



รายงานผล ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ด้านการวิเคราะห์ความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

รายงานผล ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ด้านการวิเคราะห์ความเสี่ยง  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

\*\*\*\*\*

มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง โดยคณะกรรมการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ได้จัดวางระบบ และกลไกการควบคุมภายใน โดยพิจารณาจากหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. 2562 เป็นแนวทางในการจัดระบบการดำเนินงาน กำกับ ติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การ ดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ตามมาตรฐานที่กำหนด

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยและหน่วยงานภายใน ได้ดำเนินการตาม ระบบและกลไกตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญ ในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์

การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ระดับหน่วยงาน โดย หน่วยงาน จำนวน 54 หน่วยงาน ได้ จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง โดยหัวหน้าหน่วยงานพิจารณาและประเมินผลระบบการ ควบคุมภายใน ตามแบบประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ (แบบ ปค. 4) รวมถึง การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อภารกิจ (แบบ ปค. 5) เพื่อให้เกิด ความมั่นใจในระบบและกลไก ของการควบคุม ภายในที่มีประสิทธิภาพ และนำส่งข้อมูลไปยังหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อสอบทานข้อมูล ทั้งนี้ เมื่อสิ้นสุด ปีงบประมาณมีหน่วยงานที่ส่งรายงานผลฯ ตามเวลาที่กำหนด จำนวน 49 หน่วยงาน จากจำนวน 54 หน่วยงาน คิดเป็นร้อยละ 90.74

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย กรณีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม พัฒนานักศึกษาได้มีการจัดระบบการควบคุมภายในเพื่อควบคุมการเบิกจ่ายเงินสำหรับการจัดโครงการหรือกิจกรรมที่ ใช้ในการจัดกิจกรรม และได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านการคืนเงินอุดหนุนภายหลังจากการจัดโครงการหรือ กิจกรรมเสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตในการจัดกิจกรรมของนักศึกษา ทั้งนี้จากการดำเนิน กิจกรรมพัฒนานักศึกษาของมหาวิทยาลัยที่มาไม่พบการทุจริตของนักศึกษาในการดำเนินกิจกรรมแต่อย่างใด ซึ่ง สะท้อนให้เห็นถึงระบบและกลไกในการควบคุม กำกับ ติดตามและฝักนิสัยให้แก่ นักศึกษาของ มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวงให้เป็นคนดี มีคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเป็นบัณฑิตที่มีคุณภาพไม่คดโกงต่อไปในอนาคต

## การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ได้จัดวางระบบควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยได้พิจารณาการดำเนินงานตามระบบควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ว่าเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด (แบบ ปค. 1) ได้ทำการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ในระดับมหาวิทยาลัย (แบบ ปค. 4) มีการประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายการจัดตั้งมหาวิทยาลัย (แบบ ปค. 5) และได้เสนอขอความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 6) และสามารถรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อกระทรวงต้นสังกัดภายใน 90 วัน

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ และวัตถุประสงค์ สามารถปฏิบัติได้ มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา และขอบเขตอำนาจหน้าที่ ทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับมหาวิทยาลัย ที่ชัดเจน ได้มีการเผยแพร่ให้ทราบทั่วกัน มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุม และครบตามองค์ประกอบทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ประกอบด้วย 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) การประเมินความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุม 4) สารสนเทศและการสื่อสาร และ 5) กิจกรรมการติดตามผล การประเมินการควบคุม ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญยิ่ง เพื่อนำองค์กรไปสู่ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

## ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)																
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (7)	จำนวน ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง	
				ปฏิบัติ การ O	กฎ/ ระเบียบ C	บุคลากร P	เงิน/ ทรัพย์สิน F	กลยุทธ์ S	วิสัยทัศน์/ เหตุการณ์ E	น้อย- น้อยมาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอมรับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง		
<b>กลุ่มหน่วยงานในกำกับของสภามหาวิทยาลัย</b>																			
1	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	5
2	หน่วยตรวจสอบภายใน	N/A																	
<b>รวม</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>Percent (%)</b>					100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	100%	0%	0%	0%	100%	0%	0%	

