

แผนบริหารความเสี่ยง คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568



RISK MANAGEMENT PLAN



การประเมินความเสี่ยง
ที่อาจเกิดการให้หรือรับ
สินบนจากการดำเนินงาน
ตามภารกิจของส่วนงาน



ประเด็นความเสี่ยง

การใช้อำนาจตามกฎหมาย หรือการให้บริการตามภารกิจ

1. เหตุการณ์ความเสี่ยง :

รับทรัพย์สินโดยขาดความรู้ในกฎหมาย ละเลยขาดความระมัดระวัง การใช้อำนาจเพื่อช่วยเหลือประโยชน์ในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง

2. สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายใน	ปัจจัยภายนอก
1. การใช้อำนาจที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายของผู้มีอำนาจ	1. กฎ ระเบียบ มีจำนวนมากและเกิดช่องว่าง
2. เจ้าหน้าที่ขาดจริยธรรมในการปฏิบัติงาน	2. สภาวะเศรษฐกิจตกต่ำที่กระทบต่อการดำเนินชีวิต
3. สวัสดิการค่าตอบแทนต่าง ๆ	3. การพยายามสร้างความผูกพันของคู่ความร่วมมือ

3. ผลกระทบของความเสี่ยงต่อหน่วยงาน

1.ผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียง ความเชื่อมั่นของคณะ

4. การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI)

KRI 1: จำนวนการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)

KRI 2: จำนวนการตรวจพบการกระทำผิดกฎ ระเบียบ จากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

KRI	Risk Limit (เพดานความเสี่ยง)	
	Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้)
1	ไม่มีจำนวนการสอบสวนในความผิดการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	ไม่มีจำนวนการสอบสวนในความผิดการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)
2	ไม่มีการเสียชื่อเสียง และไม่มีมูลค่าความเสียหาย	ไม่มีการเสียชื่อเสียง และไม่มีมูลค่าความเสียหาย

5.1 ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)

ระดับ	L1: จำนวนการสอบสวนความผิด การทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	L2: จำนวนข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
5	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 5 เรื่อง ขึ้นไป	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวนมากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป
4	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 4 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 15-20 เรื่องขึ้นไป
3	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 3 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 10-14 เรื่องขึ้นไป
2	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 2 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 5-9 เรื่องขึ้นไป
1	ไม่มีจำนวนการสอบสวนในความผิดการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 0 - 4 เรื่อง

5.2 ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสียหาย (ค่า I : Impact)

ระดับ	I1: ด้านชื่อเสียง	I2: มูลค่าความเสียหาย ต่อองค์กรหรือบุคคลภายนอก หรือเทียบเท่าความเสียหาย
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและมหาวิทยาลัย	มูลค่าความเสียหายเกิน 1,000,000 บาท ขึ้นไป
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วนงาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 500,001 – 1,000,000 บาท
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและหน่วยงาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 100,001 – 500,000 บาท
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล	มูลค่าความเสียหายหรือไม่เกิน 100,000 บาท
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง	ไม่มีมูลค่าความเสียหาย

6. ประเมินระดับความเสี่ยงที่มีอยู่

คะแนน $L \times I : 2 \times 1 = 2$ (ต่ำมาก)

7. ประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

คะแนน $L \times I : 1 \times 1 = 1$ (ต่ำมาก)

8. กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2568

มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ลดโอกาสหรือลดความรุนแรง
1. อบรมสัมมนา/ ชักซ้อมทำความเข้าใจ/ ให้ความรู้เกี่ยวกับข้อกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่ผิดลาดบ่อยๆ พร้อมมีช่องทางให้คำปรึกษา	งานการเงิน การคลังและพัสดุ	ลดโอกาส
2. จัดทำประกาศคณະมนุชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เรื่อง นโยบายไม่รับหรือให้ทรัพย์สิน ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) คณະมนุชยศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และแนวทางปฏิบัติงานด้านจริยธรรม (Do's and Don'ts) ของบุคลากรคณະมนุชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	งานบริหารทั่วไป	ลดโอกาส
3. เพิ่มมาตรการควบคุมภายในและใช้เทคโนโลยีในการจัดการทางการเงินเพื่อความถูกต้อง	งานบริหารทั่วไป	ลดโอกาส

9. กำหนดผู้รับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง	1. รองคณบดี (ผศ.ดร.ทรงพันธ์ ต้นตระกูล)
หน่วยงานที่รับผิดชอบ	งานบริหารทั่วไป (943210) งานการเงิน การคลังและพัสดุ (943239)

ประเด็นความเสี่ยง
การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

1. เหตุการณ์ความเสี่ยง :

