อจำกัดในการเข้าร่วมอบรม เพื่อพัฒนาตนเอง
- T3 มหาวิทยาลัยไม่มีปฏิทินกลางเพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสารการดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ ในมหาวิทยาลัย
- T4 การประสานการขอสนับสนุนจากหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ไม่ได้รับการตอบสนองอย่างเต็มที่
- T5 การพัฒนาด้านต่าง ๆ เช่น การปรับภูมิทัศน์ การพัฒนาอาคาร ไม่ได้รับการอนุมัติงบประมาณ ทำให้ไม่สามารถดำเนินการพัฒนาได้
- T6 การประเมินบทความวารสารช่วงผลยาของผู้ประเมินบางครั้งไม่เป็นไปตามที่กำหนดเวลา

3. การระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง

ความเสี่ยง		ปัจจัยเสี่ยง	
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)			
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	SR1.1	ระบบการบริหารจัดการข้อมูลทางศิลปวัฒนธรรมมีประสิทธิภาพน้อย
		SR1.2	มีระบบฐานข้อมูลหลายระบบ และอยู่หลากหลายที่ทำให้ไม่สะดวกต่อการสืบค้น
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	SR2.1	การจัดทำแผนการดำเนินงาน โดยไม่มีการสำรวจความต้องการบริการจากผู้รับบริการ
		SR2.2	ผู้รับบริการไม่ได้รับความพึงพอใจในการเข้าใช้บริการ หรือเข้าร่วมกิจกรรมของหน่วยงาน
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)			
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	FR1.1	โครงการที่นำเสนอไม่มีความชัดเจนในเรื่องวัตถุประสงค์ และผลลัพธ์จากการดำเนินงาน จึงทำให้ได้รับการอนุมัติงบประมาณไม่เป็นไปตามที่เสนอขอ
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)			
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัตถุพิพิธภัณฑที่จัดแสดงชำรุดเสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	OR1.1	ไม่มีสถานที่เพียงพอในการจัดเก็บวัสดุ ครุภัณฑ์ วัตถุจัดแสดง
		OR1.2	การควบคุมการใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ
		OR1.3	ไม่มีระบบรักษาความปลอดภัยที่ดี
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)			
CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในภาระงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	CR1.1	บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในภาระงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
		CR1.2	บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น
CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	CR3.1	คุณภาพในการควบคุมภายในของหน่วยงานมีจุดอ่อน - การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

4. การประเมินความเสี่ยง

4.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

ความเสี่ยง		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	3	3	9
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	3	3	9

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	- จัดการไม่เป็นระบบ ไม่สามารถสืบค้นได้ - ผู้รับบริการมีความพึงพอใจน้อยมาก
4	สูง	- การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก - ผู้รับบริการมีความพึงพอใจน้อย
3	ปานกลาง	- การเข้าถึงและการสืบค้นแต่หลายขั้นตอน - ผู้รับบริการมีความพึงพอใจปานกลาง
2	น้อย	- การเข้าถึงและการสืบค้นได้ - ผู้รับบริการมีความพึงพอใจมาก
1	น้อยมาก	- การเข้าถึงง่ายมากและการสืบค้นสะดวก - ผู้รับบริการมีความพึงพอใจมากที่สุด

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	ทำให้เกิดความล้มเหลวของแผน 80% หรือมากกว่า
4	ค่อนข้างรุนแรง	ทำให้เกิดความล้มเหลวของแผน 70%
3	ปานกลาง	ทำให้เกิดความล้มเหลวของแผน 50%
2	น้อย	ทำให้เกิดความล้มเหลวของแผน 40%
1	น้อยมาก	ทำให้เกิดความล้มเหลวของแผน 20% หรือน้อยกว่า

4.2 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

ประเภท		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	3	3	9

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 90 ของโครงการทั้งหมด
4	สูง	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 70-80 ของโครงการทั้งหมด
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 41-60 ของโครงการทั้งหมด
2	น้อย	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 21-40 ของโครงการทั้งหมด
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 20 ของโครงการทั้งหมด

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	ความล้มเหลวของแผน 80% หรือมากกว่า
4	ค่อนข้างรุนแรง	ความล้มเหลวของแผน 70%
3	ปานกลาง	ความล้มเหลวของแผน 50%
2	น้อย	ความล้มเหลวของแผน 40%
1	น้อยมาก	ความล้มเหลวของแผน 20% หรือน้อยกว่า

