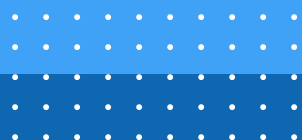




แผนบริหารความเสี่ยง วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙



สารบัญ

	หน้า
● คำนำ	๒
● ส่วนที่ ๑ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ ในแผนพัฒนามหาวิทยาลัย.....	๓
● ส่วนที่ ๒ การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย	๗
● ส่วนที่ ๓ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย	๙
● ส่วนที่ ๔ การกำหนดวัตถุประสงค์	๑๐
● ส่วนที่ ๕ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง.....	๑๑
● ส่วนที่ ๖ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง.....	๑๓
● ส่วนที่ ๗ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง	๒๕
● ส่วนที่ ๘ แนวทางการถ่ายทอดแผนบริหารความเสี่ยงลงสู่การปฏิบัติ	๓๗
● ส่วนที่ ๙ การควบคุม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผน	๓๘

ภาคผนวก

● ภาคผนวก ๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย	๓๙
● ภาคผนวก ๒ มติคณะกรรมการประจำวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง.....	๔๐

คำนำ

แผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย จัดทำขึ้นเพื่อให้มหาวิทยาลัยมีระบบบริหารความเสี่ยง โดย การบริหารและควบคุมปัจจัย กิจกรรม และกระบวนการดำเนินงานที่อาจเป็นมูลเหตุของความเสียหาย ทั้งในรูปของตัวเงิน หรือไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ชื่อเสียง และการฟ้องร้องจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือความคุ้มค่า เพื่อให้ระดับความเสี่ยง และขนาดของ ความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ เพื่อการบรรลุเป้าหมายของ สถาบันตามยุทธศาสตร์หรือ กลยุทธ์เป็นสำคัญ อีกทั้ง เพื่อให้มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มีระบบการบริหารความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานในการปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน และให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างแท้จริง

การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) เป็นหนึ่งในเทคนิคและวิธีการการบริหาร องค์การสมัยใหม่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.)และทุกส่วนงานให้ความสำคัญ เนื่องจากเป็นกระบวนการที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจ วางแผนและพิจารณาหาแนวทางใน การป้องกันหรือจัดการกับความเสียหายของผู้บริหารที่มีความสำคัญต่อการบริหารเชิงกลยุทธ์เพื่อสร้าง ภูมิคุ้มกันและความมั่นคงให้กับมหาวิทยาลัย ซึ่งเป็นการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ตามแนวทางของ พระราชกฤษฎีกา ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ ที่มุ่งเน้นให้ พัฒนาระบบราชการไทย ให้มีประสิทธิภาพเทียบเท่ามาตรฐานสากล

แผนบริหารความเสี่ยงนี้ จะบรรลุตามวัตถุประสงค์และนโยบายที่กำหนดได้ก็ต่อเมื่อได้มี การนำแผนการบริหารความเสี่ยง ไปสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมของแต่ละส่วนงาน และหวังเป็นอย่าง ยิ่งว่าแผนบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ จะเป็นประโยชน์แก่การปฏิบัติงานของบุคลากรและผู้เกี่ยวข้องทุก ระดับ รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนางานของมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัย สงฆ์นครลำปาง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ส่วนที่ ๑ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ ในแผนพัฒนามหาวิทยาลัย

- วิสัยทัศน์

มหาวิทยาลัยที่จัดการศึกษาพระพุทธศาสนาบูรณาการกับศาสตร์สมัยใหม่และสร้างพุทธนวัตกรรมเพื่อพัฒนาจิตใจและสังคม

- พันธกิจมหาวิทยาลัย

- ๑) ผลิตบัณฑิตให้มีคุณภาพ
- ๒) วิจัยและพัฒนา
- ๓) ส่งเสริมพระพุทธศาสนาและบริการวิชาการแก่สังคม
- ๔) ทะนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

- ยุทธศาสตร์ ในแผนพัฒนามหาวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ระยะที่ ๑๓

- ๑) จัดการศึกษา พัฒนาบัณฑิตให้มีสติปัญญาและคุณธรรม
- ๒) พัฒนางานวิจัยและพุทธนวัตกรรมเพื่อพัฒนาจิตใจและสังคม
- ๓) บริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาเพื่อส่งเสริมและสนับสนุน วัด ชุมชน ท้องถิ่นและสังคมให้เกิดสันติสุข
- ๔) อนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริม พระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
- ๕) พัฒนาการบริหารจัดการองค์กรเชิงพุทธบูรณาการ

- ยุทธศาสตร์ (๕) เป้าประสงค์ (๑๕) และกลยุทธ์ (๒๘) ในแผนพัฒนามหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัยในช่วงแผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษาฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๗๐)

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์
๑) จัดการศึกษา พัฒนาบัณฑิตให้มีสติปัญญาและคุณธรรม	๑.๑ บัณฑิตมีคุณลักษณะทางสติปัญญาและคุณธรรม	๑.๑.๑ ส่งเสริม สนับสนุนให้นิสิตมีส่วนร่วมในการจัดกิจกรรมกับเครือข่ายในประเทศหรือต่างประเทศ
		๑.๑.๒ ส่งเสริม สนับสนุนให้ส่วนงานจัดการศึกษาดำเนินการพัฒนาบัณฑิตให้มีคุณภาพและคุณธรรม
	๑.๒ หลักสูตรมีการบูรณาการหลักพระพุทธศาสนากับศาสตร์สมัยใหม่	๑.๒.๑ พัฒนาหรือปรับปรุงหลักสูตรให้บูรณาการพระพุทธศาสนากับศาสตร์สมัยใหม่ รวมถึงสนับสนุนให้พัฒนาหลักสูตรนานาชาติ และหลักสูตรออนไลน์ให้เพิ่มมากขึ้น
		๑.๒.๒ ส่งเสริม สนับสนุนหลักสูตรให้นำองค์ความรู้หรือพุทธนวัตกรรมไปใช้เพื่อพัฒนาจิตใจและสังคม

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์
	๑.๓ อาจารย์มีความรู้ความเชี่ยวชาญในศาสตร์และสามารถบูรณาการพุทธนวัตกรรมกับกระบวนการเรียนรู้ได้อย่างเหมาะสม	๑.๓.๑ พัฒนาระบบและกลไกเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนอาจารย์ให้มีคุณวุฒิ หรือความเชี่ยวชาญด้านพระพุทธศาสนา
		๑.๓.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนให้อาจารย์พัฒนาศักยภาพเพื่อสร้างผลงานด้านบริการวิชาการในระดับชาติหรือนานาชาติ
		๑.๓.๓ พัฒนาศักยภาพอาจารย์ให้การจัดกระบวนการเรียนรู้และส่งเสริมการบูรณาการจัด การเรียนการสอนเพื่อมุ่งผลสัมฤทธิ์คุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์
		๑.๓.๔ พัฒนา และยกระดับศักยภาพอาจารย์ให้มีความเชี่ยวชาญด้านภาษาต่างประเทศและเทคโนโลยี
	๑.๔ ทรัพยากรการเรียนรู้และสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการศึกษา	๑.๔.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนส่วนงานจัดการศึกษาให้พัฒนาทรัพยากรการเรียนรู้ให้เพียงพอและมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม
		๑.๔.๒ ส่งเสริมและสนับสนุนอาจารย์ให้ผลิตและใช้สื่อการเรียนรู้ออนไลน์ทั้งภาษาไทยและภาษาต่างประเทศ
		๑.๔.๓ สร้างภาคีเครือข่ายความร่วมมือเพื่อผลิตผลงานทางวิชาการทั้งในระดับชาติและนานาชาติ
๒) พัฒนางานวิจัย หรือสร้างพุทธนวัตกรรมให้มีคุณภาพทั้งในระดับชาติและนานาชาติ	๒.๑ มีระบบและกลไก การส่งเสริมและสนับสนุนการบริหารงานวิจัยที่ได้มาตรฐาน	๒.๑.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ส่วนงานดำเนินงานตามระบบและกลไกในการบริหารงานวิจัยที่ได้มาตรฐาน
		๒.๑.๒ ส่งเสริม สนับสนุน พัฒนาอาจารย์และ/หรือ นักวิจัย ให้มีศักยภาพ เพื่อรับการสนับสนุนทุนวิจัยจากภายนอก ผลิตงานวิจัยงานสร้าง
	๒.๓ ผลงานวิจัย งานสร้างสรรค์ หรือพุทธนวัตกรรมได้รับการตีพิมพ์หรือเผยแพร่ในระดับชาติหรือนานาชาติ	๒.๓.๑ ส่งเสริม สนับสนุนให้อาจารย์และนักวิจัยมีผลงานการวิจัย งานสร้างสรรค์ หรือพุทธนวัตกรรมในระดับชาติหรือนานาชาติ
		๒.๓.๒ ส่งเสริม สนับสนุน การตีพิมพ์เผยแพร่ผลงานวิจัย งานสร้างสรรค์หรือพุทธนวัตกรรมในระดับชาติ หรือนานาชาติ

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์
	๒.๔ ผลงานวิจัยงานสร้างสรรค์หรือพุทธนวัตกรรมได้รับการอ้างอิงหรือนำไปใช้ประโยชน์ในระดับชาติหรือนานาชาติ	๒.๔.๑ สร้างและพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการเผยแพร่และอ้างอิงรวมถึงการสืบค้นข้อมูลงานวิจัย งานสร้างสรรค์ และพุทธนวัตกรรม ๒.๔.๒ สร้างภาคีเครือข่ายความร่วมมือด้านการวิจัย
๓) บริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนชุมชน วัด ท้องถิ่น และสังคมให้เกิดสันติสุข	๓.๑ ความเข้มแข็งของเครือข่ายความร่วมมือเพื่อพัฒนาสังคมที่ยั่งยืน	๓.๑.๑ ส่งเสริม และสนับสนุนการพัฒนา ระบบและกลไกในการเสริมสร้างความเข้มแข็งของเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนาสังคมที่ยั่งยืน ๓.๑.๒ สร้างและพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือให้นำหลักพุทธธรรมไปใช้ประโยชน์จนเกิดชุมชนสันติสุขอย่างยั่งยืน
	๓.๒ ผลงานบริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาที่บูรณาการกับพันธกิจเพื่อพัฒนา วัด ชุมชน ท้องถิ่น และสังคมสันติสุขอย่างยั่งยืน	๓.๒.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนการบริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาที่บูรณาการกับพันธกิจเพื่อพัฒนา ชุมชน วัด ท้องถิ่น และสังคมสันติสุขอย่างยั่งยืน
๔) อนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริม พระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน	๔.๑ พุทธนวัตกรรมที่เกิดจากความร่วมมือของภาคีเครือข่าย วัด ชุมชน และท้องถิ่นในการอนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริม พระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	๔.๑.๑ ส่งเสริม และสนับสนุนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการอนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริมพระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
	๔.๒ ผลการดำเนินงานร่วมกับภาคีเครือข่าย ชุมชน วัด และท้องถิ่น ด้านการอนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริม พระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน	๔.๒.๑ ส่งเสริมการดำเนินงานร่วมกับภาคีเครือข่ายชุมชนและวัด ด้านการอนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริมพระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นที่ส่งผลต่อการพัฒนา วัด ชุมชน ท้องถิ่น และสังคมอย่างยั่งยืน
๕) พัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กร ตามหลักธรรมาภิบาล	๕.๑ มีระบบการบริหารจัดการด้วยรูปแบบตามมหาวิทยาลัยสีเขียว (Green University)	๕.๑.๑ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยมี ภาพลักษณ์ มหาวิทยาลัยพระพุทธศาสนาสีเขียว มีบรรยากาศร่มรื่น ที่เอื้อต่อการศึกษา ทั้งทางด้านปรียัติ ปฏิบัติ และการเผยแพร่พระพุทธศาสนา

ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์
		๕.๑.๒ ส่งเสริม สนับสนุนให้มหาวิทยาลัย ใช้พลังงานทดแทนที่สะอาด และบำบัดของเสียด้วยการลดการใช้ การใช้ซ้ำ และการแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
	๕.๒ มีการบริหารจัดการด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	๕.๒.๑ พัฒนาระบบ กลไก และเครือข่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ ๕.๒.๒ ส่งเสริม สนับสนุน และยกระดับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ
	๕.๓ มีระบบการบริหารจัดการองค์กรวิถีพุทธ	๕.๓.๑ พัฒนาและส่งเสริมการนำหลักพระพุทธศาสนามาประยุกต์ใช้ในการบริหารจัดการองค์กร ๕.๓.๒ ส่งเสริมและพัฒนาระบบและกลไกการบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล ๕.๓.๓ ส่งเสริม สนับสนุนส่วนงานจัดการศึกษาเข้าสู่ระบบเกณฑ์คุณภาพการศึกษาเพื่อดำเนินการที่เป็นเลิศ

ส่วนที่ ๒ การบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

● การบริหารความเสี่ยง

คือ กระบวนการที่เป็นระบบในการบริหารปัจจัยและควบคุมกิจกรรมรวมทั้งกระบวนการการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของโอกาสที่จะทำให้เกิดความเสียหายจากการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามแผน เพื่อให้ระดับของความเสี่ยงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ ควบคุมได้ และตรวจสอบได้อย่างเป็นระบบ โดยในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงนั้น มุ่งเน้นแผนงาน/โครงการที่สำคัญซึ่งผลสำเร็จของแผนงาน/โครงการมีผลกระทบสูงต่อการบรรลุความสำเร็จตามประเด็นยุทธศาสตร์

● ความเสี่ยง

คือ เหตุการณ์/ การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในแผนปฏิบัติการราชการประจำปีของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางมีการวิเคราะห์ และบริหารจัดการความเสี่ยงตามประเด็นยุทธศาสตร์ครบถ้วนทุกประเด็นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยวิเคราะห์คัดเลือกแผนงานที่สำคัญและมีผลกระทบสูงต่อการบรรลุความสำเร็จตามเป้าหมาย ในประเด็นยุทธศาสตร์ มาดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อจัดการกับการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จหรือการบรรลุเป้าหมายของแผนงาน

วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางมีขั้นตอนการดำเนินการ หลักเกณฑ์ในการวิเคราะห์ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) คือ

๑. สภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment)
๒. การกำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยง (Objective Setting)
๓. การระบุความเสี่ยงต่าง ๆ (Event Identification)
๔. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๕. กลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับแต่ละความเสี่ยง (Risk Response)
๖. กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง (Control Activities)
๗. ข้อมูลและการสื่อสารด้านบริหารความเสี่ยง (Information and Communication)
๘. การติดตามผลและเฝ้าระวังความเสี่ยงต่าง ๆ (Monitoring)

ทั้งนี้ ในการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงต่าง ๆ มหาวิทยาลัยพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงในหลายด้าน เช่น

● ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S) เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์ หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชนหรือการร่วมมือกับองค์กรอิสระ ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการ

ของผู้รับบริหารหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาด หรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

- ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O) เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงาน โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร/ กระบวนการ/ เทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้/ บุคลากร/ ความเพียงพอของข้อมูล ส่งผลต่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินโครงการ

- ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk: F) เป็นความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณและการเงิน เช่น การบริหารการเงินไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ หรือเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเงินขององค์กร เช่น การประมาณการงบประมาณไม่เพียงพอและไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการ เป็นต้น เนื่องจากขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทารายงานเพื่อนำมาใช้ในการบริหารงบประมาณ และการเงินดังกล่าว

- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ (Compliance Risk : C) เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัย หรือความไม่ครอบคลุมของกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงการทานิติกรรม สัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงาน

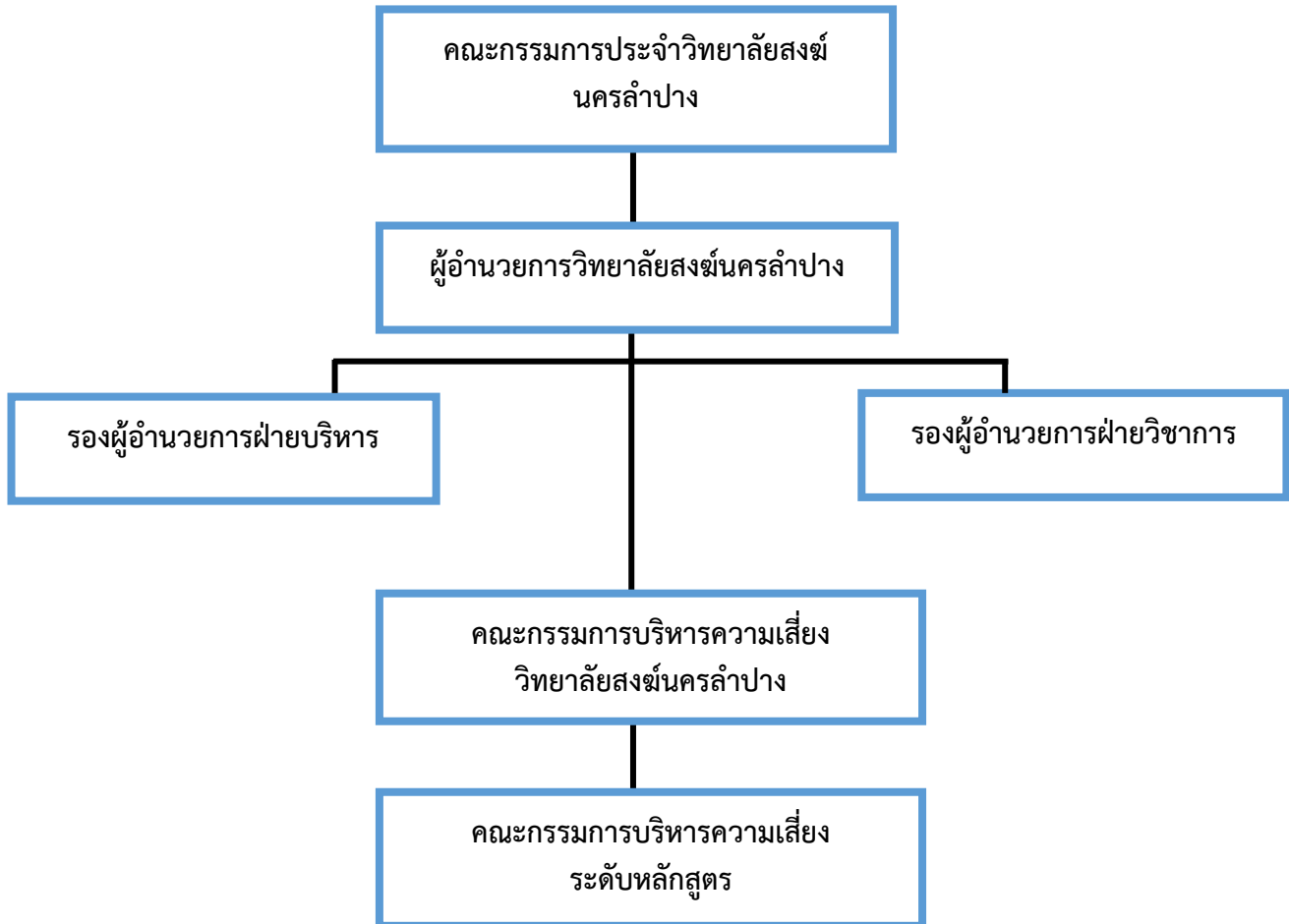
- ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risks : S) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์และเหตุการณ์ภายนอก ส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์/วิสัยทัศน์หรือเกิดจากการกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วม ทำให้โครงการขาดการยอมรับและโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขปัญหาหรือการตอบสนองต่อความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างแท้จริง

ในการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงต่าง ๆ วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยง โดยมีการระบุความเสี่ยง และปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ให้มีความสอดคล้องตามบริบทของวิทยาลัยสงฆ์ ดังนี้

- ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ อาคาร สถานที่)
- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย
- ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหาร หลักสูตร การบริหาร งานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ
- ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของอาจารย์ และบุคลากร
- ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก

ส่วนที่ ๓ โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ได้กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยแสดงในภาพต่อไปนี้



วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย โดยมีผู้บริหารระดับสูงและตัวแทนที่รับผิดชอบพันธกิจหลักของวิทยาลัยสงฆ์ร่วมเป็นคณะกรรมการ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพปัจจุบัน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ได้มีการทบทวนและมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยที่ ๐๐๗/๒๕๖๙ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (รายละเอียดตามภาคผนวก ๑)

ส่วนที่ ๔ การกำหนดวัตถุประสงค์

๑) เพื่อให้วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางมีระบบบริหารความเสี่ยง โดยการบริหารและควบคุมปัจจัยกิจกรรม และกระบวนการดำเนินงานที่อาจเป็นมูลเหตุของความเสียหาย ทั้งในรูปของตัวเงิน หรือไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ชื่อเสียง และการฟ้องร้องจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือความคุ้มค่า เพื่อให้ระดับความเสี่ยง และขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ เพื่อการบรรลุเป้าหมายของสถาบันตามยุทธศาสตร์หรือ กลยุทธ์ที่สำคัญ

๒) เพื่อให้วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มีระบบการบริหารความเสี่ยงให้เป็นมาตรฐานในการปฏิบัติในทิศทางเดียวกันและให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างแท้จริง

๓) เพื่อให้วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง พิจารณามีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายตามบริบทของมหาวิทยาลัยใดบ้างที่ยังไม่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยเฉพาะการไม่สามารถบรรลุเป้าหมายตามเกณฑ์คุณภาพการศึกษา และสามารถกำหนดมาตรการ กิจกรรม/โครงการในการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

- ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

ส่วนงานได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) โดยใช้ตัวบ่งชี้เป้าหมายความสำเร็จ และตัวบ่งชี้แผนปฏิบัติการประจำปี โดยกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในระดับวัตถุประสงค์ขององค์กร เพื่อเป็นกรอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ครอบคลุมความเสี่ยงทั้ง ๕ ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ด้านปฏิบัติการ (Operational Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk) และด้านเหตุการณ์ภายนอก (External Risk) สำหรับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ในระดับรายปัจเจกเสี่ยง (Individual) ได้มีการกำหนดครบทุกปัจจัยเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ และกำหนดค่าเป้าหมายของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กรตามแผนพัฒนาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ในช่วงแผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษาฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๖๕ - ๒๕๗๐) โดยเป้าหมายที่เป็นค่าเดียวกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ประเมินคุณภาพการศึกษาตามตัวบ่งชี้ และเกณฑ์การประเมินคุณภาพตามองค์ประกอบทุกองค์ประกอบ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) จะมีค่าไม่ต่ำกว่าค่าเกณฑ์วัดในระดับ “๖” ในบันทึกข้อตกลงตามเกณฑ์การประเมินส่วนระดับความเบี่ยงเบนที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) ทั้งในระดับวัตถุประสงค์ขององค์กรและในระดับรายปัจเจกเสี่ยง (Individual) จะมีค่าเท่ากับค่าเกณฑ์วัดระดับ “๖”

ส่วนที่ ๕ การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง

● การระบุความเสี่ยง (Risk Identification)

ในการระบุความเสี่ยงเริ่มต้นจากการทำความเข้าใจกับความหมายของ “ความเสี่ยง (Risk)” และ “ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor)” ดังนี้

(๑) ความเสี่ยง (Risk) คือ เหตุการณ์/การกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลว หรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายของแผนงาน/โครงการที่สำคัญในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ตามที่ระบุในแผนปฏิบัติการประจำปีของมหาวิทยาลัย หรือ กล่าวอีกนัยหนึ่งได้ว่า ความเสี่ยงนั้นหมายถึง เหตุการณ์ หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน และจะส่งผลกระทบต่อหรือสร้างความเสียหาย (อาจเป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน เช่น ชื่อเสียง การปฏิบัติและไม่ปฏิบัติตามระเบียบ เป็นต้น) หรือก่อให้เกิดความล้มเหลวหรือลดโอกาสที่จะบรรลุเป้าหมายตามแผนพัฒนาการศึกษาระดับอุดมศึกษาฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ของมหาวิทยาลัย ทั้งในระดับองค์กรและระดับหน่วยงาน

ตัวอย่าง ความเสี่ยงโดยทั่วไป ตามบริบทของมหาวิทยาลัย ได้แก่

- ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคาร สถานที่)
- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ หรือกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย
- ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เช่น ความเสี่ยงของกระบวนการบริหารหลักสูตร การบริหาร งานวิจัย ระบบงาน ระบบประกันคุณภาพ
- ความเสี่ยงด้านบุคลากรและความเสี่ยงด้านธรรมาภิบาล โดยเฉพาะจรรยาบรรณของอาจารย์ และบุคลากร
- ความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอก

(๒) ปัจจัยเสี่ยง (Risk Factor) หมายถึง ต้นเหตุ หรือสาเหตุที่มาของความเสี่ยง ที่จะทำให้เกิดไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้สาเหตุของความเสี่ยงที่ระบุควรเป็นสาเหตุที่แท้จริง เพื่อจะได้วิเคราะห์และกำหนดมาตรการลดความเสี่ยงในภายหลังได้อย่างถูกต้องตัวอย่าง ปัจจัยเสี่ยง / ต้นเหตุ / สาเหตุของความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ร่วมกันระบุความเสี่ยง และปัจจัยเสี่ยง ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยต้องคำนึงถึง

๑. สภาพแวดล้อมภายนอกหน่วยงาน ซึ่งเป็นสิ่งที่ไม่อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงาน เช่น นโยบายภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ การแข่งขัน

๒. สภาพแวดล้อมภายในหน่วยงาน เช่น รูปแบบการบริหารจัดการ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างองค์กร ระเบียบข้อบังคับภายใน

ภายใต้แผนพัฒนามหาวิทยาลัยระยะที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางได้กำหนดยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยไว้ ๕ ยุทธศาสตร์ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ จัดการศึกษา พัฒนาบัณฑิตให้มีสติปัญญาและคุณธรรม

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนางานวิจัยและพุทธนวัตกรรมเพื่อพัฒนาจิตใจและสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาเพื่อส่งเสริมและสนับสนุน วัด ชุมชนท้องถิ่น และสังคมให้เกิดสันติสุข

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ อนุรักษ์ สืบสาน ส่งเสริม พระพุทธศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาการบริหารจัดการองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล

จากการประเมินผลการบริหารความเสี่ยงภายใต้กรอบแผนยุทธศาสตร์ทั้ง ๕ ดังกล่าว พบว่ามหาวิทยาลัยมีความเสี่ยงระดับยุทธศาสตร์อยู่ ๒ ยุทธศาสตร์ จำแนกเป็นประเภทความเสี่ยง ๕ ด้าน รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงในทุก ๆ ด้านได้ ๕ ปัจจัย ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่	จำนวนปัจจัยเสี่ยง (ด้าน)					หมายเหตุ
	O	F	C	E	S	
๑	๑	-	-	๑	-	๒ ปัจจัยความเสี่ยง
๒	-	-	-	-	-	ไม่มีปัจจัยเสี่ยง
๓	-	-	-	-	-	ไม่มีปัจจัยเสี่ยง
๔	-	-	-	-	-	ไม่มีปัจจัยเสี่ยง
๕	๑	๑	-	-	-	๒ ปัจจัยความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง จำนวน ๕ ด้าน ประกอบด้วย

O = Operational Risk ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

F = Financial Risk ความเสี่ยงด้านการเงิน

C = Compliance Risk ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ

E = External Risk ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์ภายนอก

S = Strategic Risk ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ได้ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยกำหนดประเภทความเสี่ยงไว้ ๔ ด้าน รวม ๔ ปัจจัย เป็นกรอบในการทำแผนบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ส่วนที่ ๖ การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสียงและจัดลำดับความเสียง

เป็นการนำความเสียงและปัจจัยเสียงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาส (Likelihood) ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียงต่าง ๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหาย (Impact) จากความเสียง เพื่อให้เห็นถึงระดับของเสียงที่แตกต่าง ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสียงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้หน่วยงานสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้อง ภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น

โดยคณะกรรมการความเสียงฯ ได้กำหนดเกณฑ์การให้คะแนนระดับการประเมินโอกาส และผลกระทบของแต่ละปัจจัยความเสียง และคณะทำงานบริหารความเสียงฯ เป็นผู้ให้คะแนน ทั้งนี้มีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๑. พิจารณาโอกาส/ ความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ (Likelihood) ว่ามีโอกาส/ ความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

๒. พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่มีผลต่อมหาวิทยาลัย ว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

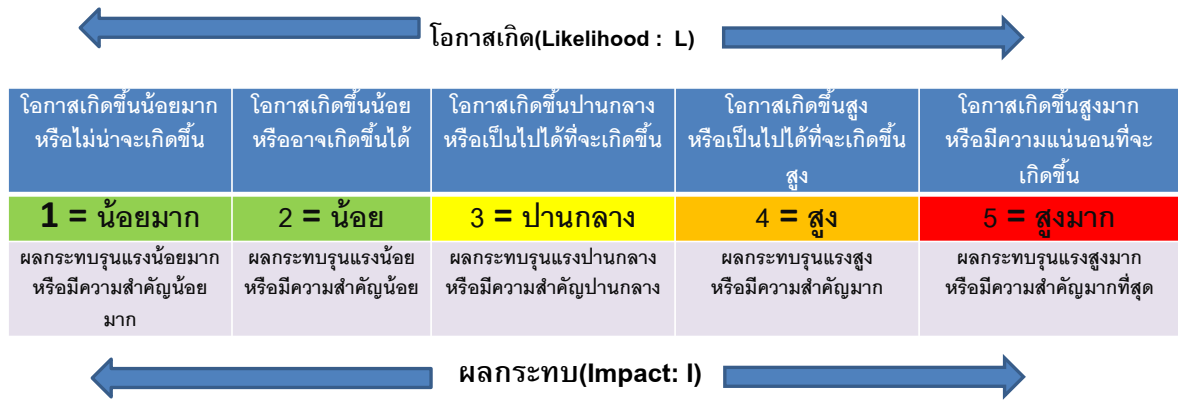
๓. การวิเคราะห์ความเสียง

เมื่อหน่วยงานพิจารณาโอกาส/ ความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ของแต่ละปัจจัยเสียงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง และผลกระทบของความเสียงต่อมหาวิทยาลัยว่าก่อให้เกิดระดับของความเสียงในระดับใดในตารางระดับความเสียง

๔. การจัดลำดับความเสียง

เมื่อได้ค่าระดับความเสียงแล้ว นำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสียงที่มีผลต่อมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสียงที่สำคัญและเหมาะสม โดยพิจารณาจากระดับของความเสียงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสียง (Likelihood) และผลกระทบของความเสียง (Impact) ที่ประเมินได้ตามตารางวิเคราะห์ความเสียง โดยจัดเรียงตามลำดับจากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ และนำความเสียงที่ได้วิเคราะห์ดังกล่าว มาจัดทำแผนการบริหารความเสียงในขั้นตอนต่อไป

มจร. ได้มีการปรับปรุงเกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L) และ ผลกระทบ (Impact: I) ทั้งนี้เพื่อให้ครอบคลุมการประเมินครบทุกปัจจัยเสียง มีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานมากขึ้น โดยในการประเมินระดับความรุนแรงของปัจจัยเสียง จะพิจารณาจากโอกาสเกิด (Likelihood : L) และผลกระทบ (Impact: I) ของความเสียง ซึ่ง มจร. ได้กำหนดระดับการพิจารณาเป็น ๕ ระดับเรียงจากลำดับจากโอกาสเกิดน้อยที่สุดจนถึงโอกาสมากที่สุดและผลกระทบจากน้อยที่สุดจนถึงผลกระทบรุนแรงสูงสุด ดังนี้







- แสดงระดับความเสี่ยง (Risk Matrix)

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง Likelihood (L)	5	M	H	E	E	E
	4	M	H	H	E	E
	3	L	M	H	H	E
	2	L	M	M	H	H
	1	L	L	L	M	M
		1	2	3	4	5
		ผลกระทบของความเสี่ยง Impact (I)				

หมายเหตุ :

ระดับความเสี่ยง		ค่าช่วงคะแนน	สัญลักษณ์ระดับความเสี่ยง
ระดับความเสี่ยงต่ำ (Low : L)	=	๑ - ๓	L
ระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium : M)	=	๔ - ๗	M
ระดับความเสี่ยงสูง (High : H)	=	๘ - ๑๔	H
ระดับความเสี่ยงสูงมาก (Extreme : E)	=	๑๕ - ๒๕	E

