



แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

บทที่ 1 บทนำ

1. ความเป็นมา

มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ได้นำระบบบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการบริหารงานเพื่อให้เกิดความมั่นใจแก่ผู้มีส่วนได้เสียว่าการบริหารงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาเป็นไปอย่างเหมาะสมและทั่วทั้งมหาวิทยาลัยโดยผู้บริหารและบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และภารกิจหลักของมหาวิทยาลัยที่วางไว้

2. วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

2.1 เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา สามารถลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคต ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุมได้และตรวจสอบได้

2.2 เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

2.3 เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีข้อมูลและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนและเชื่อถือได้ สร้างความมั่นใจแก่ผู้บริหารในการตัดสินใจเกี่ยวกับการบริหารการปฏิบัติงานและบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง

2.4 เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย เงื่อนไขสัญญา ข้อตกลง และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ของหน่วยงานอย่างถูกต้องและครบถ้วน

3. นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมีระบบและกลไกในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่างๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่มหาวิทยาลัยจะได้รับความเสียหาย ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของมหาวิทยาลัย ตามยุทธศาสตร์เป็นสำคัญ ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรมหาวิทยาลัยจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ดังนี้

3.1 มหาวิทยาลัยจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กร โดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

3.2 กำหนดให้ทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัยมีระบบและกลไกการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่สอดคล้องและเชื่อมโยงกับระบบและกลไกการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

3.3 กำหนดให้มีการติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน อย่างเป็นระบบอย่างต่อเนื่องและทันต่อการเปลี่ยนแปลง

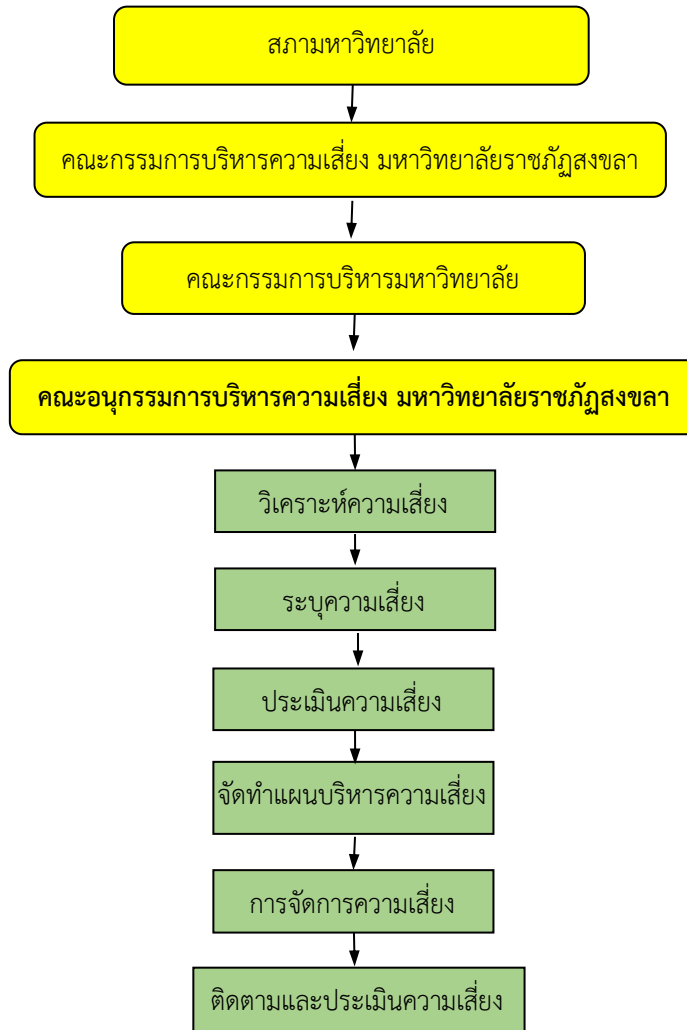
3.4 สนับสนุนการนำระบบฐานข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

3.5 กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติและดำเนินการอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร

นำประเด็นยุทธศาสตร์และกลยุทธ์มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามแผนทั้งนี้ให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม

บทที่ 2 แนวทางการบริหารความเสี่ยง

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

1. ศาสตราจารย์ ดร.วินัย ประหลัมภ์กาญจน์	กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้ทรงคุณวุฒิ	ประธานกรรมการ
2. อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา		กรรมการ
3. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ป๋องศักดิ์ ทองเนื้อแข็ง	ผู้แทนคณบดี	กรรมการ
4. อาจารย์เสรี ชะนะ	ผู้แทนผู้อำนวยการ สถาบัน/สำนัก	กรรมการ
5. อาจารย์เอมอร อ่าวสกุล	บุคลากรสายวิชาการ	กรรมการ
6. อาจารย์ ดร.สุชีวรรณ ยอยรู้รอบ	บุคลากรสายวิชาการ	กรรมการ
7. นางวริษฐา ตันติพงษ์	บุคลากรสายสนับสนุน	กรรมการ
8. นางสาวโรชา ปรีสุทธิ์	บุคลากรสายสนับสนุน	กรรมการ
9. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี		กรรมการ และเลขานุการ
10. นางสาวอุบลทิพย์ ทองชิ่ง		ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 2) จัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและนำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 3) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 4) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และนำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยพิจารณาอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 5) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 6) แต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อกระทำการใด ๆ อันอยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 7) พิจารณาให้ความเห็นแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่อธิการบดีเสนอ
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ประกอบด้วย

1. อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา	ประธานกรรมการ
2. รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร	รองประธานกรรมการ
3. รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและวิจัย	กรรมการ
4. รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษา	กรรมการ
5. รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและงบประมาณ	กรรมการ

6. คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กรรมการ
7. คณบดีคณะเทคโนโลยีการเกษตร	กรรมการ
8. คณบดีคณะวิทยาการจัดการ	กรรมการ
9. คณบดีคณะครุศาสตร์	กรรมการ
10. คณบดีคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	กรรมการ
11. คณบดีคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	กรรมการ
12. คณบดีคณะศิลปกรรมศาสตร์	กรรมการ
13. คณบดีวิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ	กรรมการ
14. ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	กรรมการ
15. ผู้อำนวยการสำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	กรรมการ
16. ผู้อำนวยการสำนักศิลปะและวัฒนธรรม	กรรมการ
17. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี	กรรมการ
18. ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา	กรรมการ
19. ผู้ช่วยอธิการบดี	กรรมการ
20. ผู้อำนวยการกองกลาง	กรรมการ
21. หัวหน้างานพัสดุ	กรรมการ
22. หัวหน้างานคลัง	กรรมการ
23. รองผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ที่รับผิดชอบงานมาตรฐานและประกันคุณภาพ	กรรมการและเลขานุการ
24. นางสาวพัชรารัตน์ ภูกระทาน	ผู้ช่วยเลขานุการ
25. นางสาวอุบลทิพย์ ทองซ่ง	ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ ดังนี้

- 1) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
- 2) ติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- 3) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- 4) พิจารณาทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อนำไปจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีต่อไป
- 5) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่มหาวิทยาลัยมอบหมาย

