



แผนการบริหารความเสี่ยง

กองกลาง สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ 2556

(ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2556)

คำนำ

ภายใต้พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยขอนแก่น พ.ศ. 2541 นโยบายและแผนยุทธศาสตร์ การบริหารมหาวิทยาลัยขอนแก่น ซึ่งกำหนดขึ้นภายใต้ความเชื่อมโยงกับนโยบายและยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ด้านสังคมและการศึกษา สภามหาวิทยาลัยขอนแก่นได้เห็นชอบกำหนดให้เป็นนโยบายการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย ในฐานะหน่วยรับตรวจมหาวิทยาลัยได้จัดให้มีการควบคุมภายในกิจกรรมต่าง ๆ ตามพันธกิจและทุกๆ ส่วนงานภายในตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2542 และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดเป้าประสงค์ให้กิจกรรมการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของงานประจำ และให้เป็นความเชื่อมโยงกับระบบประกันคุณภาพของมหาวิทยาลัยทั้งระบบ ทั้งนี้เพื่อเป็นกลไกของการบรรลุเป็นมหาวิทยาลัยแห่งคุณภาพ และมหาวิทยาลัยที่มีการบริหารจัดการที่ดีตามที่ได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ของวิสัยทัศน์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 กองกลาง สำนักงานอธิการบดี ได้ทำการวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานและการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ และมีกระบวนการดำเนินงานของระบบงานต่าง ๆ ให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะมีผลกระทบต่อความสำเร็จโดยรวมของภารกิจหลักกองกลาง เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายและเพื่อเกิดการพัฒนาศักยภาพของมหาวิทยาลัยในทิศทางที่กำหนดได้อย่างยั่งยืนต่อไป

นายธัญญา ภัคดี

ผู้อำนวยการกองกลาง

พฤศจิกายน 2555

สารบัญ

	หน้า
การระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยง	1
แผนการบริหารความเสี่ยง	4

ตารางที่ 1 การระบุความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ	รหัส
1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์					
1.1 เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ของกองกลางบรรลุเป้าหมาย	1.1 บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการ	3	5	15	ST1
1.2 เพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการ	1.2 การถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการลงสู่ระดับปฏิบัติการยังไม่ทั่วถึง	3	4	12	ST 2
	1.3 ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานไม่เป็นไปตามแผน	3	5	15	ST 3
2. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล					
2.1 การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	2.1 การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของทางราชการ	2	5	10	GD 1
	2.2 การบิดเบือนข้อมูลในการปฏิบัติงาน	2	5	10	GD 2
	2.3 ความเป็นธรรมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน	2	5	10	GD 3
	2.4 ขาดการถ่ายทอดนโยบายการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีสู่ผู้ปฏิบัติบ้านเมืองที่ดีสู่ผู้ปฏิบัติ	3	4	12	GD 4
	2.5 ขาดบทลงโทษทางวินัยแก่ผู้ที่กระทำผิดอย่างจริงจัง	3	5	15	GD 5
3. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ					
	3.1 ความปลอดภัยของระบบฐานข้อมูล	4	5	20	IT 1
	3.2 ความถูกต้อง รวดเร็วในการรายงานข้อมูล	4	5	20	IT 2
	3.3 ความพร้อมในการให้บริการด้านข้อมูลสารสนเทศ	3	4	12	IT 3
	3.4 ระดับสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล	3	4	12	IT 4
	3.5 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	4	4	16	IT 5
	3.6 ขาดการฝึกอบรมบุคลากรด้านเทคโนโลยี และโปรแกรมใหม่ๆ	5	3	15	IT 6

ตารางที่ 1 การระบุความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ	รหัส
	3.7 ขาดการ Update ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ขาดความถูกต้อง	2	5	10	IT 7
	3.8 ไม่มีผู้รับผิดชอบหลักในการ Update ข้อมูล	5	5	25	IT 8
	3.9 ขาดการป้องกันและรักษาข้อมูลในคอมพิวเตอร์ เช่น การสำรองข้อมูล การป้องกันไวรัส	4	5	20	IT 9
4.ความเสี่ยงด้านกระบวนการ					
4.1 ด้านการบริหาร	4.1.1 การปฏิบัติงานมีหลายขั้นตอนทำให้เกิดความล่าช้า	4	5	20	PC 1
	4.1.2 ระบบการรายงานผลการดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ	4	5	20	PC 2
	4.1.3 ระบบการกำกับติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตาม แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการขาดประสิทธิภาพ	4	5	20	PC 3
4.2 ด้านบุคลากร	4.2.1 บุคลากรขาดความรู้ความสามารถเฉพาะด้านและความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปปฏิบัติงาน	4	4	16	HR 1
	4.2.2 ขาดการสำรวจ Competency gap ของบุคลากรทั่วทั้งองค์กร	4	3	12	HR 2
	4.2.3 บุคลากรไม่มีส่วนร่วมในการปรับปรุงงาน	3	3	9	HR 3
	4.2.4 ไม่มีการควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน	3	3	9	HR 4
	4.2.5 บุคลากรยังขาดความรู้และความเข้าใจในระบบรายงานและติดตาม ผลการปฏิบัติงาน	3	4	12	HR 5
	4.2.6 ขาดคู่มือกระบวนการทำงาน	4	3	12	HR 6
4.3 ด้านการเงินและพัสดุ					
- ด้านการเงิน	4.3.1 การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้	2	4	8	FN 1
	4.3.2 งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ	4	4	16	FN 2
	4.3.3 การใช้จ่ายเงินงบประมาณผิดประเภท/ วัตถุประสงค์	3	4	12	FN 3