ส่วนขยาย :

ระดับความเสี่ยง	ผลกระทบ	โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย	ช่องใน Risk Mapping	แทนด้วยแถบสี	กลยุทธ์ที่ต้องการ (ตัวอย่างเท่านั้น)
สูงสุด (Extreme) E	ผลกระทบสูง - สูงสุด	โอกาสเกิดขึ้นสูง-สูงมาก	๕x๕ ๕x๔ ๔x๕ ๔x๔	แดง 	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ทันที
สูง (High) H	ผลกระทบปานกลาง-สูง	โอกาสเกิดขึ้นปานกลาง-มาก	๕x๓ ๓x๕ ๔x๓ ๓x๔ ๕x๒ ๒x๕	ส้ม 	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
ปานกลาง (Medium) M	ผลกระทบน้อย-ปานกลาง	โอกาสเกิดขึ้นน้อย-ปานกลาง	๕x๑ ๑x๕ ๔x๒ ๒x๔ ๔x๑ ๑x๔ ๓x๓ ๓x๒ ๒x๓ ๒x๒	เหลือง 	ระดับที่ไม่สามารถยอมรับได้ จำเป็นต้องจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป
ต่ำมาก (Low) L	ผลกระทบน้อยมาก-น้อย	โอกาสเกิดขึ้นน้อยมาก-น้อย	๓x๑ ๑x๓ ๒x๑ ๑x๒ ๑x๑	เขียว 	ระดับที่สามารถยอมรับได้ โดยไม่ต้องมีการควบคุม และไม่ต้องการอะไรเพิ่มเติม

วิธีการกำหนดระดับความเสี่ยง

คำอธิบาย

ถ้าความเสี่ยงใดที่องค์การประเมินค่าคะแนนระดับความเสี่ยง ระหว่างผลกระทบของความเสี่ยง และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงค่าคะแนนอยู่ระหว่างระดับความเสี่ยงต่ำ (Low : L) มีค่า ๑-๓ และระดับความเสี่ยงปานกลาง (Medium : M) ถือว่าเป็นความเสี่ยงในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ไม่ต้องมีกลยุทธ์ แผนจัดการความเสี่ยง หรือ มาตรการควบคุมเพิ่มเติม แต่หน่วยงานเจ้าของความเสี่ยงต้องมีกิจกรรมการควบคุมแต่ละความเสี่ยงในแผนบริหารความเสี่ยงในระดับหน่วยงาน

แต่ถ้าความเสี่ยงใด ที่ค่าคะแนนระหว่างผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดอยู่มากกว่าระดับ ๓ ขึ้นไป หรือระดับความเสี่ยง M (ปานกลาง) และระดับความเสี่ยงสูง - สูงมาก (H-E) ถือว่าเป็นความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับไม่ได้ ต้องมีกลยุทธ์ แผนจัดการความเสี่ยง หรือ มาตรการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อลดผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดให้ระดับความเสี่ยงนั้นให้ลดลงจากเดิม

- เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
 - เกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L)

ระดับ	ค่าโอกาสเกิด (L)		
๕	โอกาสเกิดขึ้นสูงมากหรือมีความแน่นอนที่จะเกิดขึ้น	น่าจะเกิดขึ้นในปีนั้นแน่หรือ มีความน่าจะเป็นมากกว่า ๘๐ % ขึ้นไป	ในรอบ ๕ ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้นทุกปี
๔	โอกาสเกิดขึ้นสูงหรือเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นสูง	อาจเกิดขึ้นได้มาก หรือมีความน่าจะเป็นมากกว่า ๖๐ -๘๐ %	ในรอบ ๕ ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น ๔ ปี
๓	โอกาสเกิดขึ้นปานกลางหรือเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น	อาจเกิดขึ้นได้ โดยขึ้นอยู่กับปัจจัย หรือความน่าจะเป็นมากกว่า ๔๐ - ๖๐ %	ในรอบ ๕ ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น ๓ ปี
๒	โอกาสเกิดขึ้นน้อยหรืออาจเกิดขึ้นได้	ความน่าจะเป็นมากกว่า ๒๐ - ๔๐ %	ในรอบ ๕ ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น ๒ ปี
๑	โอกาสเกิดขึ้นน้อยมากหรือไม่น่าจะเกิดขึ้น	ไม่น่าจะเกิดในปีนี้ หรือมีความน่าจะเป็นน้อยกว่าหรือเท่ากับ ๒๐ %	ในรอบ ๕ ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้นเพียง ๑ ปี

- เกณฑ์การประเมินผลกระทบ(Impact: I)
ผลกระทบต่อระดับความสำเร็จต่อองค์กรด้านการประกันคุณภาพการศึกษา

ระดับ	ค่าผลกระทบ (I)			KPI (ผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา)	
๕	ผลกระทบรุนแรงสูงมาก หรือมีความสำคัญมากที่สุด (ต่อระดับความสำเร็จตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้)	ผลการดำเนินงานคลาดเคลื่อนต่ำกว่าค่าเป้าหมายไม่เกินถึงร้อยละ ๐ - ๑๙ %	หากผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา มีค่าระดับ ๐- ๑	๑	การดำเนินงานต้องปรับปรุงเร่งด่วน
๔	ผลกระทบรุนแรงสูง หรือมีความสำคัญมาก (ต่อระดับความสำเร็จตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้)	ผลการดำเนินงานคลาดเคลื่อนต่ำกว่าค่าเป้าหมายถึงร้อยละ -๒๐ % - ๓๙ % ขึ้นไป	หากผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา มีค่าระดับ >๑ - ๒	๒	การดำเนินงานต้องปรับปรุง
๓	ผลกระทบรุนแรงปานกลาง หรือมีความสำคัญปานกลาง (ต่อระดับความสำเร็จตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้)	ผลการดำเนินงานคลาดเคลื่อนต่ำกว่าค่าเป้าหมายถึงร้อยละ ๔๐% - ๕๙% ขึ้นไป	หากผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา มีค่าระดับ >๒ - ๓	๓	การดำเนินงานระดับพอใช้
๒	ผลกระทบรุนแรงน้อย หรือมีความสำคัญน้อย (ต่อระดับความสำเร็จตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้)	ผลการดำเนินงานคลาดเคลื่อนต่ำกว่าค่าเป้าหมายถึงร้อยละ ๖๐% - ๗๙% ขึ้นไป	หากผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา มีค่าระดับ >๓ - ๔	๔	การดำเนินงานระดับดี
๑	ผลกระทบรุนแรงน้อยมาก หรือมีความสำคัญน้อยมาก (ต่อระดับความสำเร็จตามเกณฑ์ตัวบ่งชี้)	ผลการดำเนินงานคลาดเคลื่อนต่ำกว่าค่าเป้าหมายถึงร้อยละ ๘๐% ขึ้นไป	หากผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษา มีค่าระดับ >๔ - ๕	๕	การดำเนินงานระดับดีมาก

ผลกระทบต่อด้านอื่นๆ

ประเด็น	ระดับคะแนน				
	๑=ต่ำมาก	๒=ต่ำ	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
ผลกระทบของความเสี่ยง					
๑. ต้องค์กรและการเงิน	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	>๑๐,๐๐๐-๕๐,๐๐๐ บาท	>๕๐,๐๐๐-๒.๕ แสนบาท	>๒.๕ แสนบาท-๑๐ ล้านบาท	>๑๐ ล้านบาท
	น้อยกว่า ๑ หมื่นบาท	๑ หมื่นบาท-๑ แสนบาท	๑ แสนบาท-๕ แสนบาท	๕ แสนบาท-๑๐ ล้านบาท	มากกว่า ๑๐ ล้านบาท
	≤๕%	>๕-๑๐%	>๑๐-๑๕%	>๑๕-๒๐%	>๒๐-%
๒. ต้องค์กรด้านเวลา	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการไม่เกิน ๑.๕ เดือน	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการมากกว่า ๑.๕ เดือน ถึง ๓ เดือน	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการมากกว่า ๓ เดือน ถึง ๔.๕ เดือน	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการมากกว่า ๔.๕ เดือน ถึง ๖ เดือน	ทำให้เกิดความล่าช้าของโครงการมากกว่า ๖ เดือน
๓. ต่อระบบเทคโนโลยีและสารสนเทศ	เกิดเหตุร้ายที่ไม่มีความสำคัญ	เกิดเหตุร้ายเล็กน้อยที่แก้ไขได้	ระบบมีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก	เกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบ IT ที่สำคัญและระบบความปลอดภัยซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องของข้อมูลบางส่วน	เกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบ IT ที่สำคัญทั้งหมดและเกิดความเสียหายมากต่อความปลอดภัยของข้อมูล
๔. ต่อพนักงาน	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานนานๆครั้ง	ไม่สะดวกต่อการปฏิบัติงานบ่อยครั้ง	ถูกทำทัณฑ์บนคุณภาพชีวิตและบรรยากาศการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม	ถูกลงโทษทางวินัย ตัดเงินเดือน ไม่ขึ้นเงินเดือน	ถูกเลิกจ้างออกจากงาน และอันตรายต่อร่างกายและชีวิตโดยตรง

ประเด็น	ระดับคะแนน				
	๑=ต่ำมาก	๒=ต่ำ	๓=ปานกลาง	๔=สูง	๕=สูงมาก
๕. อันตรายต่อชีวิต/ ความปลอดภัย	เหตุเดือดร้อน รำคาญ	มีผู้บาดเจ็บ เล็กน้อย	มีผู้บาดเจ็บที่ ต้องได้รับการ รักษาทาง การแพทย์มี ความพึงพอใจ />๔๐-๖๐% หรือ ๓ ชั่วโมง />๕-๗.๕%	มีผู้บาดเจ็บ สาหัส	มีผู้เสียชีวิต
	มีการสูญเสีย ทรัพย์สิน เล็กน้อยไม่มี การบาดเจ็บ รุนแรง	มีการสูญเสีย ทรัพย์สิน พอสมควร มี การบาดเจ็บ รุนแรง	มีการสูญเสีย ทรัพย์สินมาก มี การบาดเจ็บ สาหัสถึงขั้น หยุดงาน	มีการสูญเสีย ทรัพย์สินมาก มี การบาดเจ็บ สาหัสถึงขั้น พนักงาน	มีการสูญเสีย ทรัพย์สินอย่าง มหันต์มีการ บาดเจ็บถึงชีวิต
๖. ผลกระทบต่อ ภาพลักษณ์ของ หน่วยงาน	มีความพึงพอใจ />๘๐% หรือ ๑ ชั่วโมงไม่มีการ เผยแพร่ข่าว	มีความพึงพอใจ />๖๐-๘๐% หรือ ๒ ชั่วโมงมี การเผยแพร่ ข่าวในวงจำกัด ภายในประเทศ (๑วัน)	มีความพึงพอใจ />๔๐-๖๐% หรือ ๓ ชั่วโมงมี การเผยแพร่ ข่าวใน หนังสือพิมพ์ ภายในประเทศ หลายฉบับ (๒-๕ วัน)	มีความพึงพอใจ />๒๐-๔๐% หรือ ๔ ชั่วโมงมี การเผยแพร่ ข่าวในวงกว้าง สำหรับสื่อ ภายในประเทศ และมีการ เผยแพร่ข่าวใน วงจำกัดของสื่อ ต่างประเทศ	มีความพึงพอใจ /<๒๐% หรือ >๕ ชั่วโมงมีการ พาดหัวข่าวทั้ง จากสื่อภายใน และ ต่างประเทศ
๗. จำนวนผู้ที่ได้รับ ความเสียหาย/ผู้ที่ได้รับ ผลกระทบ	≤๒.๕%	>๒.๕-๕%	>๕-๗.๕%	>๗.๕-๑๐%	>๑๐%
๘. จำนวนผู้ร้องเรียน (ต่อเดือน)	≤๑ ราย	๒ ราย	๓ ราย	๓ ราย	≥๕ ราย