มีการทุจริตในกระบวนการใดกระบวนการหนึ่งของการจัดซื้อจัดจ้าง การปลอมแปลงเอกสารใบสำคัญรับเงิน เจ้าหน้าที่ที่มีการเรียกรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเอื้อประโยชน์ให้แก่ผู้ประกอบการรายใดรายหนึ่ง

2. สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายใน	ปัจจัยภายนอก
1. บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ หรือไม่ได้ศึกษาและทำความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง 2. การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารด้านการเงินและพัสดุ รวมทั้งการมีผลประโยชน์ทับซ้อน 3. การรับผลประโยชน์เพื่อเอื้อให้เกิดการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะให้กับผู้ประกอบการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย	1. กฎหมายที่เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างมีช่องทางที่เอื้อให้ผู้มีหน้าที่หรือผู้มีอำนาจสามารถเลือกผู้ประกอบการโดยไม่ผ่านวิธีการแข่งขัน 2. สถานะเศรษฐกิจตกต่ำที่กระทบต่อการดำเนินชีวิต 3. การใช้อิทธิพลเพื่อเข้าไปมีผลต่อการตัดสินใจของ เจ้าหน้าที่

3. ผลกระทบของความเสี่ยงต่อหน่วยงาน

ผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียง ความเชื่อมั่นของคณะ และงบประมาณถูกทุจริต ส่วนงานขาดประโยชน์อันพึงได้

4. การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI)

KRI 1: จำนวนการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)

KRI 2: จำนวนการตรวจพบการกระทำผิดกฎ ระเบียบ จากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

KRI	Risk Limit (เพดานความเสี่ยง)	
	Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้)
1	ไม่มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) ไม่เกิน 1 เรื่อง
2	ตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจากสำนักงานการตรวจสอบภายในไม่เกิน 0-4 เรื่อง	ตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจากสำนักงานการตรวจสอบภายในไม่เกิน 5-9 เรื่อง

5.1 ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)

ระดับ	L1: จำนวนการสอบสวนความผิด การทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	L2: จำนวนข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
5	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 5 เรื่อง ขึ้นไป	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวนมากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป
4	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 4 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 15-20 เรื่องขึ้นไป

ระดับ	L1: จำนวนการสอบสวนความผิด การทุจริตในหน้าที่ (วินัย ร้ายแรง)	L2: จำนวนข้อตรวจพบจากหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน
3	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 3 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 10-14 เรื่องขึ้นไป
2	มีการสอบสวนในความ ผิดการละเมิดจริยธรรม ทางสังคม และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 2 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 5-9 เรื่องขึ้นไป
1	ไม่มีจำนวนการสอบสวนในความผิดการทุจริตในหน้าที่ (วินัย ร้ายแรง)	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 0 - 4 เรื่อง

5.2 ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสียหาย (ค่า I : Impact)

ระดับ	I1: ด้านชื่อเสียง	I2: มูลค่าความเสียหาย ต่อองค์กรหรือ บุคคลภายนอก หรือเทียบเท่าความเสียหาย
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและ มหาวิทยาลัย	มูลค่าความเสียหายเกิน 1,000,000 บาท ขึ้นไป
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วน งาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 500,001 – 1,000,000 บาท
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและ หน่วยงาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 100,001 – 500,000 บาท
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล	มูลค่าความเสียหายหรือไม่เกิน 100,000 บาท
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง	ไม่มีมูลค่าความเสียหาย

6. ประเมินระดับความเสี่ยงที่มีอยู่

คะแนน $L \times I : 2 \times 1 = 2$ (ต่ำมาก)

7. ประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

คะแนน $L \times I : 1 \times 1 = 1$ (ต่ำมาก)

8. กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2568

มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ลดโอกาสหรือ ลดความรุนแรง
4. มีแนวปฏิบัติในการป้องกันการทุจริตของกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารการเงินและพัสดุ เพื่อกำกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบ โปร่งใสและตรวจสอบได้	งานการเงิน การคลัง และพัสดุ	ลดโอกาส
5. สื่อสารให้เจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องได้ทราบเกณฑ์ด้านการจัดซื้อจัดจ้างเป็น ระยะทุก 3 เดือน ป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดจากความไม่รู้	งานการเงิน การคลัง และพัสดุ	ลดโอกาส
6. อบรมสัมมนา/ ชักซ้อมทำความเข้าใจ/ ให้ความรู้ เกี่ยวกับข้อกฎหมาย และ ระเบียบข้อบังคับที่ผิดลาดบอย ๆ พร้อมมีช่องทางให้คำปรึกษา เช่น การเบิก จ่ายเงินอุดหนุนทั่วไป	งานการเงิน การคลัง และพัสดุ	ลดโอกาส