**หมายเหตุ**

หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ พบว่า การกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ไม่เป็นไปตามคู่มือที่มหาวิทยาลัยกำหนด จึงไม่สามารถสรุปจำนวนความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานได้

## ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)															
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (7)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง
				ปฏิบัติ การ O	กฎ/ ระเบียบ C	บุคลากร P	เงิน/ ทรัพย์สิน F	กลยุทธ์ S	วิบัติภัย/ เหตุการณ์ E	น้อย- น้อยมาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอม รับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง	
<b>กลุ่มสำนักวิชา</b>																		
1 ศิลปศาสตร์	3	1	16	15	-	-	-	-	1	-	-	6	10	-	16	-	-	22
2 วิทยาศาสตร์	2	-	2	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-	-	2	-	-	4
3 การจัดการ	4	4	4	4	-	-	-	-	-	2	2	-	-	-	4	-	-	4
4 เทคโนโลยีสารสนเทศ																		
5 อุตสาหกรรมเกษตร	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1	-	-	3
6 นิติศาสตร์	4	2	2	2	-	-	-	-	-	-	-	2	-	-	2	-	-	4
7 วิทยาศาสตร์สุขภาพ	6	1	4	1	-	-	-	2	1	3	1	-	-	-	4	-	-	1
8 วิทยาศาสตร์เครื่องสำอาง	4	2	2	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-	-	2	-	-	5
9 พยาบาลศาสตร์	2	12	12	6	-	3	1	2	-	2	9	1	-	2	10	-	-	19
10 เวชศาสตร์ชะลอวัยและฟื้นฟูสุขภาพ	4	4	4	3	-	1	-	-	-	4	-	-	-	2	2	-	-	6
11 แพทยศาสตร์	6	3	3	-	1	-	1	1	-	-	3	-	-	-	3	-	-	7
12 ทันตแพทยศาสตร์																		
13 นวัตกรรมสังคม	4	1	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	2
14 จันวิทยา	3	2	2	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-	-	2	-	-	5
15 การแพทย์บูรณาการ																		
<b>รวม</b>	<b>43</b>	<b>33</b>	<b>53</b>	<b>35</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>2</b>	<b>11</b>	<b>16</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>
<b>Percent (%)</b>				66.04%	5.66%	11.32%	3.77%	9.43%	3.77%	20.75%	30.19%	30.19%	18.87%	7.55%	92.45%	0%	0%	

## หมายเหตุ

- สำนักวิชาการจัดการ ระบุแนวทางการจัดการความเสี่ยงมากกว่า 1 แนวทาง
- สำนักวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ และสำนักวิชาทันตแพทยศาสตร์ ยังไม่ส่งรายงาน
- สำนักวิชาการแพทย์บูรณาการ เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่ เมื่อปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งจะเริ่มรายงานผลการควบคุมและบริหารความเสี่ยงได้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปก. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)															
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (7)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความ เสี่ยง
				ปฏิบัติ การ O	กฎ/ ระเบียบ C	บุคลากร P	เงิน/ ทรัพย์สิน F	กลยุทธ์ S	วิบัติภัย/ เหตุการณ์ E	น้อย- น้อย มาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอมรับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง	
<b>กลุ่มศูนย์</b>																		
1 ศูนย์เครื่องมือ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2	2	2	1	-	-	-	-	1	-	2	-	-	-	2	-	-	3
2 ศูนย์บริการ เทคโนโลยีสารสนเทศ	2	5	2	2	-	-	-	-	-	-	-	1	1	-	2	-	-	9
3 ศูนย์บรรณสารและ สื่อการศึกษา	3	3	3	1	-	-	1	-	1	2	-	1	-	2	-	1	-	2
4 ศูนย์บริการวิชาการ	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	3
5 ศูนย์ภาษาและ วัฒนธรรมจีน สิรินธร	1	1	1	-	1	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	3
<b>รวม</b>	<b>9</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>20</b>
<b>Percent (%)</b>				55.56%	11.11%	0%	11.11%	0%	22.22%	22.22%	44.44%	22.22%	11.11%	22.22%	66.67%	11.11%	0%	