ดังนั้น เมื่อนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาทำการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยง จะเป็นดังนี้

ระบุปัจจัยความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง ประจำปีวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับ ที่	ปัจจัยความเสี่ยง (เนื่องจาก)	ประเภท ความ เสี่ยง	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	การประเมินค่าความ เสี่ยงก่อนมีกิจกรรม ควบคุม			ระดับความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมควบคุม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (Take, Treat, Transfer, Terminate)	ส่วนงานที่ รับผิดชอบ หลัก	ส่วนงานที่ สนับสนุน
				L	I	D=LxI					
RF๑	ผลงานทางวิชาการที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติหรือนานาชาติของอาจารย์ที่ไม่กระจาย (กระจุกอยู่เพียงกลุ่มเล็ก)	○	<ul style="list-style-type: none"> - เกิดความเหลื่อมล้ำทางวิชาการ - คุณภาพการวิจัยโดยรวมของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปางต่ำลง - ภาระงานสอนและงานวิจัยเพิ่มขึ้นอย่างไม่สมดุลต่อบางกลุ่ม - เครือข่ายความร่วมมือทางวิชาการลดลง - ความสามารถในการพัฒนาศักยภาพอาจารย์รุ่นใหม่จำกัด 	๕	๔	๒๐	H	<ul style="list-style-type: none"> - จัดโครงการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ - จัดโครงการเผยแพร่ผลงานทางวิชาการระดับชาติหรือนานาชาติ - จัดโครงการส่งเสริมสนับสนุนทุนวิจัยและผลงานทางวิชาการแก่บุคลากร 	Treat	สำนักงาน วิชาการ	หลักสูตรทุก หลักสูตร , สำนักงาน วิทยาลัย
RF๒	คู่แข่งทางการศึกษามีจำนวนมาก ในขณะที่ความต้องการศึกษาต่อของคนน้อยลง อัตราการเกิดใหม่น้อยลง ส่งผลให้จำนวนนิสิตน้อยลง	E	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนนิสิตเข้าใหม่ลดน้อยลงเรื่อย ๆ ทำให้บรายนับนิสิตที่จะได้รับสนับสนุนจากภาครัฐ และเงินรายได้ลดลง 	๕	๓	๑๕	E	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมแนะแนวการศึกษา - พัฒนาปรับปรุงหลักสูตรให้มีความทันสมัย - เปิดหลักสูตรใหม่ที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้เรียน - ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร กิจกรรม บริการวิชาการ ของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง หลากหลายช่องทางอย่างแพร่หลายให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง 	Treat	สำนักงาน วิชาการ	หลักสูตรทุก หลักสูตร , สำนักงาน วิทยาลัย

ระบุปัจจัยความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความเสี่ยง ประจำปีวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ลำดับ ที่	ปัจจัยความเสี่ยง (เนื่องจาก)	ประเภท ความ เสี่ยง	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	การประเมินค่าความ เสี่ยงก่อนมีกิจกรรม ควบคุม			ระดับความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมควบคุม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง (Take, Treat, Transfer, Terminate)	ส่วนงานที่ รับผิดชอบ หลัก	ส่วนงานที่ สนับสนุน
				L	I	D=LxI					
RF ๓	งบประมาณสำหรับการบริหารจัดการมี อย่างจำกัด ในขณะที่ภาระค่าใช้จ่าย ยังคงเดิม และมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น	E	งบประมาณไม่เพียงพอต่อ การบริหารจัดการ ขาด เสถียรภาพ	๕	๔	๒๐	E	- จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน - ดำเนินงานในส่วนของเงินงบประมาณ แผ่นดินให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตาม แผนงาน เพื่อแสดงถึงศักยภาพของส่วนงาน ในการที่จะของบประมาณจากภาครัฐในปี ต่อไป - จัดหาเงินสดให้เพิ่มขึ้นเพื่อเพิ่มรายได้ในส่วน ของค่าธรรมเนียมการศึกษา - จัดกิจกรรม โครงการที่ก่อให้เกิดรายได้ - ใช้งบประมาณให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ คุ่มค่า	Treat	สำนักงาน วิชาการ	หลักสูตรทุก หลักสูตร , สำนักงาน วิทยาลัย
RF ๔	บุคลากรทั้งสายวิชาการและสาย ปฏิบัติการ ยังขาดทักษะความรู้ในการ ปฏิบัติด้านการเงิน อาจก่อให้เกิดปัญหา ตามมาในอนาคตได้	O	- ในระยะยาวอาจเกิดปัญหา แก่ มหาวิทยาลัย คณะกรรมการจากภายนอก ที่ให้ความอนุเคราะห์แก่ มหาวิทยาลัย ได้ เช่น การ ฟ้องร้อง การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น - บุคลากรไม่มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการใช้เงิน งบประมาณ ทำให้การคืน หลักฐานเอกสารทางการเงิน ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร อาจทำให้เกิดปัญหาใน อนาคตได้	๔	๔	๑๖	E	- ควรกระตุ้นการมีจิตสำนึกแก่บุคลากรให้ เกิดการนำหลักธรรมาภิบาลมาปฏิบัติกับงาน - ส่งเสริม บุคลากรให้หาความรู้ หรือพัฒนา ความเชี่ยวชาญในสายงานของตนเอง เพื่อลด ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น - จัดโครงการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ องค์กรด้วยหลักธรรมาภิบาล - มีการจัดการความรู้ เพื่อให้มีองค์ความรู้ที่ สามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้ - จัดทำคู่มือการดำเนินการด้านการเงิน และ ให้คำแนะนำให้แก่บุคลากรให้เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน และผู้ที่เกี่ยวข้องช่วยกัน ตรวจสอบเอกสารหลักฐานหลายชั้นบังคับ บัญชา	Treat	สำนักงาน วิทยาลัย	สำนักงาน วิชาการ

คำอธิบายตัวย่อ

RF = Risk Factor (ปัจจัยความเสี่ยง)

L = ค่าโอกาสความเสี่ยง ๑-๕ จากน้อยไปมาก

I = ค่าผลกระทบ ๑-๕ จากน้อยไปมาก

$D=L \times I$ ค่าโอกาสความเสี่ยง x ค่าผลกระทบ เป็นค่าคะแนนระดับความเสี่ยง ตามแบบฟอร์ม MCU_RM ๐

ประเภทความเสี่ยง จำนวน ๕ ด้าน ดังนี้

O = ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

F = ความเสี่ยงด้านการเงิน

C = ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ

E = ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์ภายนอก

S = ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

วิธีการจัดการความเสี่ยง จำนวน ๔ ประเภท ดังนี้

Take = การยอมรับ

Treat = การปรับปรุงแก้ไข

Transfer = การโอนถ่าย

Terminate = การหลีกเลี่ยง

แบบการประเมินความเสี่ยง : ปัจจัยความเสี่ยงที่ RF1 ผลงานทางวิชาการที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติหรือนานาชาติของอาจารย์ที่ไม่กระจาย (กระจุกอยู่เพียงกลุ่มเล็ก)

ตาราง Risk Profile

ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา เหตุการณ์เกิดขึ้นทุกปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา เหตุการณ์เกิดขึ้น 4 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา เหตุการณ์เกิดขึ้น 3 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา เหตุการณ์เกิดขึ้น 2 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา เหตุการณ์เกิดขึ้นเพียง 1 ปี

เกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L)

5	M	H	E	E	E
4	M	H	H	E	E
3	L	M	H	H	E
2	L	M	M	H	H
1	L	L	L	M	M
	1	2	3	4	5

เกณฑ์การประเมินผลกระทบ(Impact: I)

คณาจารย์มีผลงาน ทางวิชาการ ร้อยละ 90 ขึ้นไป	คณาจารย์มีผลงาน ทางวิชาการ ร้อยละ 81 - 90	คณาจารย์มีผลงาน ทางวิชาการ ร้อยละ 71 - 80	คณาจารย์มีผลงาน ทางวิชาการ ร้อยละ 61 - 70	คณาจารย์มีผลงาน ทางวิชาการ เท่ากับ หรือน้อยกว่า ร้อย ละ 60
---	---	---	---	---

แบบการประเมินความเสี่ยง : ปัจจัยความเสี่ยงที่ RF2 คู่แข่งทางการศึกษามีจำนวนมาก ในขณะที่ความต้องการศึกษาต่อของคนน้อยลง อัตราการเกิดใหม่น้อยลง ส่งผลให้จำนวนนิสิตน้อยลง

ตาราง Risk Profile

ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้นทุกปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น 4 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น 3 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้น 2 ปี
ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา มีเหตุการณ์เกิดขึ้นเพียง 1 ปี

เกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L)

5	M	H	E	E	E
4	M	H	H	E	E
3	L	M	H	H	E
2	L	M	M	H	H
1	L	L	L	M	M
	1	2	3	4	5

เกณฑ์การประเมินผลกระทบ (Impact : I)

จำนวนนิสิตแรกเข้า เป็นไปตามแผน มากกว่าร้อยละ 90 ขึ้นไป	จำนวนนิสิตแรกเข้า เป็นไปตามแผน ร้อยละ 81 - 90	จำนวนนิสิตแรกเข้า เป็นไปตามแผน ร้อยละ 71-80	จำนวนนิสิตแรกเข้า เป็นไปตามแผน ร้อยละ 61 - 70	จำนวนนิสิตแรกเข้า เป็นไปตามแผน น้อยกว่าหรือเท่ากับ ร้อยละ 60
--	---	---	---	--