9. กำหนดผู้รับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง	รองคณบดี (ผศ.ดร.ทรงพันธ์ ต้นตระกูล)
หน่วยงานที่รับผิดชอบ	งานการเงิน การคลังและพัสดุ (943239)

ประเด็นความเสี่ยง

การบริหารงานบุคคล

1. เหตุการณ์ความเสี่ยง :

การรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดโดยการทุจริตในกระบวนการทำงาน และใช้อำนาจจากการดำรงตำแหน่งที่สูงเพื่อเอื้อประโยชน์ในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง

2. สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายใน	ปัจจัยภายนอก
1. การใช้อำนาจที่ไม่เป็นไปตามกฎหมายของผู้มีอำนาจ 2. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบ ต่อหน้าที่ของตนเอง หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน 3. บุคลากรถูกบังคับให้ปฏิบัติงานที่ทุจริต จากการสั่งการที่มี ชอบ	1. สภาพเศรษฐกิจตกต่ำที่กระทบต่อการดำเนินชีวิต 2. การหวังผลประโยชน์ส่วนตัวของคู่มือความร่วมมือ

3. ผลกระทบของความเสี่ยงต่อหน่วยงาน

ผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียง ความเชื่อมั่นของคณะ

4. การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI)

KRI 1: จำนวนการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)

KRI 2: จำนวนการตรวจพบการกระทำผิดกฎระเบียบ จากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

KRI	Risk Limit (เพดานความเสี่ยง)	
	Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้)
1	ไม่มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) ไม่เกิน 1 เรื่อง
2	ตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจากสำนักงานการตรวจสอบภายในไม่เกิน 0-4 เรื่อง	ตรวจพบการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบจากสำนักงานการตรวจสอบภายในไม่เกิน 5-9 เรื่อง

5.1 ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (ค่า L : Likelihood)

ระดับ	L1: จำนวนการสอบสวนความผิด การทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	L2: จำนวนข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
5	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 5 เรื่องขึ้นไป	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในจำนวนมากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป
4	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 4 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในจำนวน 15-20 เรื่องขึ้นไป
3	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม และ/หรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 3 เรื่อง	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายในจำนวน 10-14 เรื่องขึ้นไป
2	มีการสอบสวนในความผิดการละเมิดจริยธรรมทางสังคม	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ระดับ	L1: จำนวนการสอบสวนความผิด การทุจริตในหน้าที่ (วินัย ร้ายแรง)	L2: จำนวนข้อตรวจพบจากหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน
	และ/หรือการ ทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน 2 เรื่อง	จำนวน 5-9 เรื่องขึ้นไป
1	ไม่มีจำนวนการสอบสวนในความผิดการทุจริตในหน้าที่ (วินัย ร้ายแรง)	มีข้อตรวจพบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 0 - 4 เรื่อง

5.2 ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสียหาย (ค่า I : Impact)

ระดับ	I1: ด้านชื่อเสียง	I2: มูลค่าความเสียหาย ต่อองค์กรหรือ บุคคลภายนอก หรือเทียบเท่าความเสียหาย
5	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและ มหาวิทยาลัย	มูลค่าความเสียหายเกิน 1,000,000 บาท ขึ้นไป
4	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและส่วน งาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 500,001 – 1,000,000 บาท
3	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคลและ หน่วยงาน	มูลค่าความเสียหายตั้งแต่ 100,001 – 500,000 บาท
2	เกิดความเสียหายด้านชื่อเสียงในระดับบุคคล	มูลค่าความเสียหายหรือไม่เกิน 100,000 บาท
1	ไม่มีการเสียชื่อเสียง	ไม่มีมูลค่าความเสียหาย

6. ประเมินระดับความเสี่ยงที่มีอยู่

คะแนน $L \times I : 2 \times 1 = 2$ (ต่ำมาก)

7. ประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

คะแนน $L \times I : 1 \times 1 = 1$ (ต่ำมาก)

8. กิจกรรม/มาตรการควบคุมความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2568

มาตรการควบคุมความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ลดโอกาสหรือ ลดความรุนแรง
อบรมผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้ตระหนักถึงผลกระทบของ การ ทุจริตในประเด็นการรับสินบนตรวจสอบได้	งานบริหารทั่วไป	ลดโอกาส
พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียนและการจัดการข้อร้องเรียน	งานบริหารทั่วไป	ลดโอกาส
มีการตรวจสอบภายในและรายงานผลอย่างเป็นระบบและ สม่ำเสมอ	งานการเงิน การคลังและพัสดุ	ลดโอกาส

9. กำหนดผู้รับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบความเสี่ยง	รองคณบดี (ผศ.ดร.ทรงพันธ์ ต้นตระกูล)
หน่วยงานที่รับผิดชอบ	งานบริหารทั่วไป (943210) งานการเงิน การคลังและพัสดุ (943239)