หมายเหตุ

-

## ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

## สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)																
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (7)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง	
				ปฏิบัติ การ	กฎ/ ระเบียบ	บุคลากร	เงิน/ ทรัพย์สิน	กลยุทธ์	วิสัยทัศน์/ เหตุการณ์	น้อย- น้อยมาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอมรับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง		
O	C	P	F	S	E														
<b>กลุ่มสำนักงานวิชาการ</b>																			
1	ส่วนทะเบียนและประมวลผล	2	2	2	1	1	-	-	-	-	-	1	1	-	-	2	-	-	7
2	ส่วนบริการงานวิจัย	-	2	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	3
3	ส่วนพัฒนานักศึกษา	6	6	6	5	-	-	1	-	-	6	-	-	-	-	6	-	-	17
4	ส่วนพัฒนาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ	1	1	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	1
5	ส่วนประกันคุณภาพ การศึกษาและพัฒนาหลักสูตร	10	5	5	3	2	-	-	-	-	4	1	-	-	4	1	-	-	4
6	สำนักงานบัณฑิตศึกษา	3	-	3	3	-	-	-	-	-	2	-	1	-	-	3	-	-	9
7	ส่วนจัดหางานและฝึกงานของนักศึกษา	1	1	3	1	-	2	-	-	-	-	-	3	-	-	3	-	-	7
8	โรงพยาบาล มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง เชียงราย	N/A																	
9	ศูนย์กีฬา มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง	-	2	2	1	1	-	-	-	-	1	-	1	-	-	2	-	-	4
10	สำนักงานจัดการทรัพย์สินทางปัญญาและพัฒนานวัตกรรม	3	2	3	3	-	-	-	-	-	-	3	-	-	-	3	-	-	7
11	สำนักงานส่งเสริมและพัฒนางานวิชาการ	7	14	14	12	-	-	-	2	-	4	8	2	-	2	12	-	-	24
12	โรงพยาบาลศูนย์ การแพทย์มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง	-	10	10	10	-	-	-	-	-	-	1	9	-	-	10	-	-	35
13	สำนักงานให้คำปรึกษาและช่วยเหลือนักศึกษา	4	1	1	1	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	-	-	3
<b>รวม</b>		<b>37</b>	<b>46</b>	<b>51</b>	<b>42</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121</b>
<b>Percent (%)</b>					82.35%	7.84%	3.92%	1.96%	3.92%	0%	33.33%	33.33%	33.33%	0%	11.76%	88.24%	0%	0%	

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย กรณีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมพัฒนานักศึกษาได้มีการจัดระบบการควบคุมภายในเพื่อควบคุมการเบิกจ่ายเงินสำหรับการจัดโครงการหรือกิจกรรมที่ใช้ในการจัดกิจกรรม และได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านการเงินตรงจ่าย ภายหลังจากการจัดโครงการหรือกิจกรรมเสร็จเรียบร้อยแล้ว เพื่อเป็นมาตรการป้องกันการทุจริตในการจัดกิจกรรมของนักศึกษา ทั้งนี้จากการดำเนินกิจกรรมพัฒนานักศึกษาของมหาวิทยาลัยที่มาจากผลการทุจริตของนักศึกษาในการดำเนินกิจกรรมแต่อย่างใด ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงระบบและกลไกในการควบคุม กำกับ ติตตามและฝึกนิสัยให้นักศึกษาของมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวงให้เป็นคนดี มีคุณธรรมจริยธรรม เพื่อเป็นบัณฑิตที่มีคุณภาพไม่คดโกงต่อไปในอนาคต

ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปก. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)															
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความ เสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (7)	จำนวน ความ เสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง
				ปฏิบัติ การ	กฎ/ ระเบียบ	บุคลากร	เงิน/ ทรัพย์สิน	กลยุทธ์	วิสัยทัศน์/ เหตุการณ์	น้อย- น้อย มาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอม รับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง	
O	C	P	F	S	E													
<b>กลุ่มสำนักงานบริหารกลาง</b>																		
1 ส่วนสารบรรณ อำนวยความสะดวก และนิติการ	N/A																	
2 ส่วนการเจ้าหน้าที่	8	5	8	4	1	2	1	-	-	-	6	2	-	1	7	-	-	23
3 ส่วนนโยบายและแผน	2	2	2	2	-	-	-	-	-	1	1	-	-	-	2	-	-	2
4 ส่วนอาคารสถานที่	7	4	4	2	-	2	-	-	-	-	1	3	-	-	4	-	-	10
5 ส่วนประชาสัมพันธ์	N/A																	
6 ส่วนการเงินและบัญชี	3	3	3	3	-	-	-	-	-	-	2	1	-	-	3	-	-	4
7 ส่วนพัสดุ	5	5	5	5	-	-	-	-	-	1	3	1	-	2	3	-	-	8
8 หน่วยประสานงาน มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง กรุงเทพฯ	4	3	4	4	-	-	-	-	-	-	4	-	-	-	4	-	-	4
<b>รวม</b>	<b>29</b>	<b>22</b>	<b>26</b>	<b>20</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51</b>
<b>Percent (%)</b>				76.92%	3.85%	15.38%	3.85%	0%	0%	7.69%	65.38%	26.92%	0%	11.54%	88.46%	0%	0%	

**หมายเหตุ**

ส่วนสารบรรณ อำนวยความสะดวก และส่วนประชาสัมพันธ์ วิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ พบว่า ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และ การประเมินความเสี่ยง ไม่เป็นไปตามคู่มือที่มหาวิทยาลัยกำหนด จึงไม่สามารถสรุปจำนวนความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานได้



## ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)																
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (7)	จำนวน ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง	
				ปฏิบัติ การ O	กฎ/ ระเบียบ C	บุคลากร P	เงิน/ ทรัพย์สิน F	กลยุทธ์ S	วิสัยทัศน์/ เหตุการณ์ E	น้อย- น้อยมาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอมรับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง		
<b>กลุ่มสำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้</b>																			
1	สำนักงานจัดการ ทรัพย์สินและรายได้	3	2	2	2	-	-	-	-	-	1	-	1	-	-	1	1	-	4
2	ศูนย์หนังสือ มหาวิทยาลัย แม่ฟ้าหลวง	2	4	4	4	-	-	-	-	-	2	2	-	-	-	4	-	-	6
3	วนาศรม	N/A																	
4	วนาเวศน์	5	3	3	3	-	-	-	-	-	-	-	3	-	-	3	-	-	5
<b>รวม</b>		<b>10</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
<b>Percent (%)</b>					100.00%	0%	0%	0%	0%	0%	33.33%	22.22%	44.44%	0%	0%	88.89%	11.11%	0%	

**หมายเหตุ**

วนาศรม พบว่า แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1-2) ระบุนวทางการจัดการความเสี่ยงไม่ครบทุกความเสี่ยง จึงไม่สามารถสรุปจำนวนในภาพรวมหน่วยงานได้

ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)														จำนวนกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง		
	จำนวนความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวนความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (7)	จำนวนความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง					
				ปฏิบัติการ	กฎ/ระเบียบ	บุคลากร	เงิน/ทรัพย์สิน	กลยุทธ์	วิสัยทัศน์/เหตุการณ์	น้อย-น้อย	ปานกลาง	สูง	สูงมาก	ยอมรับ	ลด/ควบคุม	กระจาย		หลีกเลี่ยง	
O	C	P	F	S	E														
<b>กลุ่มหน่วยบริการทางวิชาการ</b>																			
1	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง กรุงเทพฯ	7	7	7	6	-	1	-	-	-	3	4	-	-	3	4	-	-	11
<b>กลุ่มหน่วยงานพิเศษ</b>																			
2	สถาบันชาและกาแฟ	5	5	5	5	-	-	-	-	-	2	3	-	-	2	3	-	-	8
3	ศูนย์ความเป็นเลิศทางด้าน การวิจัยเชื้อรา	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>กลุ่มโครงการ/โครงการจัดตั้ง</b>																			
4	โครงการจัดตั้งความร่วมมือทางวิชาการ ฝรั่งเศส-อนุภูมิภาค ลุ่มน้ำโขง	2	2	2	2	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	2	-	-	3
5	โครงการสวนพฤกษศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา	N/A																	
6	โครงการ ศูนย์บริการสุขภาพแบบครบวงจรแห่งภาคเหนือและอนุภูมิภาค ลุ่มน้ำโขง	-																	

ข้อมูล การวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ของหน่วยงาน วิเคราะห์เมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2562  
สำหรับนำมาบริหารจัดการความเสี่ยง ตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน	ปค. 5		แบบ การบริหารจัดการความเสี่ยง (หน้า 1 - 2)																
	จำนวน ความเสี่ยง (ทบทวน) (4)	จำนวน ความ เสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (7)	จำนวน ความ เสี่ยงที่ยัง มีอยู่ (แผน)	ประเภทความเสี่ยง						การประเมินความเสี่ยง				แนวทางการจัดการความเสี่ยง				จำนวน กิจกรรม เพื่อลด ความเสี่ยง	
				ปฏิบัติ การ O	กฎ/ ระเบียบ C	บุคลากร P	เงิน/ ทรัพย์สิน F	กลยุทธ์ S	วิสัยทัศน์/ เหตุการณ์ E	น้อย- น้อย มาก	ปาน กลาง	สูง	สูงมาก	ยอม รับ	ลด/ควบคุม	กระจาย	หลีกเลี่ยง		
<b>กลุ่มหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นโดยไม่มีข้อกำหนดของมหาวิทยาลัยในราชกิจจานุเบกษา</b>																			
7	พิพิธภัณฑารย ธรรมกลุ่มน้ำโขง	3	3	3	1	-	-	1	-	1	-	3	-	-	-	2	1	-	5
8	ศูนย์ความเป็นเลิศ ด้านนวัตกรรม ผลิตภัณฑ์ธรรมชาติ	2	2	2	-	-	1	-	-	1	1	-	1	-	1	1	-	-	2
9	หน่วยจัดการ สารสนเทศ	5	3	3	2	-	-	1	-	-	-	3	-	-	-	3	-	-	3
<b>รวม</b>		<b>28</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>15</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
<b>Percent (%)</b>					72.73%	0%	9.09%	9.09%	0%	9.09%	27.27%	68.18%	4.55%	0%	27.27%	68.18%	4.55%	0%	

**หมายเหตุ**

- 1) โครงการสวนพฤกษศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษา มหาราชชา วิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ พบว่า การกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยง และกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ไม่เป็นไปตามคู่มือที่มหาวิทยาลัยกำหนด จึงไม่สามารถสรุปจำนวนความเสี่ยงในภาพรวมของหน่วยงานได้
- 2) ศูนย์ความเป็นเลิศทางด้านการวิจัยเชื้อรา วิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ พบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในสามารถควบคุมได้เป็นอย่างดี จึงไม่พบความเสี่ยง
- 3) โครงการศูนย์บริการสุขภาพแบบครบวงจรแห่งภาคเหนือและอนุภูมิภาคกลุ่มน้ำโขง วิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกับโรงพยาบาลมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เชียงราย