จำนวนนิสิตเข้าใหม่ ตามแผนการรับ (ป.ตรี 100 รูป/คน)
 2564 จำนวน 112 รูป/คน
 2565 จำนวน 78 รูป/คน
 2566 จำนวน 101 รูป/คน
 2567 จำนวน 91 รูป/คน
 2568 จำนวน 91 รูป/คน
 ป.โท (แผนการรับ หลักสูตรละ 25 รูป/คน)
 2564 พธ.ม. 2 รูป/คน 2565 พธ.ม. 11 รูป/คน
 2566 พธ.ม. 7 รูป/คน รม. 24 รูป/คน
 2567 พธ.ม. 16 รูป/คน รม. 24 รูป/คน
 2568 พธ.ม. 16 รูป/คน รม. 8 รูป/คน

แบบการประเมินความเสี่ยง : ปัจจัยความเสี่ยงที่ RF3 งบประมาณสำหรับการบริหารจัดการมืออย่างจำกัด ในขณะที่ภาระค่าใช้จ่ายยังคงเดิม และมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น

ตาราง Risk Profile

โอกาสเกิดขึ้นสูงมากหรือมีความแน่นอนที่จะเกิดขึ้น
โอกาสเกิดขึ้นสูงหรือเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นสูง
โอกาสเกิดขึ้นปานกลางหรือเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้น
โอกาสเกิดขึ้นน้อยหรือเป็นไปได้ที่จะเกิดขึ้นได้
โอกาสเกิดขึ้นน้อยมากหรือไม่น่าจะเกิดขึ้น

เกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L)

5	M	H	E	E	E
4	M	H	H	E	E
3	L	M	H	H	E
2	L	M	M	H	H
1	L	L	L	M	M
	1	2	3	4	5

เกณฑ์การประเมินผลกระทบ(Impact: I)

มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นไม่เกิน 50,000 บาท	ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น >10,000 – 50,000 บาท	ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น >50,000 – 2.5 แสน บาท	ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น >2.5 แสน – 10 ล้านบาท	ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาทขึ้นไป
---	--	---	---	--------------------------------------

- กรณีที่ราชพัสดุที่จะต้องเช่า ปีละประมาณ 235,000 บาท ทั้งนี้ อาจจะต้องจ่ายย้อนหลังตั้งแต่ปี 2562 เป็นเงินประมาณ 1,645,000 บาท
 - ปีงบประมาณ 2569 มีการปรับฐานเงินเดือนบุคลากรอัตราจ้าง เพิ่มขึ้นอีก 500บาท / คน คิดเป็น 96,000 บาท

แบบการประเมินความเสี่ยง : ปัจจัยความเสี่ยงที่ RF4 บุคลากรทั้งสายวิชาการและสายปฏิบัติการ ยังขาดทักษะความรู้ในการปฏิบัติด้านการเงิน อาจก่อให้เกิดปัญหาตามมาในอนาคตได้

ตาราง Risk Profile

น่าจะเกิดขึ้นในปีนั้นหรือมีความน่าจะเป็นมากกว่า 80%
อาจเกิดขึ้นได้มากหรือมีความน่าจะเป็นมากกว่า 60 -80%
อาจเกิดขึ้นได้โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหรือความน่าจะเป็นมากกว่า 40-60%
ความน่าจะเป็นมากกว่า 20 – 40%
ไม่น่าจะเกิดขึ้นในปีนั้น หรือมีความน่าจะเป็นน้อยกว่าหรือเท่ากับ 20%

เกณฑ์การประเมินโอกาสเกิด (Likelihood : L)

5	M	H	E	E	E
4	M	H	H	E	E
3	L	M	H	H	E
2	L	M	M	H	H
1	L	L	L	M	M
	1	2	3	4	5

เกณฑ์การประเมินผลกระทบ(Impact: I)

ผลกระทบในระดับตัวบุคลากร	ผลกระทบภายในระดับส่วนงาน/ฝ่าย/สาขาวิชา	ผลกระทบในระดับสำนัก/สถาบัน/ศูนย์ ส่วนงานที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่า	ผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย	ผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยและองค์กรภายนอก
--------------------------	--	---	-----------------------	--------------------------------------

บุคลากรยังขาดความรู้

- การดำเนินโครงการ การคืนเอกสารหลักฐานการเบิกจ่าย
- การจัดซื้อจัดจ้าง
- การเดินทางไปราชการ

ส่วนที่ ๗ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง เป็นขั้นตอนของการบริหารความเสี่ยง โดยการนำกลยุทธ์มาตรการหรือแผนงาน มาใช้ปฏิบัติในทุกหน่วยงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการดำเนินงานตามภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งโครงการ/กิจกรรมที่ยังไม่มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงหรือที่มีอยู่แต่ยังไม่เพียงพอและนำมาวางแผนจัดการความเสี่ยง โดยในการวางแผนจัดการความเสี่ยงต้องมีเป้าหมาย คือ

- ๑) ลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น
- ๒) ลดความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยงนั้น ในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ๓) เปลี่ยนลักษณะของผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยงให้เป็นไปในรูปที่องค์กรหรือหน่วยงานต้องการหรือยอมรับได้

ทางเลือกในการจัดการความเสี่ยง แนวทางการจัดการความเสี่ยงมีหลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยง

ทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ ๔ แนวทางหลัก คือ

๑) การยอมรับ (Take, Accept) หมายถึง การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งไม่ต้องดำเนินการใด ๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใด ๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใด ๆ

๒) การควบคุม (Treat) คือ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องมีการแก้ไขเกี่ยวกับการควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบัน เพื่อให้มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เช่น การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การจัดอบรมเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงานและการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น

๓) การยกเลิก (Terminate) หรือหลีกเลี่ยง (Avoid) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงาน หรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

๔) การโอนความเสี่ยง (Transfer) หรือ แบ่ง (Share) คือ ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคลภายนอกหรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อเลือกวิธีการหรือมาตรการที่เหมาะสมที่จะใช้จัดการความเสี่ยงแล้ว ต้องมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดมาตรการ หรือแผนปฏิบัติการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงที่สูง (High) และสูงมาก (Extreme) นั้นให้ลดลง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถปฏิบัติได้จริงและให้สามารถติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ รวมทั้งต้องพิจารณาถึงความคุ้มค่าในด้านค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต้องใช้ลงทุนเพื่อประโยชน์ที่จะได้รับด้วย

สำหรับการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง ของมหาวิทยาลัย เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงหรือลดความเสียหายของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง มีดังต่อไปนี้

ยุทธศาสตร์	RF	การกำหนดวัตถุประสงค์/ เป้าหมายของภารกิจหลัก	ปัจจัยเสี่ยง (เนื่องจาก)	ความเสี่ยง (ทำให้)	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	ระดับความเสี่ยง (คุณภาพ)	การตอบสนองความเสี่ยง	ส่วนงานที่ รับผิดชอบหลัก	ส่วนงานที่สนับสนุน
ยุทธศาสตร์ ที่ ๑	RF๑	เพื่อพัฒนาศักยภาพอาจารย์ ให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญใน ศาสตร์และสามารถบูรณา การพหุ ทัศน วัฒนธรรม กับ กระบวนการเรียนรู้อย่าง เหมาะสม ๑. ส่งเสริมสนับสนุนให้สร้าง ผลงานทางวิชาการ	ผลงานทางวิชาการที่ ตี พิมพ์ เผย แพร ร์ ใน ระดับชาติหรือนานาชาติ ของอาจารย์ที่ไม่กระจาย (กระจุกอยู่เพียงกลุ่มเล็ก)	ความเสี่ยงด้านการ ปฏิบัติงาน	- เกิดความเหลื่อมล้ำทาง วิชาการ - คุณ ภาพ การ วิ จั ย โดยรวมของวิทยาลัยสงฆ์ นครลำปางต่ำลง - ภาระงาน สอน และ งานวิจัยเพิ่มขึ้นอย่างไม่ สมดุลต่อบางกลุ่ม - เครือข่ายความร่วมมือ ทางวิชาการลดลง - ความสามารถในการ พัฒนาศักยภาพอาจารย์ รุ่นใหม่จำกัด	สูง	- จัดโครงการส่งเสริมและ สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพ อาจารย์ - จัดโครงการเผยแพร่ผลงาน ทางวิชาการระดับชาติหรือ นานาชาติ - จัดโครงการส่งเสริม สนับสนุนทุนวิจัยและผลงาน ทางวิชาการแก่บุคลากร	สำนักงาน วิชาการ	หลักสูตรทุก หลักสูตร , สำนักงานวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์	RF	การกำหนดวัตถุประสงค์/ เป้าหมายของภารกิจหลัก	ปัจจัยเสี่ยง (เนื่องจาก)	ความเสี่ยง (ทำให้)	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	ระดับความเสี่ยง (คุณภาพ)	การตอบสนองความเสี่ยง	ส่วนงานที่ รับผิดชอบหลัก	ส่วนงานที่สนับสนุน
ยุทธศาสตร์ ที่ ๑	RF๒	๑. เพื่อพัฒนาหรือปรับปรุง หลักสูตรให้บูรณาการ พระพุทธศาสนากับศาสตร์ สมัยใหม่	คู่แข่งทางการศึกษามี จำนวนมาก ในขณะที่ ความต้องการศึกษาต่อของ คนน้อยลง อัตราการเกิด ใหม่น้อยลง ส่งผลให้ จำนวนนิสิตน้อยลง	ความเสี่ยงด้าน เหตุการณ์ภายนอก	จำนวนนิสิตระดับ ปริญญาตรีลดลงอย่าง ต่อเนื่อง ทำให้จัดเก็บ ค่าลงทะเบียนได้น้อยลง อีกทั้ง งบประมาณ สนับสนุนจากภาครัฐที่ ได้รับจัดสรร คิดตามราย หัวของนิสิตระดับ ปริญญาตรี	สูงมาก	- จัดกิจกรรมแนะแนว การศึกษา - พัฒนาปรับปรุงหลักสูตรให้ มีความทันสมัย - เปิดหลักสูตรใหม่ที่ ตอบสนองต่อความต้องการ ของผู้เรียน - ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร กิจกรรม บริการวิชาการ ของ วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง หลากหลายช่องทางอย่าง แพร่หลายให้เป็นที่รู้จักในวง กว้าง	สำนักงาน วิชาการ	สำนักงานวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์	RF	การกำหนดวัตถุประสงค์/ เป้าหมายของภารกิจหลัก	ปัจจัยเสี่ยง (เนื่องจาก)	ความเสี่ยง (ทำให้)	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	ระดับความเสี่ยง (คุณภาพ)	การตอบสนองความเสี่ยง	ส่วนงานที่ รับผิดชอบหลัก	ส่วนงานที่สนับสนุน
ยุทธศาสตร์ ที่ ๕	RF๓	เพื่อพัฒนาระบบในการจัดหา และจัดสรรเงินอย่างมี ประสิทธิภาพ โดยการนำ แผนกลยุทธ์ทางการเงินมา ขับเคลื่อนให้การบริหาร จัดการภายในองค์กรมี เสถียรภาพมากยิ่งขึ้น รวมไปถึง ถึงมีการวิเคราะห์รายได้ รายจ่ายการดำเนินงานทั้ง จากเงินงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้อื่นๆ จัดทำ รายการทางการเงินอย่างเป็น ระบบ มีการตรวจสอบการใช้ เงินอย่างมีประสิทธิภาพ	งบประมาณสำหรับการ บริหารจัดการมีอย่างจำกัด ในขณะที่ภาระค่าใช้จ่าย ยังคงเดิมและมีแนวโน้ม เพิ่มขึ้น	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	การบริหารจัดการ ขาด เสถียรภาพ	สูงมาก	- จัดทำแผนกลยุทธ์ทาง การเงิน - ดำเนินงานในส่วนของเงิน งบประมาณแผ่นดินให้มี ประสิทธิภาพและเป็นไปตาม นโยบายของผู้บริหาร - จัดหาเงินสดให้เพิ่มขึ้นเพื่อ เพิ่มรายได้ในส่วนของ ค่าธรรมเนียมการศึกษา - จัดกิจกรรม โครงการที่ ก่อให้เกิดรายได้ - ใช้งบประมาณให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า	สำนักงาน วิทยาลัย	สำนักงานวิชาการ

