



สถาบันโภชนาการ
มหาวิทยาลัยมหิดล



ปีงบประมาณ 2564

การวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สถาบันโภชนาการ

รวบรวมโดย

หน่วยแผนและพัฒนาคุณภาพ

งานแผนและงบประมาณ

ชื่อส่วนงาน : สถาบันโภชนาการ

รายงานการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2564

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย :

| | |
|--|---|
| Management for Self-Sufficiency and Sustainable Organization | <ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อพัฒนาส่วนงานให้มีธรรมาภิบาลอย่างเป็นระบบ (SG1) 2. เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีโครงสร้างและระบบงานที่ตอบสนองต่อพันธกิจหลักและการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ (SG2) 3. เพื่อให้บุคลากรของมหาวิทยาลัยมีศักยภาพตอบสนองต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย (SG3) 4. เพื่อให้ส่วนงานเกิดความเข้าใจและตระหนักถึงการเป็น Self-Sufficiency Organization(SG4) 5. เพื่อให้มหาวิทยาลัยเป็น Digital University (SG5) 6. เพื่อให้มหาวิทยาลัยเป็น Eco University (SG6) 7. เพื่อสร้าง Brand MAHIDOL ในระดับสากล (SG7) |
|--|---|

ยุทธศาสตร์สถาบันโภชนาการ :

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ส่วนงาน/หน่วยงาน :

| | |
|---|--|
| การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพและทันสมัย เพื่อเป็นองค์กรคุณภาพอย่างยั่งยืน | <ol style="list-style-type: none"> 1. สร้างความโปร่งใส การมีส่วนร่วม และการเปิดเผยข้อมูลในการบริหารจัดการองค์กร 2. สร้างระบบการนำผลประเมินทั้งจากภายนอกและภายใน เพื่อใช้ในการทบทวนและปรับปรุงการบริหารจัดการ 3. นำแนวคิดการบริหารจัดการเชิงธุรกิจมาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานบุคลากรและการเงิน 4. พัฒนาและฝึกอบรมบุคลากร เพื่อให้สอดคล้องกับสมรรถนะหลักของสถาบันและการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยเสี่ยงภายนอก 5. สร้างความสุขในการทำงานและความผูกพันต่อสถาบันของบุคลากร 6. นำเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศที่ทันสมัย เพื่อพัฒนาระบบบริหารและปฏิบัติการภายใน 7. แสวงหารายได้ที่ต่อเนื่องและการบริหารสินทรัพย์ให้คุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด 8. เพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน เพื่อเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม |
|---|--|

ยุทธศาสตร์งาน (ถ้ามี) : -

เป้าประสงค์/วัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์งาน : -

| | |
|---|---|
| - | - |
|---|---|

ภารกิจด้านการบริหาร (หน่วยพัสดุ)

ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง (10) : ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการเงิน(F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(C)