ตารางที่ 1 การระบุความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ระดับ ความ	รหัส
- ด้านการพัสดุ	4.3.4 การใช้ทรัพยากรของหน่วยงานยังไม่คุ้มค่า	3	3	9	FN 4
	4.3.5 ขาดการวางแผนการใช้เงิน	3	3	9	FN 5
	4.3.6 ขาดการวิเคราะห์งบประมาณและประเมินประสิทธิภาพของการใช้งบประมาณ	3	3	9	FN 6

ตารางที่ 2 แผนการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการตอบสนองความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ 1.1 เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ของกองกลางให้บรรลุเป้าหมาย 1.2 เพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการ	1.1 บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการ 1.2 การถ่ายทอดแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการลงสู่ระดับปฏิบัติการยังไม่ทั่วถึง 1.3 ความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานไม่เป็นไปตามแผน	การลดความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง การลดความเสี่ยง	1.1 ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในการจัดทำแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการ 1.2 จัดประชุมเพื่อสื่อสารนโยบายและถ่ายทอดแผนกลยุทธ์ 1.3 ความมุ่งมั่นทุ่มเทในการปฏิบัติงานเพื่อความสำเร็จ/บรรลุเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงาน	- ผู้อำนวยการกองกลาง - บุคลากรกองกลาง	ปังประมาณ พ.ศ. 2556
2. ความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล 2.1 การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	2.1 การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของทางราชการ 2.2 การบิดเบือนข้อมูลในการปฏิบัติงาน 2.3 ความเป็นธรรมในการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2.4 ขาดการถ่ายทอดนโยบายการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดีสู่ผู้ปฏิบัติ 2.5 ขาดบทลงโทษทางวินัยแก่ผู้ที่กระทำผิดอย่างจริงจัง	การยอมรับความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง	2.1 ชี้แจง/อบรมบุคลากรให้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นหากมีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของทางราชการ 2.2 ชี้แจง/อบรมบุคลากรให้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นหากมีการบิดเบือนข้อมูลในการปฏิบัติงาน 2.3 ชี้แจง/อบรมบุคลากรให้เข้าใจระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน 2.4 ชี้แจง/อบรมบุคลากรให้เข้าใจการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี 2.5 มีบทลงโทษทางวินัยแก่ผู้ที่กระทำผิดอย่างจริงจัง	- ผู้อำนวยการกองกลาง - บุคลากรกองกลาง	ปังประมาณ พ.ศ. 2556
3. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	3.1 ความปลอดภัยของระบบฐานข้อมูล 3.2 ความถูกต้อง รวดเร็วในการรายงานข้อมูล	การกระจายความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง	3.1 กำหนดให้มีระบบสำรองข้อมูล 3.2 พัฒนาระบบรายงานข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ	- ผู้อำนวยการกองกลาง กองกลาง	ปังประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 2 แผนการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการตอบสนองความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
	3.3 ความพร้อมในการให้บริการด้านข้อมูลสารสนเทศ 3.4 ระดับสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล 3.5 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร 3.6 ขาดการฝึกอบรมบุคลากรด้านเทคโนโลยีและโปรแกรมใหม่ๆ 3.7 ขาดการ Update ข้อมูลให้เป็นปัจจุบันขาดความถูกต้อง 3.8 ไม่มีผู้รับผิดชอบหลักในการ Update ข้อมูล 3.9 ขาดการป้องกันและรักษาข้อมูลในคอมพิวเตอร์ เช่น การสำรองข้อมูล การป้องกันไวรัส	การลดความเสี่ยง การลดความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง การลดความเสี่ยง การยอมรับความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง	มีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลและทันเวลา 3.3 มีระบบการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและพร้อมให้บริการด้านข้อมูลสารสนเทศอย่างทันทั่วทั้งที่ 3.4 มีการกำหนดระดับสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล 3.5 มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ 3.6 ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านเทคโนโลยีและโปรแกรมใหม่ๆ 3.7 Update ข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและตรวจสอบความถูกต้องอยู่เสมอ 3.8 แต่งตั้งผู้รับผิดชอบหลักในการ Update ข้อมูล 3.9 มีมาตรการป้องกันและรักษาข้อมูลในคอมพิวเตอร์ เช่น การสำรองข้อมูล การป้องกันไวรัส	- บุคลากรกองกลาง	
4. ความเสี่ยงด้านกระบวนการ					
4.1 ด้านการบริหาร	4.1.1 การปฏิบัติงานมีหลายขั้นตอนทำให้เกิดความล่าช้า 4.1.2 ระบบการรายงานผลการดำเนินงานขาดประสิทธิภาพ 4.1.3 ระบบการกำกับติดตามและประเมินผลการ	การกระจายความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง การกระจายความเสี่ยง	4.1.1 ดำเนินการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะในกระบวนการที่สำคัญตามพันธกิจของกองฯ 4.1.2 กำหนดให้มีระบบการรายงานผลการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมพร้อมแสดงหลักฐานของการดำเนินการกิจกรรมดังกล่าว 4.1.3 กำหนดให้มีระบบการกำกับติดตามและประเมินผล	- ผู้อำนวยการกองกลาง กองกลาง - บุคลากรกองกลาง	ปังประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 2 แผนการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการตอบสนองความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
<p>4.2 ด้านบุคลากร</p> <p>4.3 ด้านการเงินและพัสดุ</p> <p>- ด้านการเงิน</p> <p>- ด้านการพัสดุ</p>	<p>ดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติราชการขาดประสิทธิภาพ</p> <p>4.2.1 บุคลากรขาดความรู้ความสามารถเฉพาะด้านและความรู้ใหม่ๆเพื่อนำไปปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.2 ขาดการสำรวจ Competency gap ของบุคลากร ทั้งทั้งกอง</p> <p>4.2.3 บุคลากรไม่มีส่วนร่วมในการปรับปรุงงาน</p> <p>4.2.4 ไม่มีการควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.5 บุคลากรยังขาดความรู้และความเข้าใจในระบบรายงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.6 ขาดคู่มือกระบวนการทำงาน</p> <p>4.3.1 การเบิกจ่ายเงินงบประมาณไม่ทันปีงบประมาณ</p> <p>4.3.2 งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ</p> <p>4.3.3 การใช้เงินงบประมาณผิดประเภท/วัตถุประสงค์</p> <p>4.3.4 การใช้ทรัพยากรทรัพย์สินของกองฯยังไม่คุ้มค่า</p>	<p>การกระจายความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p> <p>การยอมรับความเสี่ยง</p> <p>การกระจายความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p> <p>การลดความเสี่ยง</p>	<p>การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>4.2.1 ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมด้านการบริหารงานบุคคล ความรู้เฉพาะด้านและความรู้ใหม่ๆ เพื่อนำไปปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.2 กำหนดให้มีการสำรวจ Competency gap ของบุคลากร บุคลากรทั่วทั้งกองและนำผลจากการสำรวจมาหาแนวทางแก้ไข</p> <p>4.2.3 กำหนดให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการปรับปรุงงาน</p> <p>4.2.4 กำหนดมาตรการควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.5 ชี้แจง/อบรมบุคลากรให้มีความรู้และความเข้าใจในระบบรายงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน</p> <p>4.2.6 กำหนดให้บุคลากรจัดทำคู่มือกระบวนการทำงาน</p> <p>4.3.1 กำหนดมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>4.3.2 จัดทำแผนสำรองในการจัดสรรงบประมาณ</p> <p>4.3.3 ปฏิบัติตามคู่มือการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ คำสั่งด้านการเงิน</p> <p>4.3.4 ปฏิบัติตามแผนพัฒนาทรัพย์สิน</p>	<p>- ผู้อำนวยการกองกลาง</p> <p>กองกลาง</p> <p>- บุคลากรกองกลาง</p>	