ยุทธศาสตร์	RF	การกำหนดวัตถุประสงค์/ เป้าหมายของภารกิจหลัก	ปัจจัยเสี่ยง (เนื่องจาก)	ความเสี่ยง (ทำให้)	ผลกระทบต่อเป้าหมาย (ส่งผลให้)	ระดับความเสี่ยง (คุณภาพ)	การตอบสนองความเสี่ยง	ส่วนงานที่ รับผิดชอบหลัก	ส่วนงานที่สนับสนุน
ยุทธศาสตร์ ที่ ๕	RF ๔	เพื่อให้เกิดการพัฒนาบุคลากรให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถดึงศักยภาพที่ตนเองมีออกมาใช้ มีจิตใต้สำนึกโดยนำหลักธรรมาภิบาลมาประยุกต์ใช้ ลดความเสี่ยงที่จะเกิดความเสียหายต่อมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการจากภายนอกที่ให้ความอนุเคราะห์แก่วิทยาลัยสงขลานครินทร์	บุคลากรทั้งสายวิชาการและสายปฏิบัติการ ยังขาดทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานด้านการเงิน อาจก่อให้เกิดปัญหาตามมาในอนาคตได้	ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ	- ในระยะยาวอาจเกิดปัญหาแก่มหาวิทยาลัย คณะกรรมการจากภายนอกที่ให้ความอนุเคราะห์แก่มหาวิทยาลัย ได้ เช่น การฟ้องร้อง การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น - บุคลากรไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้เงินงบประมาณ ทำให้การคืนหลักฐานเอกสารทางการเงินไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร อาจทำให้เกิดปัญหาในอนาคตได้	สูงมาก	- ควรกระตุ้นการมีจิตสำนึกแก่บุคลากรให้เกิดการนำหลักธรรมาภิบาลมาปฏิบัติกับงาน - ส่งเสริม บุคลากรให้หาความรู้ หรือพัฒนาความเชี่ยวชาญในสายงานของตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น - จัดโครงการพัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรด้วยหลักธรรมาภิบาล - มีการจัดการความรู้ เพื่อให้มีองค์ความรู้ที่สามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้ - จัดทำคู่มือการดำเนินการด้านการเงิน และให้คำแนะนำให้แก่บุคลากรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และผู้ที่เกี่ยวข้องช่วยกันตรวจสอบเอกสารหลักฐานหลายชั้นบังคับบัญชา	สำนักงาน วิทยาลัย	สำนักงานวิชาการ

แผนปฏิบัติการ (Action Plan) การตอบสนองความเสี่ยงวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

RF ๑ : ผลงานทางวิชาการที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับชาติหรือนานาชาติของอาจารย์ที่ไม่กระจาย (กระจุกอยู่เพียงกลุ่มเล็ก)

- แผนการตอบสนองความเสี่ยง** :
- จัดโครงการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอาจารย์
 - จัดโครงการเผยแพร่ผลงานทางวิชาการระดับชาติหรือนานาชาติ
 - จัดโครงการส่งเสริมสนับสนุนทุนวิจัยและผลงานทางวิชาการแก่บุคลากร

๑. ตัวชี้วัดผลสำเร็จของงาน : ร้อยละของอาจารย์ที่มีผลงานทางวิชาการที่ตีพิมพ์เผยแพร่ระดับชาติหรือนานาชาติ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐

๒. เป้าหมาย : บุคลากรสายวิชาการ

๓. งบประมาณ : ๑๓๐,๐๐๐ บาท

๔. ผู้รับผิดชอบ / หน่วยงาน : สำนักงานวิชาการ

ที่	รายละเอียดกิจกรรม	% ของงาน แต่ละ ขั้นตอน	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙											
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔		
			ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย
๑	วางแผนการดำเนินงาน	๑๐%	/											
๒	ขออนุมัติโครงการ	๒๐%	/											
๓	ดำเนินการพัฒนาศักยภาพตามโครงการที่ตั้งไว้	๕๐%	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
๔	ติดตาม ประเมินผล	๑๐%			/			/			/		/	
๕	สรุปผลการดำเนินงาน	๑๐%											/	/
	รวม	๑๐๐%												

RF ๒ : คู่แข่งทางการศึกษามีจำนวนมาก ในขณะที่ความต้องการศึกษาต่อของคนน้อยลง อัตราการเกิดใหม่น้อยลง ส่งผลให้จำนวนนิสิตน้อยลง

แผนการตอบสนองความเสี่ยง : - จัดกิจกรรมแนะแนวการศึกษา
 - พัฒนาปรับปรุงหลักสูตรให้มีความทันสมัย
 - เปิดหลักสูตรใหม่ที่ตอบสนองต่อความต้องการของผู้เรียน
 - ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร กิจกรรม บริการวิชาการ ของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปางหลากหลายช่องทางอย่างแพร่หลายให้เป็นที่รู้จักในวงกว้าง

๑. ตัวชี้วัดผลสำเร็จของงาน : จำนวนนิสิตแรกเข้าเป็นไปตามแผนการนิสิต ร้อยละ ๑๐๐

๒. เป้าหมาย : อัตราการเพิ่มขึ้นของจำนวนนิสิต และอัตราการคงอยู่ของนิสิต

๓. งบประมาณ : ๑๑๙,๐๐๐ บาท

๔. ผู้รับผิดชอบ / หน่วยงาน : สำนักงานวิชาการ/สำนักงานวิทยาลัย

ที่	รายละเอียดกิจกรรม	% ของงาน แต่ละ ขั้นตอน	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙											
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔		
			ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย
๑	วางแผนการดำเนินงาน	๑๐%	/	/	/	/								
๒	ขออนุมัติโครงการฯ	๒๐%		/		/			/					
๓	ดำเนินการตามแผนงาน	๕๐%		/	/	/	/	/	/	/	/			
๔	ติดตาม ประเมินผล	๑๐%									/	/	/	
๕	สรุปผลการดำเนินงาน	๑๐%											/	/
	รวม	๑๐๐%												

RF ๓ : งบประมาณสำหรับการบริหารจัดการมืออย่างจำกัด ในขณะที่ภาระค่าใช้จ่ายยังคงเดิมและมีแนวโน้มจะเพิ่มขึ้น

- แผนการตอบสนองความเสี่ยง : - จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
 - ดำเนินงานในส่วนของเงินงบประมาณแผ่นดินให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามนโยบายของผู้บริหาร
 - จัดหาวัสดุให้เพิ่มขึ้นเพื่อเพิ่มรายได้ในส่วนของการดำเนินงาน
 - จัดกิจกรรม โครงการที่ก่อให้เกิดรายได้
 - ใช้งบประมาณให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คุ่มค่า

๑. ตัวชี้วัดผลสำเร็จของงาน : รายงานทางการเงิน / ผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี

๒. เป้าหมาย : มีเงินงบประมาณเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๒๐

๓. งบประมาณ :

๔. ผู้รับผิดชอบ / หน่วยงาน : สำนักงานวิทยาลัย, สำนักงานวิทยาลัย

ที่	รายละเอียดกิจกรรม	% ของงาน แต่ละ ขั้นตอน	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙											
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔		
			ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย
๑	แต่งตั้งคณะทำงาน	๑๐%	/	/										
๒	รวบรวมข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน	๑๐%		/	/									
๓	จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน	๒๐%			/	/								
๔	ดำเนินการตามแผน	๓๐%				/	/	/	/	/	/	/	/	
๕	ติดตาม รายงานผลทางการเงินอย่างสม่ำเสมอ	๒๐%			/			/			/			/
๖	เสนอต่อผู้บริหาร	๑๐%			/			/			/			/
	รวม	๑๐๐%												

RF ๔ : บุคลากรทั้งสายวิชาการและสายปฏิบัติการ ยังขาดทักษะความรู้ในการปฏิบัติด้านการเงิน อาจก่อให้เกิดปัญหาตามมาในอนาคตได้

แผนการตอบสนองความเสี่ยง : - ควรกระตุ้นการมีจิตสำนึกแก่บุคลากรให้เกิดการนำหลักธรรมาภิบาลมาปฏิบัติกับงาน
 - ส่งเสริม บุคลากรให้หาความรู้ หรือพัฒนาความเชี่ยวชาญในสายงานของตนเอง เพื่อลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
 - จัดโครงการพัฒนาระบบการบริหารจัดการองค์กรด้วยหลักธรรมาภิบาล
 - มีการจัดการความรู้ เพื่อให้มีองค์ความรู้ที่สามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้
 - จัดทำคู่มือการดำเนินการด้านการเงิน และให้คำแนะนำให้แก่บุคลากรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และผู้ที่เกี่ยวข้องช่วยกัน
 ตรวจสอบเอกสารหลักฐานหลายชั้นบังคับบัญชา

๑. ตัวชี้วัดผลสำเร็จของงาน : - ความสำเร็จของการนำหลักธรรมาภิบาลมาปฏิบัติกับงาน ร้อยละ ๙๐

๒. เป้าหมาย : บุคลากรมีทักษะความรู้ความเชี่ยวชาญ รวมถึงหลักธรรมาภิบาล นำมาช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ

๓. งบประมาณ : ๒๒,๐๐๐ บาท

๔. ผู้รับผิดชอบ / หน่วยงาน : สำนักงานวิทยาลัย/สำนักงานวิชาการ

ที่	รายละเอียดกิจกรรม	% ของงาน แต่ละ ขั้นตอน	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙											
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔		
			ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย	พ.ค	มิ.ย	ก.ค	ส.ค	ก.ย
๑	แต่งตั้งคณะทำงาน	๑๐%				/								
๒	วางแผนการดำเนินงาน	๑๐%				/	/							
๓	ขออนุมัติโครงการฯ	๑๐%					/	/						
๔	นำหลักธรรมาภิบาลมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน	๒๕%						/	/	/	/	/	/	
๕	ส่งเสริม ให้บุคลากรได้รับการพัฒนา	๒๕%						/	/	/	/	/	/	
๖	ติดตาม ประเมินผล	๑๐%											/	
๗	สรุปผลการดำเนินงาน	๑๐%											/	/
	รวม	๑๐๐%												