ที่ปรึกษา

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

มีหน้าที่ ให้คำปรึกษาในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยง มีประสิทธิภาพและ

ประสิทธิผล

กรอบการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาดำเนินการกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยยึดแนวทางตามมาตรฐาน COSO ERM 2017 ดังนี้

1. กำหนดวัตถุประสงค์ตามแผนยุทธศาสตร์

2. ระบุความเสี่ยงที่สำคัญ

เป็นการค้นหามีเหตุการณ์ความเสี่ยงใดบ้างที่อาจเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของมหาวิทยาลัย โดยพิจารณาจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย โดยระบุประเภทความเสี่ยง ดังนี้

- ด้านกลยุทธ์/นโยบาย (Strategic Risk : S)
- ด้านปฏิบัติการ (Operational Risk : O)
- ด้านการเงิน/งบประมาณ (Financial Risk : F)
- ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk : IT)
- ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk : C)
- ด้านชื่อเสียง (Reputation Risk : R)
- ด้านความปลอดภัยจากอันตรายและภัยพิบัติ (Hazard Risk : H)
- ด้านการทุจริต (Fraud Risk)

3. การประเมินความเสี่ยง

เป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงโดยคณะ กรรมการบริหาร ความเสี่ยงต้องกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของ ความเสี่ยงและ ดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

3.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) เป็น 5 ระดับ คือ ต่ำมาก ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก)

โอกาสที่เกิดขึ้น (Likelihood) หมายถึง ความถี่ของการเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงว่ามีโอกาสเกิดขึ้น มากน้อย เพียงใด

ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ความรุนแรงของเหตุการณ์ความเสี่ยงที่หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อ ในด้านต่างๆ ซึ่งผลกระทบนั้นพิจารณาได้ทั้งเชิงปริมาณ

3.2 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง แต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่า ความเสียหายจากความเสียหาย เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการ

ควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้สามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลา ที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

- พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาสและความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อย เพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

- พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่มีผลต่อองค์กรหรือหน่วยงานว่ามีระดับความ รุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

3.3 การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้ว ให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยงต่อองค์กรหรือหน่วยงานว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใดตามแผนผังเมทริกซ์ แสดงระดับความเสี่ยง (Risk Matrix) ซึ่งแบ่งระดับของความเสี่ยง ดังนี้

ระดับโอกาส/ผลกระทบ	1	2	3	4	5		
5	5	10	15	20	25	สูงมาก (≥17)	สูงมาก
4	4	8	12	16	20	สูง (11-16)	สูง
3	3	6	9	12	15	ปานกลาง (6-10)	ปานกลาง
2	2	4	6	8	10	ต่ำ (3-5)	ต่ำ
1	1	2	3	4	5	ต่ำมาก (1-2)	ต่ำมาก

3.4 การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและ ผลกระทบของความเสี่ยงที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และต่ำมาก แล้วเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูงมาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ตารางการจัดการความเสี่ยง			
ระดับความเสี่ยง	ระดับคะแนน	แถบสี	การดำเนินการ
สูงมาก (Extreme)	17-25	สีแดง	ระดับที่องค์กรไม่สามารถยอมรับได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงในทันที
สูง (High)	11-16	สีเหลือง	ระดับที่องค์กรค่อนข้างยอมรับไม่ได้ และต้องจัดการความเสี่ยงให้ไปอยู่ในระดับต่ำลงโดยเร็ว
ปานกลาง (Medium)	6-10	สีส้ม	ระดับที่องค์กรพอยอมรับได้โดยต้องมีการติดตามเฝ้าระวังทุก 3 เดือน เพื่อไม่ให้ความเสี่ยงเพิ่มขึ้น
ต่ำ (Low)	3-5	สีเขียว	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยอาจมีการติดตามเฝ้าระวังตามความเหมาะสม
ต่ำ (Very Low)	1-2	สีเขียวเข้ม	ระดับที่องค์กรยอมรับได้โดยไม่ดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม

4. การตอบสนองความเสี่ยง (Risk Response)

การกำหนดแนวทางตอบสนองความเสี่ยง เป็นกระบวนการในการระบุประเมินจัดการและติดตามความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับโครงการ กิจกรรมของหน่วยงาน หรือการดำเนินงานขององค์กร รวมทั้งการกำหนดวิธีการในการบริหารและการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ผู้บริหารระดับสูงยอมรับได้ โดยจำแนกเป็น 4 ประเภท คือ

4.1 การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) หมายถึง การวิเคราะห์แล้วเห็นว่าไม่มีวิธีการจัดการความเสี่ยงใดเลยที่เหมาะสม เนื่องจากต้นทุนการจัดการความเสี่ยงสูงกว่าผลประโยชน์ที่ได้รับ อาจต้องยอมรับความเสี่ยง แต่ควรมีมาตรการติดตามอย่างใกล้ชิดเพื่อรองรับผลที่จะเกิดขึ้น

4.2 การลด/ควบคุมความเสี่ยง (Risk Reduction/Risk Control) หมายถึง การพยายามลดความเสี่ยงโดยการเพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงขั้นตอนบางส่วนของกิจกรรมหรือโครงการที่นำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง หรือการลดความน่าจะเป็นที่เป็นความเสี่ยงจะเกิดขึ้น/ลดระดับความรุนแรงของผลกระทบเมื่อเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงเกิดขึ้น

4.3 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) หมายถึง การปฏิเสธและหลีกเลี่ยงโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการหยุด ยกเลิก หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมหรือโครงการที่จะนำไปสู่เหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง จนไม่สามารถมุ่งไปสู่เป้าหมายที่วางไว้ได้

4.4 การกระจาย/โอนความเสี่ยง (Risk Sharing / Risk Spreading) หมายถึง การยกภาระในการเผชิญหน้ากับเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยงให้ผู้อื่น มิได้เป็นการลดความเสี่ยง ที่จะเกิดขึ้น แต่เป็นการรับประกันว่าเมื่อเกิดความเสียหายแล้วองค์กรจะได้รับการชดใช้จากผู้อื่น เช่น การทำประกัน การทำสัญญา การรับประกัน เป็นต้น

5. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อจัดการความเสี่ยงให้เพียงพอ และเหมาะสมกับระดับความเสี่ยง มีการจัดกลุ่มของกิจกรรมควบคุมออกเป็น 4 แบบดังนี้

5.1 การควบคุมแบบป้องกัน (Preventive control) เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยง ทั้งลดโอกาสในการเกิดและลดผลกระทบที่จะได้รับ

5.2 การควบคุมแบบค้นพบ (Detective control) เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อให้สามารถค้นหาความผิดพลาดหรือความเสียหายที่เกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว เพื่อนำไปสู่การแก้ไขได้ทันเวลา

5.3 การควบคุมแบบแก้ไข (Corrective Control) เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดที่เคยเกิดขึ้นแล้วให้ถูกต้อง หรือไม่ให้เกิดซ้ำ

5.4 การควบคุมแบบส่งเสริม (Directive control) เป็นกิจกรรมที่กำหนดขึ้นเพื่อจูงใจหรือกระตุ้นให้เกิดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์

6. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบหลักในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด

6.2 กำหนดให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มการบริหารความเสี่ยง