4.3 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

ประเภท		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัตถุพิพธภัณฑ์ที่จัดแสดง ชำรุดเสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	4	3	12

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสในการเกิดเกือบทุกครั้ง
4	สูง	มีโอกาสในการเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง
2	น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อย ๆ ครั้ง
1	น้อยมาก	มีโอกาสดังกล่าวในกรณีพิเศษ

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	ไม่สามารถแก้ไขได้
4	ค่อนข้างรุนแรง	แก้ไขได้ แต่มีปัญหามาก
3	ปานกลาง	แก้ไขได้ แต่มีปัญหาน้อยมาก
2	น้อย	แก้ไขได้ แต่มีปัญหาน้อย
1	น้อยมาก	แก้ไขได้ ปัญหาหมดไป

4.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)

การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง

ประเภท		โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)	คะแนน
CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในภาระงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	2	2	4
CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	1	1	1

ระดับโอกาสในการเกิดเหตุการณ์

เกณฑ์มาตรฐานระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	- ไม่มีการแจ้งและการอบรมให้บุคลากรรับทราบ - การตรวจสอบ 60% ของระบบงานทั้งหมดหรือน้อยกว่า
4	สูง	- มีการแจ้งและการอบรมให้บุคลากรรับทราบในบางครั้ง - การตรวจสอบ 70% ของระบบงานทั้งหมด
3	ปานกลาง	- มีการแจ้งและการอบรมให้บุคลากรรับทราบ - การตรวจสอบ 80% ของระบบงานทั้งหมด
2	น้อย	- มีการแจ้งและการอบรมให้บุคลากรรับทราบและอธิบายชัดเจน - การตรวจสอบ 90% ของระบบงานทั้งหมด
1	น้อยมาก	- มีการแจ้ง การอบรม บุคลากรรับทราบและการติดตามให้ นำไปใช้ประโยชน์ - การตรวจสอบ 100% ของระบบงานทั้งหมด

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยง

เกณฑ์มาตรฐานการกำหนดค่าประเมินผลกระทบ		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	รุนแรงที่สุด	มีความผิดพลาด จำนวน 5 เรื่อง หรือมากกว่า
4	ค่อนข้างรุนแรง	มีความผิดพลาด จำนวน 4 เรื่อง หรือมากกว่า
3	ปานกลาง	มีความผิดพลาด จำนวน 3 เรื่อง หรือมากกว่า
2	น้อย	มีความผิดพลาด จำนวน 2 เรื่อง หรือมากกว่า
1	น้อยมาก	มีความผิดพลาด จำนวน 1 เรื่อง หรือน้อยกว่า

ตารางแสดงผลการประเมินโอกาสในการเกิดเหตุการณ์

การประเมินโอกาส

Key Risk Indicator (KRI)								
ระดับ	โอกาส		การจัดการฐานข้อมูล ที่สืบค้นได้	แผนไม่ตอบสนอง ความต้องการ	งบประมาณไม่ เพียงพอ	การชำรุด เสียหาย	การแจ้งและการ อบรม	การตรวจสอบ ระบบงาน
5	สูงมาก		ไม่สามารถสืบค้นได้	ความพึงพอใจน้อย มาก	มากกว่า ร้อยละ 90	เกือบทุกครั้ง	ไม่มี	≤ 60%
4	สูง		การสืบค้นยาก	ความพึงพอใจน้อย	มากกว่า ร้อยละ 70-80	ค่อนข้างสูงหรือ บ่อย ๆ	บางครั้ง	70%
3	ปานกลาง		สืบค้นได้แต่หลาย ขั้นตอน	ความพึงพอใจ ปานกลาง	มากกว่า ร้อยละ 41-60	บางครั้ง	รับทราบ	80%
2	น้อย		สืบค้นได้	ความพึงพอใจมาก	มากกว่า ร้อยละ 21-40	นาน ๆ ครั้ง	รับทราบและ อธิบายชัดเจน	90%
1	น้อยมาก		เข้าถึงง่ายและสืบค้น สะดวก	ความพึงพอใจ มากที่สุด	มากกว่า ร้อยละ 20	กรณีฉุกเฉิน	รับทราบและ นำไปใช้	100%
		คะแนน						
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)								
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	3	3					
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	3		3				
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)								
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	3			3			
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)								
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัสดุพิพิธภัณฑ์ที่จัดแสดงชำรุด เสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	4				4		
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)								
CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	2					2	
CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	1						1