ส่วนที่ ๘ แนวทางการถ่ายทอดแผนบริหารความเสี่ยงลงสู่การปฏิบัติ

แนวทางการถ่ายทอดแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ลงสู่การปฏิบัติมีแนวทางที่จะดำเนินการ ดังนี้

๑. ดำเนินการส่งแผนการตอบสนองความเสี่ยง ของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบหลักจัดทำรายละเอียดแผนบริหารความเสี่ยงระดับหลักสูตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ โดยการระบุแผนปฏิบัติการ (Action Plan) แผนการตอบสนองความเสี่ยง หรือกิจกรรมซึ่งสอดคล้องกับมาตรการตอบสนองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย (แบบฟอร์ม MCU_RM ๒)

๒. ดำเนินงานชี้แจง เพื่อให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบระดับหลักสูตร ดำเนินโครงการ หรือกิจกรรมตามมาตรการตอบสนองความเสี่ยงที่กำหนด เพื่อนำผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานมาประเมินการบรรลุผลตามตัวชี้วัดในภาพรวมระดับวิทยาลัย

๓. สื่อสารแผนบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่าง ๆ ได้แก่ เว็บไซต์ของวิทยาลัย เฟสบุ๊กแฟนเพจของวิทยาลัย หนังสือเวียน การประชุมชี้แจงโดยผู้บริหาร เป็นต้น

ส่วนที่ ๙ การควบคุม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผน

● การรายงานและติดตามผล

หลังจากจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและมีการดำเนินงานตามแผนแล้ว จะต้องมีการรายงานและติดตามผลเป็นระยะ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการดำเนินงานไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม โดยมีเป้าหมายในการติดตามผล คือ เป็นการประเมินคุณภาพและความเหมาะสมของวิธีการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามผลการจัดการความเสี่ยงที่ได้มีการดำเนินการไปแล้วว่าบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่ โดยหน่วยงานที่รับผิดชอบต้องสอบถามดูว่า วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดมีประสิทธิภาพดีก็ให้ดำเนินการต่อไป หรือวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงใดควรปรับเปลี่ยน และนำผลการติดตามไปรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือฝ่ายบริหารทราบตามแบบรายงาน ทั้งนี้กระบวนการสอบถามหน่วยงานอาจกำหนดข้อมูลที่ต้องติดตามหรืออาจทำ Check List การติดตาม พร้อมทั้งกำหนดความถี่ในการติดตามผล โดยสามารถติดตามผลได้ใน ๒ ลักษณะ คือ

๑. การติดตามผลเป็นรายครั้ง (Separate Monitoring) เป็นการติดตาม ตามรอบระยะเวลาที่กำหนด และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทุก ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน หรือทุกสิ้นปี

๒. การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) เป็นการติดตามที่รวมอยู่ในการดำเนินงานต่าง ๆ ตามปกติของหน่วยงาน

● การประเมินผลการบริหารความเสี่ยง

ผู้จัดทำระบบการจัดการความเสี่ยง จะต้องทำสรุปรายงานผลและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีต่อผู้บริหารและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ามหาวิทยาลัย มีการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมเพียงพอ ถูกต้องและมีประสิทธิผล มาตรการหรือกลไกการควบคุมความเสี่ยง (Control Activity) ที่ดำเนินการสามารถลดและควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้จริงและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือต้องจัดทำมาตรการหรือตัวควบคุมอื่นเพิ่มเติม เพื่อให้ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่หลังมีการจัดการ (Residual Risk) อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้องค์กรมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องจนเป็นวัฒนธรรมในการดำเนินงาน

● การทบทวนการบริหารความเสี่ยง

การทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง เป็นการทบทวนประสิทธิภาพของแนวการบริหารความเสี่ยงในทุกขั้นตอน เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาแผนงานในการบริหารความเสี่ยงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการปฏิบัติงานจริงเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

ภาคผนวก

ภาคผนวก ๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง



คำสั่งวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

ที่ ๐๐๗/ ๒๕๖๙

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

โดยที่เห็นเป็นการสมควรปฏิบัติตามมาตรฐานอุดมศึกษาของกระทรวงศึกษาธิการ และสอดคล้องกับการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา ซึ่งกำหนดให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในกระบวนการบริหารการศึกษา และเพื่อให้บริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์และนโยบายของมหาวิทยาลัย

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๗ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๔๐ จึงแต่งตั้งให้ผู้มีรายนามดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ประกอบด้วย :-

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองผู้อำนวยการฝ่ายวิชาการ | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการสำนักงานวิชาการ | กรรมการ |
| ๕. ประธานและเลขานุการระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตร | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการและเลขานุการระดับปริญญาโททุกหลักสูตร | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการสำนักงานวิทยาลัย | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

คณะกรรมการชุดนี้มีอำนาจและหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- (๑) จัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ระดับวิทยาลัย
- (๒) จัดทำ กำหนดมาตรการ และปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับวิทยาลัย
- (๓) จัดกิจกรรมเผยแพร่ความรู้ ส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในแก่ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับของวิทยาลัย
- (๔) กำกับ ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับวิทยาลัย
- (๕) นำเสนอรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อคณะกรรมการประจำวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่

๙ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๙

(พระมหานพต สุวณฺณเมธี)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ภาคผนวก ๒ มติคณะกรรมการประจำวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง



มติคณะกรรมการประจำวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙

วันอังคารที่ ๑๗ เดือนมีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมบี ๒๐๕ ชั้น ๒ อาคารบี วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

ตำบลศาลา อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง

และห้องประชุม Zoom ID : 622 622 2155

วาระที่ ๔ เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา

๔.๔ เรื่อง ขออนุมัติแผนบริหารความเสี่ยงวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

พระครูศรีปวรบัณฑิต, รศ.ดร. กรรมการและเลขาธิการ เสนอที่ประชุมว่า เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางจึงได้ดำเนินการจัดทำบริหารความเสี่ยงวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารประกอบการประชุม

จึงเสนอที่ประชุมพิจารณา

ประเด็นเสนอเพื่อพิจารณา

- ขออนุมัติใช้แผนบริหารความเสี่ยงวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

ผู้เสนอ

พระครูศรีปวรบัณฑิต, รศ.ดร. รองผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร กรรมการและเลขาธิการ

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติอนุมัติตามที่เสนอ โดยได้ให้ข้อเสนอแนะดังต่อไปนี้

๑. ประธานได้ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับปัจจัยความเสี่ยงด้านการแข่งทางการศึกษา การหา นิสิตมาศึกษาต่อควรใช้ “กลยุทธ์ตกปลาในอ่าง” โดยกลุ่มเป้าหมายคือ พระเถระจากวัดต่างในเขต ปกครองสงฆ์ให้เข้ามาศึกษาต่อ ขยายฐานสู่กลุ่มโรงเรียนผู้สูงอายุที่ทางวิทยาลัยสงฆ์นครลำปางได้ ให้บริการสังคม ควรทำให้เข้าสู่ระบบหลักสูตรประกาศนียบัตรเพื่อเปลี่ยนการบริการสังคมให้เป็น รายได้ทางการศึกษา และควรวางแผนการทำกิจกรรมหารายได้ อาทิเช่น งานบุญตั้งธรรมหลวงเวียน ละกอน ควรตั้งเป้าหมายในการหารายได้ให้สูงขึ้นและดำเนินการให้ถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้ รวมถึง ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับปัจจัยความเสี่ยงด้านทักษะของบุคลากรในด้านการเงินและบัญชี ซึ่งต้องส่งเสริม การอบรมอย่างเร่งด่วน อย่างไรก็ตาม การสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของพระสงฆ์ในการมีส่วนร่วมสังคม ให้คำนึงอยู่เสมอคือการปฏิบัติงานเพื่อคณะสงฆ์และปฏิบัติงานเพื่อมหาวิทยาลัย จะทำให้งานดำเนิน ไปควบคู่กัน

๒. ผศ.ดร.อนันต์ อุปสอด กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการเปิดหลักสูตร ที่รองรับผู้สูงอายุ (หลักสูตรประกาศนียบัตรวิชาชีพส่นาภานา) และสามารถขยับเปิดหลักสูตรในระดับ ปริญญาตรีได้ และข้อเสนอแนะด้านการเงิน ได้ให้ข้อสังเกตและข้อควรระวังให้ผู้กำกับติดตามการใช้ จ่ายตามแผนการใช้จ่ายในแต่ละไตรมาสให้สอดคล้อง เพื่อลดปัญหาการบริหารจัดการด้านการเงิน ไม่ ควรมาเร่งใช้จ่ายในไตรมาสสุดท้าย

๓. ศาสตราจารย์เกียรติคุณ สมยพร ศิรินาวิน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ให้ข้อเสนอแนะเรื่อง การบูรณาการร่วมกันในเขตอำเภอเกาะคา หากมีกลุ่มเป้าหมายที่ใช้ร่วมกันในด้านการวิจัย ด้าน

วิชาการ นอกจากเรื่องของการให้บริการแก่สังคมเพียงอย่างเดียว วิทยาลัยสงฆ์นครลำปางสามารถหาเครือข่ายความร่วมมือ เช่น โรงพยาบาลเวชชาครักษ์ โรงพยาบาลเกาะคา องค์การบริหารส่วนจังหวัดลำปาง กลุ่ม อสม. เป็นต้น โดยเฉพาะการให้พระสงฆ์เข้าถึงผู้ป่วยในโรงพยาบาลเกาะคา และมีอีกปัจจัยเสี่ยงที่จะต้องคำนึงถึงในสถานการณ์ปัจจุบันนี้ คือเรื่องของการเดินทาง เนื่องจากปัญหาเรื่องน้ำมัน

๔. พระจินดารัตนาภรณ์ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ได้ให้ข้อคิดเห็นเรื่องของการส่งเสริมพระเถรที่จบโรงเรียนปริยัติ คณะสงฆ์จังหวัดลำปางที่ยังไม่มีวุฒิมหาการศึกษาศาสนาปริยัติ ให้มาศึกษาต่อระดับปริญญาตรีที่วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง ทั้งนี้ อาจมีแนวทางการออกไปหานิสิตมาศึกษาต่อเชิงรุก อาทิ เช่น การหานิสิตบนพื้นที่ราบสูง เป็นต้น

รับรองตามนี้



(พระมหานพต สุวณฺณเมธี)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง

รองประธานกรรมการประจำวิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง



วิทยาลัยสงฆ์นครลำปาง มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย
เลขที่ ๖๖๒ หมู่ที่ ๒ ตำบลศาลา อำเภอเกาะคา จังหวัดลำปาง
โทรศัพท์ ๐๕๔-๒๐๙๔๕๔
WWW.LAMPANG.MCU.AC.TH