6.3 กำหนดให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด แต่ไม่เกินไตรมาสแรกของปีงบประมาณที่ดำเนินการ

6.4 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงนำเสนอแผนบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสภามหาวิทยาลัยพิจารณาให้ความเห็นชอบ

7. การรายงานและติดตามผล

การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง จะทำการติดตามผล 2 ครั้ง/ปี คือ รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือนของปีงบประมาณที่ดำเนินการ ส่วนการรายงานผลการดำเนินงาน แบ่งเป็น 2 ส่วน ดังนี้

7.1 ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย จำนวน 2 ครั้ง คือ รายงานรอบ 6 เดือน (เดือนมีนาคม) และรอบ 12 เดือน (เดือนกันยายน) ของปีงบประมาณที่พิจารณา

7.2 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยจำนวน 2 ครั้ง คือ รายงานรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน และนำเสนอต่อสภามหาวิทยาลัยพิจารณาอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

บทที่ 3

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย ได้ร่วมกันกำหนดขอบเขตของการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงตามประเภทความเสี่ยงทั้ง 6 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน (Hazard Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมาย (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk : IT) และความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk) มาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 เพื่อให้มหาวิทยาลัยสามารถกำหนดประเด็นความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกมิติทั้งในประเด็นเชิงกลยุทธ์และสภาพเหตุการณ์จากภายนอกที่มีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยในอนาคต

ประเด็นความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย ดำเนินการร่วมกันวิเคราะห์ ระบุและประเมินความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 พบว่ามหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา มีประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด 7 เรื่อง ดังนี้

1. เสถียรภาพทางการเงินอาจลดลงจากรายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์จากทรัพย์สินที่มีอยู่
2. งบประมาณวิจัยจากทุนภายนอกลดลง
3. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย
4. การเบิกจ่ายงบประมาณลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายภายในระยะเวลาที่กำหนด
5. ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากรและนักศึกษา
6. ประสิทธิภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจไม่ครอบคลุมการตอบสนองต่อการดำเนินงานพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security)
7. อาจจะมีการทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

การสำรวจความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านการทุจริตความเสี่ยง และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก)
1. เสถียรภาพทางการเงินอาจลดลงจากรายได้ไม่เป็นไปตามแผน และเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์จากทรัพย์สินที่มีอยู่	<ol style="list-style-type: none"> 1. โครงสร้างประชากรในช่วงวัยเรียนลดลง (อัตราการเกิดลดลง) 2. สถาบันอุดมศึกษามีจำนวนมาก ทำให้มีการแข่งขันสูง 3. ปัญหาเศรษฐกิจของประเทศ กระทบต่อค่าครองชีพของผู้ปกครอง 4. งบประมาณของหน่วยงานที่มาจ้างหรือมาให้ทุนอุดหนุนลดน้อยลง 5. กฎระเบียบ ข้อบังคับ ไม่เอื้อต่อการบริหารจัดการทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 6. ไม่มีระบบกลไกที่นำแผนการใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินสู่การนำไปปฏิบัติ 7. การชำระค่าลงทะเบียนของนักศึกษาล่าช้า 8. การจัดการรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนการจัดการรายได้ 	<p>ด้านกลยุทธ์</p> <p>ด้านการเงิน</p>	ความเสี่ยงภายนอก

การสำรวจความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านการทุจริตความเสี่ยง และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก)
2. งบประมาณวิจัยจากทุนภายนอก ลดลง	<ol style="list-style-type: none"> จำนวนทุนวิจัยมีจำกัด ทำให้เกิดการแข่งขันสูง และมหาวิทยาลัยบางแห่งมีเครือข่ายด้านการวิจัยที่แข็งแกร่งกว่า อาจารย์บางส่วนยังมุ่งเน้นทำงานวิจัยตามความถนัดของตนเอง จนทำให้ข้อเสนอโครงการวิจัยไม่ตอบโจทย์ของหน่วยงานผู้ให้ทุน นโยบายและกลไกในการส่งเสริมและติดตามการขอตำแหน่งทางวิชาการของบุคลากรสายวิชาการยังไม่เข้มข้นและไม่จริงจัง ความสนใจในการขอทุนวิจัยของนักวิจัย ระเบียบที่เป็นอุปสรรคต่อการเบิกจ่ายงบประมาณวิจัย 	<p>ด้านกลยุทธ์</p> <p>ด้านการเงิน</p>	ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก
3. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย	<ol style="list-style-type: none"> การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ข้อกำหนดภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ไม่มีแนวปฏิบัติในกรณีเกิดปัญหาเกี่ยวกับการเบิกจ่ายให้กับผู้รับบริการได้ 	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก

การสำรวจความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านการทุจริตความเสี่ยง และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก)
	3. ระเบียบ/ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยอาจไม่สอดคล้องกับกฎหมายหน่วยงานภายนอก 4. แต่ละหน่วยงานตีความไม่ตรงกัน ขาดคู่มือที่ชัดเจน		
4. การเบิกจ่ายงบประมาณลงทุนไม่ เป็นไปตามเป้าหมายภายในระยะเวลาที่กำหนด	1. ความล่าช้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดซื้อจัดจ้าง และการทำสัญญาจ้างล่าช้ากว่าที่กำหนด 2. ความซับซ้อน/ความเข้าใจระเบียบ ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน มีจำนวนมาก และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายแต่ละ ค่าใช้จ่ายมีความแตกต่างกัน ทำให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน 3. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและการตีความเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง 4. ผู้รับจ้าง/ผู้รับเหมาขาดสภาพคล่องทางการเงิน, หรือมีปัญหาแรงงานไม่พอ/ทิ้งงาน	ด้านการปฏิบัติการ	ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก

การสำรวจความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านการทุจริตความเสี่ยง และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก)
5. ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากรและนักศึกษา	<ol style="list-style-type: none"> ที่ตั้งมหาวิทยาลัยอยู่ในพื้นที่เสี่ยงภัยธรรมชาติ เนื่องจากเป็นพื้นที่ราบต่ำ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) การเปลี่ยนแปลงทางชีวภาพและระบบนิเวศ 	ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน	ความเสี่ยงภายนอก
6. ประสิทธิภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจไม่ครอบคลุมการตอบสนองต่อการดำเนินพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security)	<ol style="list-style-type: none"> การขาดการบูรณาการระบบ ระบบสารสนเทศบางระบบยังทำงานแยกส่วน ทำให้ไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มาตรการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ไม่เพียงพอ อาจนำไปสู่การรั่วไหลของข้อมูล การโจมตีระบบ หรือการหยุดชะงักของบริการ การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อการพัฒนาบำรุงรักษา และปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง 	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก

การสำรวจความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น	ประเภทความเสี่ยง (ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน ด้านการทุจริตความเสี่ยง และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ)	แหล่งที่มาของความเสี่ยง (ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก)
<p>7. การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>หมายเหตุ</p> <p>เกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) กำหนดให้มีประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานบุคคล</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ เช่น กำหนดคุณลักษณะสิ่งของให้ใกล้เคียงกับยี่ห้อโดยยี่ห้อหนึ่ง /หรือระเบียบยี่ห้อสิ่งของ 2. การทุจริตในการจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุระหว่างผู้จัดหาพัสดุและผู้รับจัดหาพัสดุหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย 3. บุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับระเบียบประกาศ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ 	<p>ด้านการทุจริต</p>	<p>ความเสี่ยงภายใน ความเสี่ยงภายนอก</p>

การประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ลำดับความเสี่ยง
		ระดับโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรงของผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
1. เสถียรภาพทางการเงินอาจลดลงจากรายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์จากทรัพย์สินที่มีอยู่	<ol style="list-style-type: none"> 1. โครงสร้างประชากรในช่วงวัยเรียนลดลง (อัตราการเกิดลดลง) 2. สถาบันอุดมศึกษามีจำนวนมาก ทำให้มีการแข่งขันสูง 3. ปัญหาเศรษฐกิจของประเทศ กระทบต่อค่าครองชีพของผู้ปกครอง 4. งบประมาณของหน่วยงานที่มาจ้างหรือมาให้ทุนอุดหนุนลดน้อยลง 5. กฎระเบียบ ข้อบังคับ ไม่เอื้อต่อการบริหารจัดการทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 6. ไม่มีระบบกลไกที่นำแผนการใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินสู่การนำไปปฏิบัติ 7. การชำระค่าลงทะเบียนของนักศึกษาล่าช้าการจัดการรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนการจัดหารายได้ 	5	3	15	1

การประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ลำดับ ความเสี่ยง
		ระดับโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
2. งบประมาณวิจัยจากทุนภายนอกลดลง	<ol style="list-style-type: none"> 1. จำนวนทุนวิจัยมีจำกัด ทำให้เกิดการแข่งขันสูง และมหาวิทยาลัยบางแห่งมีเครือข่ายด้านการวิจัยที่แข็งแกร่งกว่า 2. อาจารย์บางส่วนยังมุ่งเน้นทำงานวิจัยตามความถนัดของตนเอง จนทำให้ข้อเสนอโครงการวิจัยไม่ตอบโจทย์ของหน่วยงานผู้ให้ทุน 3. นโยบายและกลไกในการส่งเสริมและติดตามการขอตำแหน่งทางวิชาการของบุคลากรสายวิชาการยังไม่เข้มข้นและไม่จูงใจ 4. ความสนใจในการขอทุนวิจัยของนักวิจัย 5. ระเบียบที่เป็นอุปสรรคต่อการเบิกจ่ายงบประมาณวิจัย 	5	3	15	1
3. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย	<ol style="list-style-type: none"> 1. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ข้อกำหนดภาครัฐที่เกี่ยวข้อง 2. ไม่มีแนวปฏิบัติในกรณีเกิดปัญหาเกี่ยวกับการเบิกจ่ายให้กับผู้รับบริการได้ 3. ระเบียบ/ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยอาจไม่สอดคล้องกับกฎหมายหน่วยงานภายนอก 4. แต่ละหน่วยงานตีความไม่ตรงกัน ขาดคู่มือที่ชัดเจน 	4	3	12	2

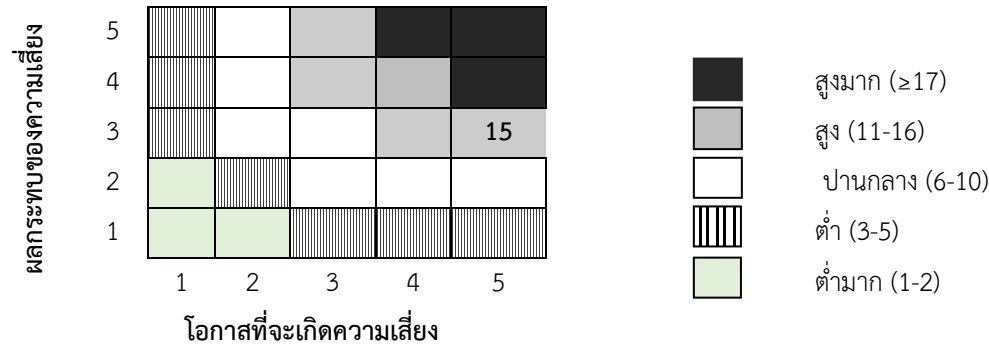
การประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ลำดับ ความเสี่ยง
		ระดับโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
4. การเบิกจ่ายงบประมาณลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายภายในระยะเวลาที่กำหนด	<ol style="list-style-type: none"> 1. ความล่าช้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดซื้อจัดจ้างและการทำสัญญาจ้างล่าช้ากว่าที่กำหนด 2. ความซับซ้อน/ความเข้าใจระเบียบ ระเบียบการเบิกจ่ายเงินมีจำนวนมาก และเอกสารประกอบการเบิกจ่ายแต่ละค่าใช้จ่ายมีความแตกต่างกัน ทำให้เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน 3. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและการตีความเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง 4. ผู้รับจ้าง/ผู้รับเหมาขาดสภาพคล่องทางการเงิน หรือมีปัญหาแรงงานไม่พอ/ทิ้งงาน 	3	4	12	2
5. ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากรและนักศึกษา	<ol style="list-style-type: none"> 1. ที่ตั้งมหาวิทยาลัยอยู่ในพื้นที่เสี่ยงภัยธรรมชาติ เนื่องจากเป็นพื้นที่ราบต่ำ 2. การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) 3. การเปลี่ยนแปลงทางชีวภาพและระบบนิเวศ 	5	3	15	1

การประเมินความเสี่ยง

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง			ลำดับ ความเสี่ยง
		ระดับโอกาสที่จะเกิด เหตุการณ์ความเสี่ยง	ระดับความรุนแรง ของผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	
6. ประสิทธิภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจไม่ครอบคลุมการตอบสนองต่อการดำเนินพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security)	<ol style="list-style-type: none"> 1. การขาดการบูรณาการระบบ ระบบสารสนเทศบางระบบยังทำงานแยกส่วน ทำให้ไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. มาตรการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ไม่เพียงพอ อาจนำไปสู่การรั่วไหลของข้อมูล การโจมตีระบบ หรือ การหยุดชะงักของบริการ 3. การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อการพัฒนา บำรุงรักษา และปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง 	4	3	12	2
7. การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	<ol style="list-style-type: none"> 1. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ เช่น กำหนดคุณลักษณะสิ่งของให้ใกล้เคียงกับยี่ห้อใด ยี่ห้อหนึ่ง /หรือระบุยี่ห้อสิ่งของ 2. การทุจริตในการจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุระหว่างผู้จัดหาพัสดุและผู้รับจัดหาพัสดุหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย 3. บุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับระเบียบ ประกาศ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ 	1	4	4	3

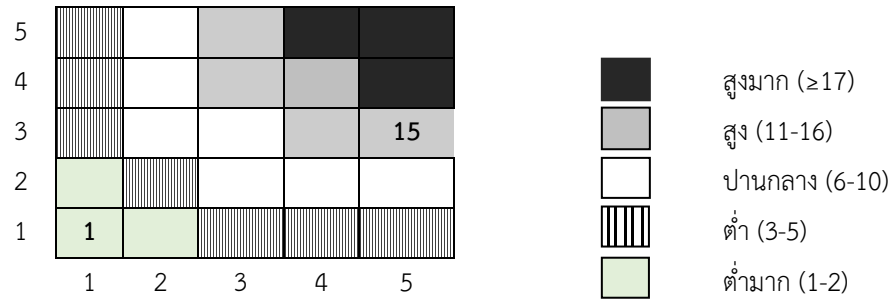
การจัดทำ Mapping : เสถียรภาพทางการเงินอาจลดลงจากรายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์จากทรัพย์สินที่มีอยู่