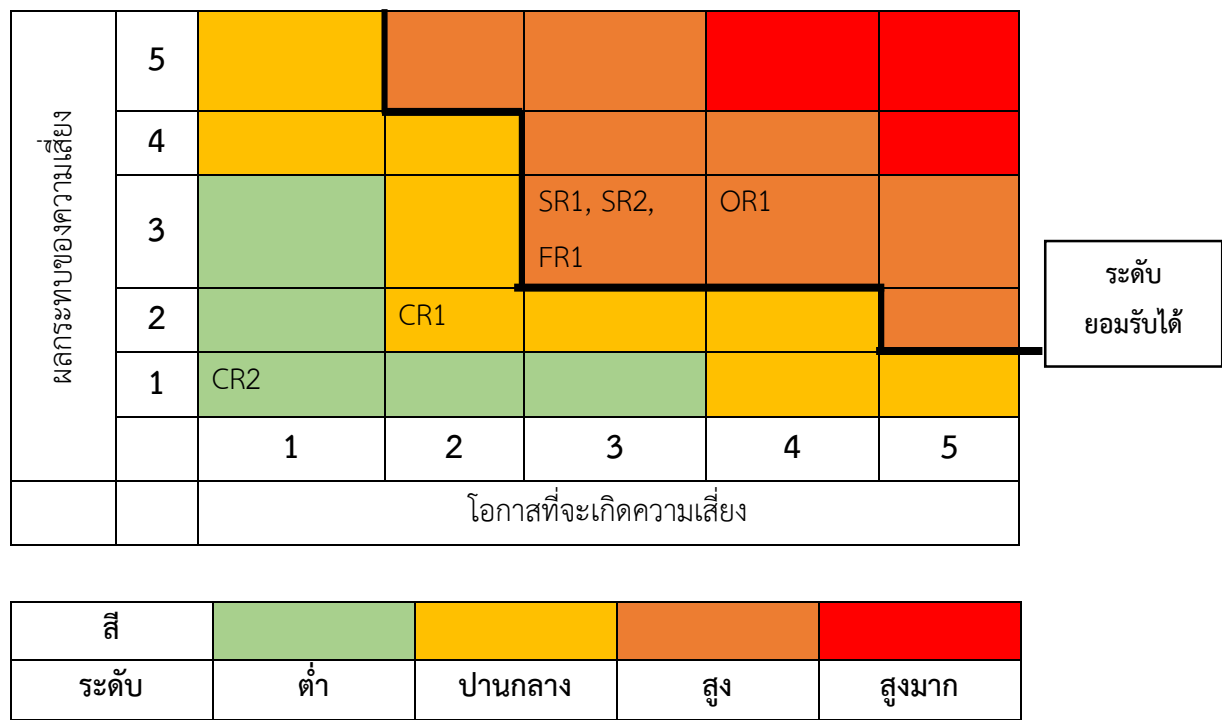
ตารางแสดงผลการประเมินผลกระทบของความเสี่ยง

การประเมินผลกระทบ

Key Risk Indicator (KRI)					
ระดับ	ผลกระทบ		ความล้มเหลวของแผน	การแก้ไข	มีความผิดพลาด
5	สูงมาก		≥ 80%	ไม่สามารถแก้ไขได้	5 เรื่อง
4	สูง		70%	แก้ไขได้ แต่มีปัญหามาก	4 เรื่อง
3	ปานกลาง		50%	แก้ไขได้ แต่มีปัญหาน้อยมาก	3 เรื่อง
2	น้อย		40%	แก้ไขได้ แต่มีปัญหาน้อย	2 เรื่อง
1	น้อยมาก		≤ 20%	แก้ไขได้ ปัญหาหมดไป	1 เรื่อง
		คะแนน			
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)					
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	3	3		
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	3	3		
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)					
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	3	3		
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)					
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัตถุพิภพภัณฑ์ที่จัดแสดงชำรุด เสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	3		3	
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)					
CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	2			2
CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	1			1