| เหตุการณ์ ความเสี่ยง (11) | สาเหตุ (12) | ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) (13) | กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (14) | ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (15) | ระดับ โอกาส เกิด (16) | ระดับ ผลกระทบ (17) | ระดับ ความ เสี่ยง (หลัง การ ควบคุม ที่มีอยู่) (18) | แนวทาง การ จัดการ (19) | ผู้รับผิดชอบ (20) | ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ (21) |
|--|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------|--|
| 1. การจัดหา จัดซื้อวัสดุ/ ครุภัณฑ์ หรืองานจ้าง ต่างๆ ที่เอื้อประโยชน์ให้ ตนเองหรือญาติพี่น้องหรือ คนรู้จัก เช่น - เปิดประมูลงานก่อสร้าง โดยไม่ผ่านระบบ E- bidding แต่เลือกบริษัท ของญาติตนเองให้ได้รับ การคัดเลือกให้ได้สิทธิใน การจัดซื้อจัดจ้าง - จนท. พัสตุ/ เจ้าของ งาน/ผู้บริหารจงใจจัดทำ คุณสมบัติ (Spec) ของ วัสดุ/ครุภัณฑ์/งาน ก่อสร้างให้ตนเองหรือญาติ | 1 จนท. ผู้เกี่ยวข้องกับการ จัดหา/จัดซื้อ/จัดจ้างมี เจตนาทุจริต/รับประโยชน์ จากผู้มีส่วนได้เสียในการ จัดซื้อ/จัดจ้าง 2 บุคลากรหรือผู้บริหาร ส่วนงาน หรือมหาวิทยาลัย หรือบุคคลภายนอก แทรกแซงกระบวนการ กำหนดราคา การกำหนด คุณสมบัติกลาง (Spec) ด้วยวิธีการให้สินบน หรือใช้ อำนาจหน้าที่หรือ ความสัมพันธ์ส่วนตัวใดๆ โดยมุ่งเอื้อประโยชน์ให้ ตนเองหรือญาติพี่น้อง คน | 1. คดีความ/การถูกร้องเรียน/ ฟ้องร้องจากการทุจริตในการจัดหา/ จัดซื้อ/จัดจ้าง โดยผู้ประกอบการ/ บริษัท/ห้างร้านที่เข้าร่วมการประมูล รายอื่น หรือประชาชนทั่วไปที่พบ เห็นพฤติกรรมอันประพฤตินิชอบ เกิน 1 ครั้งต่อปี 2. จำนวนเงินที่เกิดการทุจริตในการ จัดหา/จัดซื้อ/จัดจ้างเกิน 5,000,000 บาทต่อครั้ง | 1. มอบหมายให้รอง ผอ.ฝ่าย นโยบายและแผน คอยดู ตรวจสอบ ควบคุมระบบงาน งบประมาณและงานด้านการเงิน ร่วมกับหัวหน้างาน/หัวหน้าหน่วย ในงานแผนและงบประมาณ 2. มี คกก. ทำหน้าที่เป็นพยานใน การเปิดและปิดตู้เก็บเงินประจำวัน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการนำ เงินเข้าและออกจากตู้เก็บเงิน หรือ การตรวจนับเงินประจำวัน และ ป้องกันการทุจริต 3. กำชับให้ จนท. หน่วยการเงิน และบัญชีถือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และขั้นตอนทางการเงิน และบัญชีที่มหาวิทยาลัย สำนัก | สามารถลด ความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ | 1 | 1 | ต่ำ | | ผอ./รอง ผอ ทุกฝ่าย | ปีงบประมาณ 2564 |

| เหตุการณ์ ความเสี่ยง | สาเหตุ | ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) | กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ | ผลประเมิน กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (15) | ระดับ โอกาส เกิด (16) | ระดับ ผลกระทบ (17) | ระดับ ความ เสี่ยง (หลัง การ ควบคุม ที่มีอยู่) (18) | แนวทาง การ จัดการ (19) | ผู้รับผิดชอบ (20) | ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ (21) |
|---|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------|--|
| ได้รับสิทธิในการซื้อ-ขาย หรือให้บริการใด เป็นต้น | รู้จักได้รับสิทธิซื้อ-ขาย สินค้าหรือรับงานจ้างใดๆ 3 จนท. ผู้เกี่ยวข้องกับการ จัดหา/จัดซื้อ/จัดจ้างไม่มี ความรู้ในระเบียบและ ขั้นตอนการจัดหา/จัดซื้อ/ จัดจ้าง | | งบประมาณ กระทรวงการคลัง และ สตง. กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด 4. กำหนดให้ จนท. หน่วยการเงิน และบัญชีตรวจสอบ/สอบทานการ ตรวจรับ จัดส่ง ทำฎีกา ทำบันทึก การเงินกันและกันทุกครั้ง 5. แบ่งแยกหน้าที่ระหว่าง จนท. การเงินและ จนท. บันทึกบัญชี ออกจากกัน 6. มีการควบคุม โดยหัวหน้าส่วน งานที่ได้รับมอบหมาย ให้ ตรวจสอบการประมวลผล ณ สิ้น วันก่อนการนำส่งเงินเป็นประจำ 7. ใช้ระบบ MU-ERP ในการช่วย เตือนและตรวจสอบความผิดปกติ ทางการเงินเป็นระยะๆ 8. เปิดให้หน่วยงานตรวจสอบ ภายในของมหาวิทยาลัย และ หน่วยงานตรวจสอบจากภายนอก เข้าตรวจสอบและให้คำชี้แนะ จุดอ่อนของระบบควบคุมภายใน | | | | | | | |