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผนมากกว่า 20 %
4	สูง	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผน 16 - 20 %
3	ปานกลาง	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผน 11 - 15 %
2	ต่ำ	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผน 6 - 10 %
1	ต่ำมาก	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผน 1 - 5 %

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีความมั่นคงทางการเงินสามารถดำเนินการได้น้อยกว่า 6 ปี
4	สูง	มีความมั่นคงทางการเงินสามารถดำเนินการได้ 8 - 9 ปี
3	ปานกลาง	มีความมั่นคงทางการเงินสามารถดำเนินการได้ 10 ปี
2	ต่ำ	มีความมั่นคงทางการเงินสามารถดำเนินการได้ 12 ปี
1	ต่ำมาก	มีความมั่นคงทางการเงินสามารถดำเนินการได้ 14 ปี

การจัดทำ Mapping : งบประมาณวิจัยจากทุนภายนอกลดลง

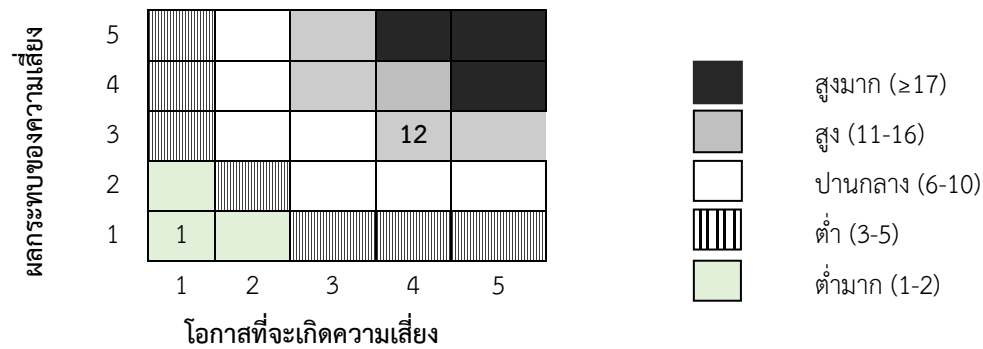


โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ร้อยละของทุนสนับสนุนวิจัยภายนอกลดลงมากกว่า 20 %
4	สูง	ร้อยละของทุนสนับสนุนวิจัยภายนอกลดลง 16 - 20 %
3	ปานกลาง	ร้อยละของทุนสนับสนุนวิจัยภายนอกลดลง 11 - 15 %
2	ต่ำ	ร้อยละของทุนสนับสนุนวิจัยภายนอกลดลง 6 - 10 %
1	ต่ำมาก	ร้อยละของทุนสนับสนุนวิจัยภายนอกลดลง 1 - 5 %

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	กระทบต่อภารกิจหลักของมหาวิทยาลัยตามพันธกิจด้านการวิจัย และการจัดสรรเงินในการสร้างแรงจูงใจให้กับนักวิจัยหยุดชะงักทั้งหมด
4	สูง	กระทบต่อผลการดำเนินงานในระดับคณะ/หน่วยงาน ต่อกิจกรรมตามพันธกิจด้านการวิจัย และการจัดสรรเงินในการสร้างแรงจูงใจให้กับนักวิจัย ต้องมีการปรับแผนหรือระงับกิจกรรมสำคัญ
3	ปานกลาง	กระทบต่อกิจกรรมตามพันธกิจด้านการวิจัย และการจัดสรรเงินในการสร้างแรงจูงใจให้กับนักวิจัย ต้องใช้ทรัพยากรเพิ่มเติมเพื่อแก้ไข
2	ต่ำ	กระทบเล็กน้อยต่อกิจกรรมตามพันธกิจด้านการวิจัย และการจัดสรรเงินในการสร้างแรงจูงใจให้กับนักวิจัย เกิดความไม่สะดวกบางช่วง
1	ต่ำมาก	แทบไม่ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมตามพันธกิจด้านการวิจัย และการจัดสรรเงินในการสร้างแรงจูงใจให้กับนักวิจัย

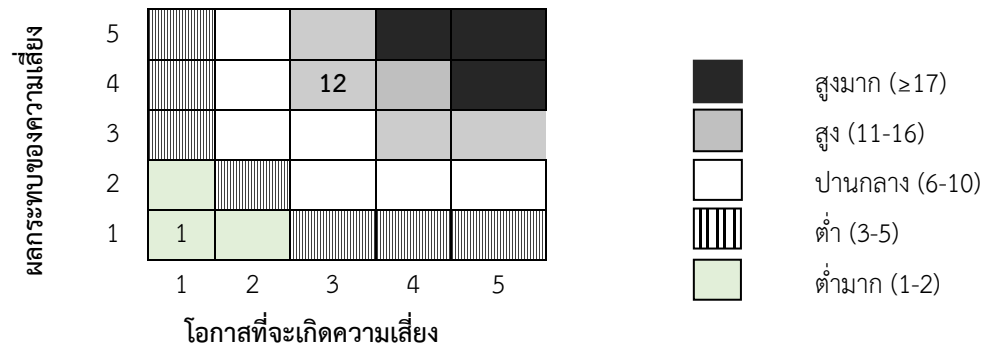
การจัดทำ Mapping : การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มีโอกาสเกิดขึ้น ≥ 1 ครั้ง/ปี
4	สูง	มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้ง/ปี
3	ปานกลาง	มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 2 ครั้งใน 3 ปีข้างหน้า
2	ต่ำ	มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้งใน 3 ปีข้างหน้า
1	ต่ำมาก	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่า 1 ครั้งใน 3 ปีข้างหน้า

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: C)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ภารกิจหลักของมหาวิทยาลัยหยุดชะงักทั้งหมด
4	สูง	ต้องมีการปรับแผนหรือระงับกิจกรรมสำคัญ
3	ปานกลาง	กระทบเฉพาะกิจกรรมหรือโครงการบางส่วน
2	ต่ำ	มีผลกระทบเล็กน้อยต่อผลลัพธ์หลักในการดำเนินงาน แต่ยังคงควบคุมได้
1	ต่ำมาก	แทบไม่ส่งผลกระทบต่อผลลัพธ์หลักในการดำเนินงาน และสามารถแก้ไขได้ทันที