ตารางที่ 2 แผนการบริหารความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง/วัตถุประสงค์	ปัจจัยเสี่ยง	แนวทางการ ตอบสนองความเสี่ยง	แผนงาน/กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา ดำเนินการ
	4.3.5 ขาดการวางแผนการใช้เงิน 4.3.6 ขาดการวิเคราะห์งบการเงินและประเมิน ประสิทธิภาพของการใช้งบประมาณ	การลดความเสี่ยง การลดความเสี่ยง	4.3.5 กำหนดแผนการใช้เงินและปฏิบัติตาม อย่างเคร่งครัด 4.3.6 รายงานวิเคราะห์งบการเงินและประเมินประสิทธิภาพ ของการใช้งบประมาณ		

แผนการบริหารความเสี่ยง กองกลาง สำนักงานอธิการบดี ประจำปีงบประมาณ 2556

ที่ปรึกษา

- | | |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. นายธัญญา ภัคดี | ผู้อำนวยการกองกลาง |
| 2. นายนักสิทธิ์ ศรีกุลชา | หัวหน้างานสารบรรณ |
| 3. นางเกษิณี ประภาศิริ | หัวหน้างานเลขานุการผู้บริหาร |
| 4. นางสาวผ่องศรี บุญสามารถ | หัวหน้างานบริหารทั่วไป |
| 5. นางโพธิ์ศรี ตลผาด | หัวหน้างานบริหารทรัพยากรกายภาพ |

สนับสนุนข้อมูลโดย : บุคลากรกองกลาง

จัดทำโดย : งานบริหารทั่วไป