5. การจัดอันดับความเสี่ยง

5.1 แผนภูมิแสดงระดับความเสี่ยง



5.2 การกำหนดระดับความเสี่ยง

ระดับ ความเสี่ยง	ระดับ คะแนน	ระดับที่ ยอมรับได้	ความหมาย
สูงมาก	20-25	ยอมรับไม่ได้	ความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ซึ่งจะต้องบริหารความเสี่ยงทันที
สูง	9-19	ยอมรับไม่ได้	ความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแล และต้อง บริหารความเสี่ยงทันที
ปานกลาง	4-8	ยอมรับได้	ความเสี่ยงที่ต้องกำกับดูแล โดยให้เฝ้า ระวัง
ต่ำ	1-3	ยอมรับได้	ความเสี่ยงที่ใช้วิธีควบคุมปกติ และให้เฝ้า ระวัง

ระดับ
ยอมรับได้

หมายเหตุ ปฏิเสธยอมรับความเสี่ยงทุกริต

5.3 การจัดลำดับความเสี่ยง

ประเภท		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับ	อันดับ
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)						
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	3	3	9	สูง	2
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	3	3	9	สูง	3
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)						
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	3	3	9	สูง	4
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)						
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัตถุพิพธิภัณฑ์ที่จัดแสดง ชำรุด เสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	4	3	12	สูงมาก	1
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)						
CR1	บุคลากรขาดความเข้าใจในภาระงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	2	2	4	ปานกลาง	5
CR2	การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	1	1	1	ต่ำ	6

บทที่ 3

แผนบริหารจัดการความเสี่ยงสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ในภาพรวมพบว่า มีความเสี่ยงในระดับสูงและสูงมาก จำนวน 4 ประเด็นที่ต้องมาจัดการความเสี่ยง ซึ่งได้จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิด ผลกระทบ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม ทำให้สามารถกำหนดลำดับความเสี่ยงที่ต้องการนำมาจัดการความเสี่ยง ดังนี้

ประเภท		โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน	ระดับ	อันดับ
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk: SR)						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ และแผนปฏิบัติการประจำปี บรรลุตามเป้าหมาย ร้อยละ 80						
SR1	หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	3	3	9	สูง	2
SR2	แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	3	3	9	สูง	3
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนการเบิกจ่ายงบประมาณบรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 90						
FR1	งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	3	3	9	สูง	4
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารจัดการสำนักงานฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถบรรลุตัวชี้วัดตามเป้าหมายของโครงการ/กิจกรรม ร้อยละ 80						
OR1	วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัตถุพิพธิภัณฑ์ที่จัดแสดง ชำรุด เสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	4	3	12	สูงมาก	1
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บุคลากรได้มีการพัฒนาความรู้ด้านกฎ ระเบียบ ประกาศของมหาวิทยาลัย และมีความรู้ความเข้าใจในสายงานของตนเอง อย่างน้อยคนละ 1 ครั้ง						
-	-	-	-	-	-	-

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักศิลปะและวัฒนธรรม จึงได้ร่วมกันจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2567 ดังต่อไปนี้

แผนบริหารจัดการความเสี่ยง
สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ 2567