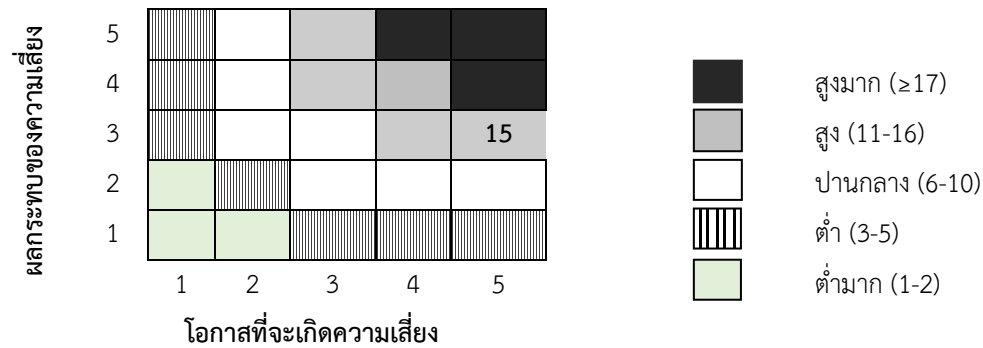
การจัดทำ Mapping : การเบิกจ่ายงบประมาณลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมายภายในระยะเวลาที่กำหนด



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายมากกว่า ร้อยละ 40 ของแผน
4	สูง	เกิดการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายร้อยละ 31 - 40 ของแผน
3	ปานกลาง	เกิดการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายร้อยละ 21 - 30 ของแผน
2	ต่ำ	เกิดการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายร้อยละ 11 - 20 ของแผน
1	ต่ำมาก	เกิดการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายน้อยกว่า ร้อยละ 10 ของแผน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	งบประมาณถูกพับ >10 ล้านบาท
4	สูง	งบประมาณถูกพับ 7,000,001 – 10,000,000 บาท
3	ปานกลาง	งบประมาณถูกพับ 4,000,001 – 7,000,000 บาท
2	ต่ำ	งบประมาณถูกพับ 1,000,001 – 4,000,000 บาท
1	ต่ำมาก	งบประมาณ ถูกพับ ≤ 1 ล้านบาท

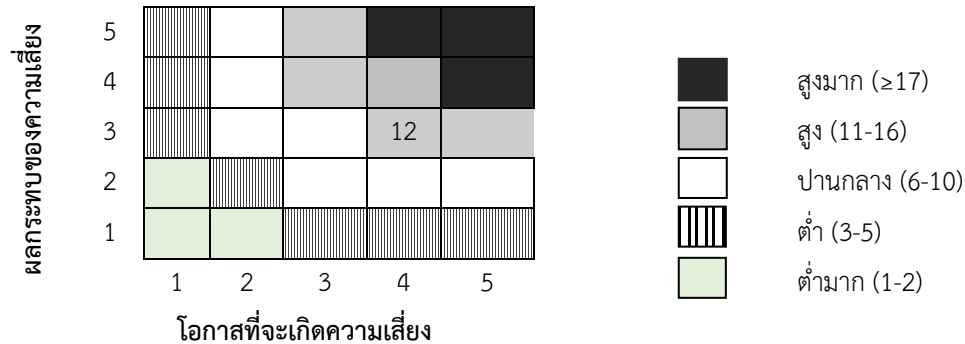
การจัดทำ Mapping : ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากรและนักศึกษา



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เกิดขึ้นมากกว่า 1 ครั้งต่อปี หรือมีโอกาสเกิด > 80%
4	สูง	เกิดขึ้น 1 ครั้งใน 1-3 ปี หรือมีโอกาสเกิด 50-80%
3	ปานกลาง	เกิดขึ้น 1 ครั้งใน 3-10 ปี หรือมีโอกาสเกิด 20-50%
2	ต่ำ	เกิดขึ้น 1 ครั้งใน 10-30 ปี หรือมีโอกาสเกิด 5-20%
1	ต่ำมาก	เกิดขึ้น 1 ครั้งมากกว่า 30 ปี หรือมีโอกาสเกิด < 5%

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	มูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้น ≥75,000 บาท/ครั้ง มหาวิทยาลัยหยุดทำการ > 1 เดือน / ไม่สามารถจัดการเรียนการสอนได้เลย
4	สูง	มูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้น 40,001 – 75,000 บาท/ครั้ง ต้องปิดอาคาร/หยุดเรียน > 1 สัปดาห์ / ต้องเปลี่ยนรูปแบบการสอนกะทันหันทั้งระบบ
3	ปานกลาง	มูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้น 15,001 – 40,000 บาท/ ครั้ง หยุดชะงัก 5 วัน / บางรายวิชาหรือบางคณะต้องงดการเรียนการสอน
2	ต่ำ	มูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้น 5,001 - 15,000 บาท/ ครั้ง หยุดชะงัก < 1 วัน / แก้ไขได้เร็ว ไม่กระทบตารางเรียนหลัก
1	ต่ำมาก	มูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้น ≤5,000 บาท/ครั้ง ไม่หยุดชะงัก / ดำเนินการแก้ไขได้ทันที

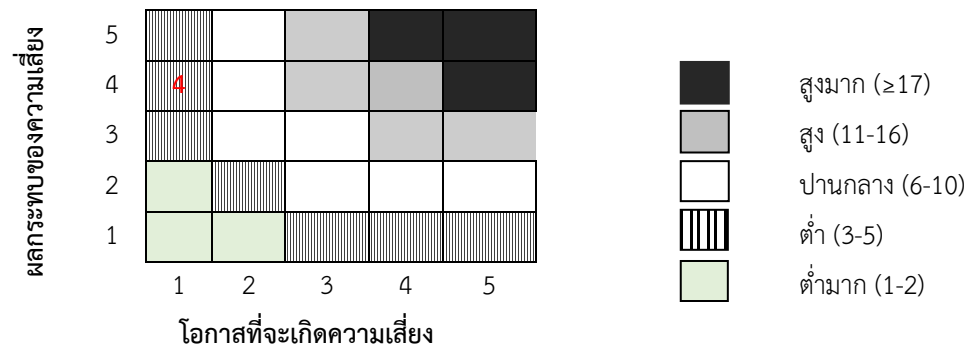
การจัดทำ Mapping : ประสิทธิภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอาจไม่ครอบคลุมการตอบสนองต่อการดำเนินพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความมั่นคง
ปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security)



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ระบบถูกโจมตี และเกิดความเสียหายใช้เวลา แก้ไข >5 วัน
4	สูง	ระบบถูกโจมตี และเกิดความเสียหายใช้เวลา แก้ไข 4 วัน
3	ปานกลาง	ระบบถูกโจมตี และเกิดความเสียหายใช้เวลา แก้ไข 3 วัน
2	ต่ำ	ระบบถูกโจมตี และเกิดความเสียหายใช้เวลา แก้ไข 2 วัน
1	ต่ำมาก	ระบบถูกโจมตี และเกิดความเสียหายใช้เวลา แก้ไข 1 วัน

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้มากกว่า 4 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อระบบการเรียนการสอนและระบบบริการนักศึกษา และการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย
4	สูง	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้ ภายใน 4 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อระบบการเรียนการสอนและระบบบริการนักศึกษา และการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย
3	ปานกลาง	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้ ภายใน 3 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย
2	ต่ำ	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้ ภายใน 2 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย
1	ต่ำมาก	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้ ภายใน 1 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย

การจัดทำ Mapping : การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง



ระดับความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Likelihood: L)		
ระดับ	โอกาสที่จะเกิด	คำอธิบาย
5	สูงมาก	โอกาสเกิดการทุจริตมากกว่า 4 ครั้งต่อปี
4	สูง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน 3 ครั้งต่อปี
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน 2 ครั้งต่อปี
2	น้อย	โอกาสเกิดการทุจริตไม่เกิน 1 ครั้งต่อปี
1	น้อยมาก	ไม่เกิดการทุจริต

ระดับความรุนแรงของผลกระทบของความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง (Consequence: c)		
ระดับ	ผลกระทบ	คำอธิบาย
5	สูงมาก	เสื่อมเสียชื่อเสียง ได้รับโทษทางวินัยร้ายแรง
4	สูง	เสื่อมเสียชื่อเสียง ได้รับโทษทางวินัยไม่ร้ายแรง
3	ปานกลาง	ขาดความน่าเชื่อถือ
2	น้อย	มีผลเสียต่อการปฏิบัติงาน
1	น้อยมาก	ไม่มีผลเสียต่อการปฏิบัติงาน

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์						
1. เสถียรภาพทางการเงินอาจลดลงจากรายได้ไม่เป็นไปตามแผนและเสียโอกาสในการสร้างประโยชน์จากทรัพย์สินที่มีอยู่	1. โครงสร้างประชากรในช่วงวัยเรียนลดลง (อัตราการเกิดลดลง) 2. สถาบันอุดมศึกษามีจำนวนมาก ทำให้มีการแข่งขันสูง 3. ปัญหาเศรษฐกิจของประเทศกระทบต่อค่าครองชีพของผู้ปกครอง 4. งบประมาณของหน่วยงานที่มาจ้างหรือมาให้ทุนอุดหนุนลดน้อยลง 5. ภาวะเบี้ยบ่า ข้อบังคับ ไม่เอื้อต่อการบริหารจัดการทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 6. ไม่มีระบบกลไกที่นำแผนการใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินสู่การปฏิบัติ 7. การชำระค่าลงทะเบียนของนักศึกษาล่าช้า 8. การจัดการรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนการจัดการรายได้	ร้อยละของรายได้ที่ต่ำกว่าเป้าหมายของแผน 1- 5 %	15 สูง	การควบคุมความเสี่ยง	1. จัดทำหลักสูตรระยะสั้น (Short Course) หรือระบบธนาคารหน่วยกิต (Credit Bank) เพื่อรองรับลูกค้ากลุ่มอื่นๆ เช่น กลุ่มวัยทำงาน ผู้สูงอายุ 2. ทบทวนและปรับปรุงระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพย์สินเพื่อก่อให้เกิดรายได้ 3. จัดทำแผนการตลาดและประชาสัมพันธ์เชิงรุก สำหรับการให้ทรัพย์สินและบริการที่เกี่ยวข้อง 4. ลงทุนในโครงการสร้างรายได้ระยะยาว บริหารจัดการพื้นที่เศรษฐกิจและบริหารจัดการสิ่งปลูกสร้างเพื่อก่อให้เกิดรายได้ อย่างยั่งยืน	30 มิถุนายน 2569 - รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร - สำนักงานอธิการบดี (งานบริหารทรัพย์สิน) - คณะ สำนัก/สถาบัน

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน						
งบประมาณวิจัยจากทุน ภายนอกลดลง	<ol style="list-style-type: none"> จำนวนทุนวิจัยมีจำกัด ทำให้เกิดการแข่งขันสูง และมหาวิทยาลัยบางแห่งมีเครือข่ายด้านการวิจัยที่แข็งแกร่งกว่า อาจารย์บางส่วนยังมุ่งเน้นทำงานวิจัยตามความถนัดของตนเอง จนทำให้ข้อเสนอโครงการวิจัยไม่ตอบโจทย์ของหน่วยงานผู้ให้ทุน นโยบายและกลไกในการส่งเสริมและติดตามการขอตำแหน่งทางวิชาการของบุคลากรสายวิชาการยังไม่เข้มข้นและไม่จริงจัง ความสนใจในการขอทุนวิจัยของนักวิจัย ระเบียบที่เป็นอุปสรรคต่อการเบิกจ่ายงบประมาณวิจัย 	ร้อยละของทุนสนับสนุน วิจัยภายนอกลดลง 1 - 5 %	15 สูง	การควบคุม ความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> จัดทีมพัฒนาข้อเสนอ “Proposal Development” ช่วยเตรียมข้อเสนอที่ตรงนโยบายผู้ให้ทุน (อาจจะใช้ช่วงเวลาตอนปิดเทอม เช่น แคมป์พัฒนาข้อเสนอฯ เพื่อให้ตอบโจทย์แหล่งทุนภายนอก) เสริมสร้างความร่วมมือกับหน่วยงานจังหวัด/ภาคเอกชน เพื่อเพิ่มโอกาสโครงการเชิงพื้นที่ 	30 กรกฎาคม 2569 - รองอธิการบดีฝ่าย วิชาการและวิจัย - คณะ สำนัก/สถาบัน - สถาบันวิจัยและ พัฒนา

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
					3. จัดอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ อาจารย์/นักวิจัยในการผลิต ผลงานวิจัย นวัตกรรม และ งานสร้างสรรค์, เน้นการเขียน ข้อเสนอการวิจัยให้ตรงกับ ความต้องการของแหล่งทุน 4. สนับสนุน/ส่งเสริมการสร้าง เครือข่ายการวิจัย เพื่อสร้าง งานวิจัยที่หลากหลายและเพิ่ม โอกาสในการขอทุนวิจัยจาก หน่วยงานภายนอก	

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง						
3. การเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่เป็นไปตามระเบียบและกฎหมาย	<ol style="list-style-type: none"> 1. การเปลี่ยนแปลงของระเบียบ/ข้อกำหนดภาครัฐที่เกี่ยวข้อง 2. ไม่มีแนวปฏิบัติในกรณีเกิดปัญหาเกี่ยวกับการเบิกจ่ายให้กับผู้รับบริการได้ 3. ระเบียบ/ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยอาจไม่สอดคล้องกับกฎหมายหน่วยงานภายนอก 4. แต่ละหน่วยงานตีความไม่ตรงกันขาดคู่มือที่ชัดเจน 	มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยกว่า 1 ครั้งใน 3 ปีข้างหน้า	12 สูง	การควบคุม ความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> 1. จัดประชุมซักซ้อมความเข้าใจในการเบิกจ่ายอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง เพื่อทบทวนทำความเข้าใจกระบวนการ ระเบียบการเบิกจ่าย และข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา 2. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ระเบียบการเบิกค่าใช้จ่ายในรูปแบบ One Page เพื่อให้หน่วยงานใช้เป็นข้อมูลในการเบิกจ่ายเงิน 3. ให้ความรู้และอบรมบุคลากรเกี่ยวกับข้อกำหนดทางกฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ/ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการบริหารมหาวิทยาลัย 	30 กรกฎาคม 2569 รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร คณะ สำนัก/สถาบัน สำนักงานอธิการบดี (งานคลัง)