ภารกิจด้านการบริหาร (ธรรมาภิบาล)

ประเภทเหตุการณ์ความเสี่ยง (10) : ด้านกลยุทธ์ (S) ด้านการดำเนินงาน (O) ด้านการเงิน(F) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ(C)

| เหตุการณ์ ความเสี่ยง (11) | สาเหตุ (12) | ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) (13) | กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (14) | ผล ประเมิน กิจกรรม การ ควบคุม ที่มีอยู่ (15) | ระดับ โอกาส เกิด (16) | ระดับ ผลกระทบ (17) | ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่) (18) | แนวทาง การ จัดการ (19) | ผู้รับผิดชอบ (20) | ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ (21) |
|---|--|--|--|--|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------|--|
| 1.การได้รับข้อเสนอแนะ/ ข้อร้องเรียน ในการ บริหารงาน | การไม่เปิดโอกาสให้ บุคลากรได้มีส่วนร่วมใน การบริหารงาน | จำนวนข้อร้องเรียนด้านความ ธรรมาภิบาลและความโปร่งใส ของผู้บริหาร 5 ครั้งต่อปี | <ol style="list-style-type: none"> มีรหัสคิวอาร์เพื่อแสกนและ เสนอความคิดเห็น / ข้อเสนอแนะ/ข้อร้องเรียนในการ บริหารงานมาปรับปรุงงานให้ เหมาะสมและพัฒนาขึ้น มี คกก.ประจำสถาบันฯ ตรวจสอบ กลั่นกรอง ให้ ข้อเสนอแนะ ในการบริหารงาน ของผู้บริหาร มอบหมายคณะกรรมการ/ คณะทำงานให้มีส่วนร่วมในการ บริหารงานเพื่อกระจายความ รับผิดชอบในแต่ละพันธกิจ เปิดโอกาสให้มหาวิทยาลัยและ หน่วยงานภายนอกเข้า ตรวจสอบคุณภาพการ บริหารงานทุกปี รายงานผลดำเนินงานด้านต่างๆ โดยเฉพาะด้านการเงินให้ | สามารถ ลดความ เสี่ยงให้ อยู่ใน ระดับที่ ยอมรับได้ | 2 | 2 | ปานกลาง | | ผอ. / เลขานุการ สถาบันฯ | ปีงบประมาณ 2564 |

| เหตุการณ์ ความเสี่ยง (11) | สาเหตุ (12) | ตัวชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators : KRI) (13) | กิจกรรม การควบคุม ที่มีอยู่ (14) | ผล ประเมิน กิจกรรม การ ควบคุม ที่มีอยู่ (15) | ระดับ โอกาส เกิด (16) | ระดับ ผลกระทบ (17) | ระดับ ความเสี่ยง (หลัง การควบคุม ที่มีอยู่) (18) | แนวทาง การ จัดการ (19) | ผู้รับผิดชอบ (20) | ช่วงเวลา ดำเนินการ และกำหนด เสร็จ (21) |
|-------------------------------------|--------------------|--|---|--|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------|--|
| | | | บุคลากรและมหาวิทยาลัยทราบ อย่างเปิดเผย | | | | | | | |