ลำดับ	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง				กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				ยอม	ลด	หลีกเลี่ยง	ร่วม			
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)										
1	SR1 หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	SR1.1 ระบบการบริหารจัดการข้อมูลทางศิลปวัฒนธรรมมีประสิทธิภาพน้อย SR1.2 มีระบบฐานข้อมูลหลายระบบ และอยู่หลากหลายที่ ทำให้ไม่สะดวกต่อการสืบค้น	สูง				✓	T.SR1.1 การสร้างความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อให้การเข้าถึงข้อมูลได้กว้างขวางมากยิ่งขึ้น T.SR1.2 พัฒนาเว็บไซต์ของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม เพื่อรองรับระบบฐานข้อมูลทั้งนี้เพื่อให้สะดวกต่อการสืบค้นออนไลน์	ตุลาคม 2566– กันยายน 2567	ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน
2	SR2 แผนงานการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	SR2.1 การจัดทำแผนการดำเนินงาน โดยไม่มีการสำรวจความต้องการบริการจากผู้รับบริการ SR2.2 ผู้รับบริการไม่ได้รับความพึงพอใจในการเข้าใช้บริการ หรือเข้าร่วมกิจกรรมของหน่วยงาน	สูง	✓				T.SR2.1 การจัดทำแบบฟอร์มเพื่อสำรวจความต้องการบริการจากสำนักศิลปะและวัฒนธรรม T.SR2.2 จัดการประชุมร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น นักศึกษา เพื่อหาแนวทางในการพัฒนาการจัดกิจกรรมให้ตรงกับความต้องการและสนใจของนักศึกษา	ตุลาคม 2566– กันยายน 2567	ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง			กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				ยอม	ลด	หลีกเลี่ยง			
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)									
3	FR1 งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	FR1.โครงการที่นำเสนอไม่มีความชัดเจนในเรื่องวัตถุประสงค์ และผลลัพธ์จากการดำเนินงาน จึงทำให้ได้รับการอนุมัติงบประมาณไม่เป็นที่พอใจ	สูง	✓			T.FR1.1 การอบรม ประชุม ติดตาม ตรวจสอบเพื่อปรับปรุงการเขียนโครงการให้มีความชัดเจนและตอบสนองยุทธศาสตร์ของหน่วยงานและมหาวิทยาลัย ก่อนนำเสนองบประมาณประจำปีต่อมหาวิทยาลัย	พฤษภาคม 2567	ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)									
4	OR1 วัสดุ/ครุภัณฑ์วัสดุพิธีภัณฑ์ที่จัดแสดงชำรุดเสียหายเนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือจากการควบคุม	OR1.1 ไม่มีสถานที่เพียงพอในการจัดเก็บวัสดุ ครุภัณฑ์ วัสดุจัดแสดง OR1.2 การควบคุมการใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ OR1.3 ไม่มีระบบรักษาความปลอดภัยที่ดี	สูงมาก		✓	✓	T.OR1.1 นำเสนอมหาวิทยาลัยเพื่อจัดหาพื้นที่ในการจัดเก็บวัสดุ ครุภัณฑ์ ตลอดจนวัสดุจัดแสดง เพื่อเป็นคลังวัสดุพิธีภัณฑ์ T.OR1.2 การจัดแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ และการอบรมเพื่อการจัดทำทะเบียนวัสดุพิธีภัณฑ์เบื้องต้นให้กับบุคลากร T.OR1.3 การบูรณาการกับสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องในการจัดทำทะเบียนวัสดุพิธีภัณฑ์ T.OR1.4 การจัดทำคำขอเสนองบประมาณเพื่อจัดซื้อถาวรวัตถุ	ตุลาคม 2566 – กันยายน 2567	ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน

ลำดับ	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	กลยุทธ์จัดการความเสี่ยง				กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ
				ยอม	ลด	หลีกเลี่ยง	ร่วม			
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)										
5	CR1 บุคลากรขาดความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	CR1.1 บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง CR1.2 บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	ปานกลาง					ความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน
6	CR2 การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	CR2.1 คุณภาพในการควบคุมภายในของหน่วยงานมีจุดอ่อน - การพิจารณาอนุมัติอนุญาต - การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - การใช้จ่ายงบประมาณ และการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	ต่ำ					ความเสี่ยงที่ยอมรับได้	ตุลาคม 2566-กันยายน 2567	ผู้บริหารและบุคลากรทุกคน

การประเมินมาตรการควบคุมความเสี่ยง
สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ 2567