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
					4. ออกประกาศข้อบังคับที่ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน จริงโดยไม่ขัดต่อระเบียบและ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน						
4. การเบิกจ่ายงบประมาณ ลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ภายในระยะเวลาที่กำหนด	<p>1. ความล่าช้าในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง การจัดซื้อจัดจ้างและการ ทำสัญญาจ้างล่าช้ากว่าที่กำหนด</p> <p>2. ความซับซ้อน/ความเข้าใจ ระเบียบ ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน มีจำนวนมาก และเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายแต่ละ ค่าใช้จ่ายมีความแตกต่างกัน ทำให้ เกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน</p> <p>3. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและการ ตีความเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>4. ผู้รับจ้าง/ผู้รับเหมาขาดสภาพ คล่องทางการเงิน, หรือมีปัญหา แรงงานไม่พอ/ทิ้งงาน</p>	<p>- ผลการเบิกจ่ายเป็นไป ตามแผนการเบิกจ่าย ที่ กรม บัญชี กลาง กำหนดมากกว่าร้อยละ 80</p> <p>- รายการก่อสร้างมีผล การเบิกจ่ายมากกว่า ร้อยละ 50 เมื่อเทียบกับ แผนที่กำหนด</p>	12 สูง	การควบคุม ความเสี่ยง	<p>1. มีการกำกับติดตามการเบิกจ่าย งบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนการ เบิกจ่าย และตามวงงานที่กำหนด</p> <p>2. แต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดการใช้ จ่ายงบประมาณ เพื่อกำกับและ ติดตามผล</p> <p>3. จัดประชุมร่วมระหว่าง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ผู้ ควบคุมงาน และผู้รับจ้าง เพื่อ ติดตามความคืบหน้า ปัญหา อุปสรรค และเร่งรัดงาน</p> <p>4. จ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญ เพื่อแก้ปัญหาการก่อสร้าง (กรณีที่เกิด ความล่าช้าจากปัจจัยภายนอก เช่น ผู้รับเหมาขาดสภาพคล่อง)</p>	<p>1 ธันวาคม 2568</p> <p>-</p> <p>30 กันยายน 2569</p> <p>- รองอธิการบดีฝ่าย บริหาร</p> <p>- รองอธิการบดีฝ่าย วางแผน และ งบประมาณ</p> <p>- คณะ สำนัก/สถาบัน</p> <p>- สำนักงานอธิการบดี (กองนโยบายและ แผน งานพัสดุ)</p>

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา

(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน						
5. ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของบุคลากรและนักศึกษา	<ol style="list-style-type: none"> ที่ตั้งมหาวิทยาลัยอยู่ในพื้นที่เสี่ยงภัยธรรมชาติ เนื่องจากเป็นพื้นที่ราบต่ำ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) การเปลี่ยนแปลงทางชีวภาพและระบบนิเวศ 	มูลค่าความเสียหายของทรัพย์สินราชการจากภัยพิบัติ ≤5,000 บาท/ครั้ง	12 สูง	การควบคุม ความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) ประจำปี เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน (เช่น อุทกภัย อัคคีภัย โรคระบาด ไฟฟ้าดับ) และใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่อง, และ ซ้อมแผน อย่างสม่ำเสมอ ติดตั้งแอปพลิเคชันเตือนภัย เช่น แอป "Thai Emergency" ติดตามการพยากรณ์อากาศและระดับน้ำในพื้นที่ สังเกตอาการผิดปกติและพบแพทย์ทันทีเมื่อมีไข้ ไอ หายใจลำบาก หลีกเลี่ยงการเดินทางไปพื้นที่ระบาดหากไม่จำเป็น 	1 ธันวาคม 2568 - 30 กันยายน 2569 - รองอธิการบดี - คณะ สำนัก/สถาบัน - สำนักงานอธิการบดี

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ						
6. ประสิทธิภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาจไม่ครอบคลุมการตอบสนองต่อการดำเนินพันธกิจของมหาวิทยาลัยและความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security)	<ol style="list-style-type: none"> 1. การขาดการบูรณาการระบบระบบสารสนเทศบางระบบยังทำงานแยกส่วน ทำให้ไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ 2. มาตรการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ไม่เพียงพอ อาจนำไปสู่การรั่วไหลของข้อมูล การโจมตีระบบหรือการหยุดชะงักของบริการ 3. การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอต่อการพัฒนา บำรุงรักษา และปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง 	ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่สามารถให้บริการได้ ภายใน 1 ชั่วโมง โดยส่งผลกระทบต่อการบริหารและการปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย	12 สูง	การควบคุม ความเสี่ยง	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการบำรุงรักษาและตรวจสอบอุปกรณ์ที่ใช้ในระบบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดปัญหาการชำรุดเสียหายในการเก็บและสำรองข้อมูล 2. ดูแลห้องควบคุมศูนย์ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ให้มีความพร้อมใช้ (Availability of Service Target ของ Data Center) 3. มีการจัดหาอุปกรณ์ใหม่ทดแทนอุปกรณ์ที่ล้าสมัย เพื่อให้สามารถรองรับซอฟต์แวร์และเทคโนโลยีใหม่ๆ 	30 มิถุนายน 2569 - รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและงบประมาณ - สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
					<p>4. มีการตรวจสอบและปรับปรุงเครือข่ายอินเทอร์เน็ตภายในมหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การเชื่อมต่อมีความเสถียร และรองรับปริมาณข้อมูลและบริการที่เกิดขึ้น</p> <p>5. พัฒนาและปรับปรุงระบบภายในองค์กรให้มีการเชื่อมโยงข้อมูล ระบบงานสารสนเทศภายในองค์กร และมีการอัปเดตซอฟต์แวร์ต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดข้อผิดพลาดและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>	

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
ความเสี่ยงด้านการทุจริต						
7. การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	<ol style="list-style-type: none"> การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ เช่น กำหนดคุณลักษณะสิ่งของให้ใกล้เคียงกับยี่ห้อใดยี่ห้อหนึ่ง /หรือระบุยี่ห้อสิ่งของ การทุจริตในการจัดซื้อ/จัดจ้างพัสดุระหว่างผู้จัดหาพัสดุและผู้รับจัดหาพัสดุหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ 	จำนวนครั้งที่เกิดการทุจริตของบุคลากร 0 ครั้ง/ปี	4 ต่ำ	การควบคุมความเสี่ยง	<p>การติดตามเฝ้าระวังตามความเหมาะสม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ให้พนักงานภายในหน่วยงานเข้าใจและปฏิบัติตามขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้างของมหาวิทยาลัยหรือระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ อย่างเคร่งครัด กำกับดูแลให้บุคลากรในหน่วยงานเข้าใจและปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์การจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด รวมทั้งศึกษาข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านผลประโยชน์ทับซ้อนหรือการหาช่องทางเพื่อกระทำการทุจริต 	<p>1 ธันวาคม 2568</p> <p>-</p> <p>30 กันยายน 2569</p> <p>รองอธิการบดี</p> <p>- สำนักงาอธิการบดี (งานพัสดุ)</p> <p>- คณะ สำนัก/สถาบัน</p>

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา
(ดำเนินการระหว่าง 1 ตุลาคม 2568 – 30 กันยายน 2569)

ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงหลัก (KRI)	ระดับ ความเสี่ยง	วิธีบริหาร ความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง (แผนงาน/กิจกรรม)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
					3. จัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแส 4. จัดอบรมเรื่อง การสร้างความรู้ความเข้าใจ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 5. สัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง แนวทางการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสจัด อบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การบริหาร จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	