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยเสี่ยง (2)	การควบคุมที่ควรจะมี (3)	การควบคุมที่มีอยู่แล้ว (4)	ผลการประเมินการควบคุมที่มีอยู่แล้วว่าได้ผลหรือไม่ (5)
1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)				
SR1 หน่วยงานมีฐานข้อมูลจำนวนมาก ไม่มีการจัดการอย่างเป็นระบบ ทำให้การเข้าถึงและการสืบค้นเป็นไปได้ยาก	SR1.1 ระบบการบริหารจัดการข้อมูลทางศิลปวัฒนธรรมมีประสิทธิภาพน้อย	T.SR1.1 การประชุมเพื่อหาแนวทางในการบริหารจัดการข้อมูลให้สามารถจัดเก็บ สืบค้น และนำมาใช้งานได้อย่างสะดวกมากยิ่งขึ้น	✓	?
	SR1.2 มีระบบฐานข้อมูลหลายระบบ และอยู่หลากหลายที่ ทำให้ไม่สะดวกต่อการสืบค้น	T.SR1.2 การหาแนวทางในการพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงานให้เป็นแหล่งจัดเก็บข้อมูลและเผยแพร่ข้อมูลที่แพร่หลายมากยิ่งขึ้น	✓	?
SR2 แผนการดำเนินงานไม่ตอบสนอง/ตรงตามความต้องการของผู้รับบริการ	SR2.1 การจัดทำแผนการดำเนินงาน โดยไม่มีการสำรวจความต้องการการบริการจากผู้รับบริการ	T.SR2.1 การประชุมเพื่อกำหนดขอบเขตในการสำรวจความต้องการการบริการ และกำหนดแบบฟอร์มการสำรวจ	?	?
	SR2.2 ผู้รับบริการไม่ได้รับความพึงพอใจในการเข้าใช้บริการ หรือเข้าร่วมกิจกรรมของหน่วยงาน	T.SR2.2 การพัฒนาปรับปรุงกิจกรรมเพื่อให้ตรงกับความต้องการและความสนใจจากผู้รับบริการ โดยนำผลจากการสำรวจมาเป็นข้อมูลในการตัดสินใจ	?	?
2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)				
FR1 งบประมาณที่ได้รับไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานที่สามารถตอบสนองแผนกลยุทธ์ได้ครบทุกประเด็น	FR1.1 โครงการที่นำเสนอไม่มีความชัดเจนในเรื่อง วัตถุประสงค์ และผลลัพธ์จากการดำเนินงาน จึงทำให้ได้รับการอนุมัติงบประมาณไม่เพียงพอตามที่เสนอขอ	T.FR1.1 การอบรมการเขียนโครงการ	✗	?
		T.FR1.2 การประชุมเพื่อจัดทำคำขอตั้งงบประมาณประจำปี	✓	?
		T.FR1.3 การตรวจสอบคำขอตั้งงบประมาณประจำปี	✓	?

ความเสี่ยง (1)	ปัจจัยเสี่ยง (2)	การควบคุมที่ควรจะมี (3)	การควบคุมที่มีอยู่แล้ว (4)	ผลการประเมินการควบคุมที่มีอยู่แล้วว่าได้ผลหรือไม่ (5)
3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk : OR)				
OR1 วัสดุ/ครุภัณฑ์ วัสดุที่พิถีพิถันที่จัดแสดงชำรุดเสียหาย เนื่องจากปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุม	OR1.1 ไม่มีสถานที่เพียงพอในการจัดเก็บวัสดุครุภัณฑ์ วัสดุจัดแสดง OR1.2 การควบคุมการใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ OR1.3 ไม่มีระบบรักษาความปลอดภัยที่ดี	T.OR1.1 ประชุมเพื่อหาแนวทางในการจัดการพื้นที่ของหน่วยงาน T.OR1.2 ประชุมเพื่อจัดแบ่งพื้นที่ความรับผิดชอบเพื่อดูแล รักษา และควบคุมการใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์ T.OR1.3 การจัดทำคำขอตั้งงบประมาณประจำปีเพื่อจัดซื้อจัดจ้างประจำปี	✓ ? ✓	? ? ?
4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : CR)				
CR1 บุคลากรขาดความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	CR1.1 บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในการะงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง CR1.2 บุคลากรขาดการศึกษาและมีความเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการในการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	T.CR1.1 การแจ้งในที่ประชุม T.CR1.2 สนับสนุนบุคลากรให้เข้ารับการอบรม T.CR1.3 สนับสนุนและผลักดันให้บุคลากรจัดทำผลงานเพื่อขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	✓ ✓ ✓	✓ ✓ ✓
CR2 การทุจริต (ตาม ว105 ข้อ 8)	CR2.1 คุณภาพในการควบคุมภายในของหน่วยงานมีจุดอ่อน - การพิจารณาอนุมัติ อนุญาต - การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ - การใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ	T.CR2.1 ผู้บริหารมีการควบคุม ติดตาม เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	✓	✓

เครื่องหมายที่ระบุในช่องที่ (4) ✓ = มี
เครื่องหมายที่ระบุในช่องที่ (5) ✓ = ได้ผลตามที่คาดหวัง

✗ = ไม่มี
✗ = ไม่ได้ผลตามที่คาดหวัง

? = มีแต่ไม่สมบูรณ์
? = ได้บ้างแต่ไม่สมบูรณ์

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ 2567



คำสั่งสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

ที่ ๑๒ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

สำนักศิลปะและวัฒนธรรม มีพันธกิจในการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมของมหาวิทยาลัย เพื่อให้การดำเนินงานตามพันธกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามนโยบายการบริหารงานของ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม ข้อ ๘ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของสำนักศิลปะและวัฒนธรรม โดยจัดให้มีการบริหารจัดการทั่วทั้งหน่วยงานแบบบูรณาการ มีการจัดการอย่างเป็นระบบ มีการติดตาม ประเมินผล ทบทวน และ ปรับปรุง เพื่อให้ลดการผิดพลาดจากการปฏิบัติงาน ส่งผลให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมาย ดังมีรายนาม ต่อไปนี้

๑. อาจารย์ ดร.ธรรศ	ศรรัตน์บัลล์	ประธานกรรมการ
๒. อาจารย์สิริพร	คินมาเมือง	รองประธานกรรมการ
๓. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นิโลบล	วิมลสิทธิชัย	กรรมการ
๔. อาจารย์วุฒิชัย	สืบสอน	กรรมการ
๕. นางสาวศุภรักษ์	ฉัตรแก้ว	กรรมการ
๖. นางกัลยาณี	อินตะราชา	กรรมการ
๗. นายวีรพิชญ์	หิมารัตน์	กรรมการ
๘. นางสาวปนัดดา	โตคำนุช	กรรมการ
๙. นายจักรภาณุ	ไตรยสุทธิ์	กรรมการ
๑๐. นายโสภณ	พรมจิตต์	กรรมการ
๑๑. นายดิเรก	อินจันทร์	กรรมการ
๑๒. นายภวัต	ณ สิงห์ทร	กรรมการ
๑๓. นายวรวิทย์	ผัดเป้า	กรรมการ
๑๔. นางสาวดารารัตน์	ศิริลาภา	กรรมการและเลขานุการ
๑๕. นางสาววรารณ	โยธาราชฎ์	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

สั่ง ณ วันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

(อาจารย์ ดร.ธรรศ ศรรัตน์บัลล์)

ผู้อำนวยการสำนักศิลปะและวัฒนธรรม

คณะผู้จัดทำ

1.	อาจารย์ ดร.ธรรศ	ศรียรัตน์บัลล์	ผู้อำนวยการ
2.	อาจารย์สิริพร	คีนมาเมือง	รองผู้อำนวยการ
3.	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.นิโลบล	วิมลสิทธิชัย	รองผู้อำนวยการ
4.	อาจารย์วุฒิชัย	สืบสอน	รองผู้อำนวยการ
5.	นางสาวดารารัตน์	ศิริลาภา	หัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ
6.	นางสาวราภรณ์	โยธาราชฤทธิ์	หัวหน้างานบริหารทั่วไป
7.	นายโสภณ	พรมจิตต์	หัวหน้างานส่งเสริมเผยแพร่ ศิลปวัฒนธรรม
8.	ดร.ดิเรก	อินจันทร์	รักษาการหัวหน้างานอนุรักษ์ ศิลปะและวัฒนธรรม
9.	นางสาวศุภลักษณ์	ฉัตรแก้ว	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
10.	นางกัลยาณี	อินตะราชา	นักวิชาการการเงินและบัญชี
11.	นายวีรพิชญ์	หิมารัตน์	นักวิชาการคอมพิวเตอร์
12.	นายจักรภาณุ	ไตรยสุทธิ	นักวิชาการวัฒนธรรม
13.	นางสาวปนัดดา	โตคำนุช	นักวิชาการวัฒนธรรม
14.	นายภวัต	ณ สิงห์ทร	นักวิชาการวัฒนธรรม
15.	นายวรวิทย์	ผัดเป่า	ผู้ปฏิบัติงานห้องสมุด



**สำนักศิลปและพัฒนาธรรม
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่**