

C1 ประเด็นความเสี่ยงที่ 5: การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ จริยธรรม แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และ/หรือการทุจริตในหน้าที่

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

สาเหตุ

ปัจจัยภายใน

- บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎ ระเบียบ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่
- บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน

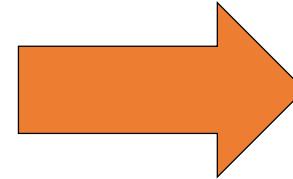
ปัจจัยภายนอก กฎ ระเบียบ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม

KRI: จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง

Risk Appetite: จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 6-10 เรื่อง

Risk Tolerance: จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 11-15 เรื่อง

ระดับ	โอกาส (L)	ผลกระทบ (I)
5 สูงมาก	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง มากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป	มีการแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในทุก ๆ ช่องทางของ Social media จำนวน Engagement มากกว่า 10,000
4 สูง	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 16-20 เรื่อง	มีการแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในทุก ๆ ช่องทางของ Social media จำนวน Engagement >5,000 แต่ <10,000 และมีระยะเวลา ≥ 24 ชั่วโมง
3 ปานกลาง	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 11-15 เรื่อง	มีการขยายไปในช่องทางของ Social media หลัก จำนวน Engagement >5,000 แต่ <10,000 และลดลงภายใน 24 ชั่วโมง
2 ต่ำ	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 6-10 เรื่อง	มีการขยายไปในช่องทางของ Social media หลัก จำนวน Engagement ≥ 1,000 แต่ ≤4,999 และลดลงภายใน 24 ชั่วโมง
1 ต่ำมาก	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง น้อยกว่า 6 เรื่อง	เริ่มมีการขยายไปในช่องทางของ Social media จำนวน Engagement < 1,000



ผลกระทบ

ผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นของคณะกรรมการศาสตร์

มาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ

- ประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ
- ดำเนินการตามมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของคณะกรรมการศาสตร์
- ศึกษา พรบ. กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ

ผลกระทบ (I)	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

ระดับความเสี่ยงที่เหลือน้อย

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

ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

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

แผนบริหารความเสี่ยงคณะเศรษฐศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566
แผนที่ 5: การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ จริยธรรม แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
และ/หรือการทุจริตในหน้าที่

เป้าหมาย/วัตถุประสงค์หลัก : บุคลากรคณะเศรษฐศาสตร์ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ จริยธรรม แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และไม่มีกรทุจริตในหน้าที่

ผลกระทบของความเสี่ยง: ผลกระทบต่อระดับความโปร่งใส ชื่อเสียง และความเชื่อมั่นของคณะเศรษฐศาสตร์

ประเด็นความเสี่ยง : การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ จริยธรรม แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และ/หรือการทุจริตในหน้าที่

ประเภทความเสี่ยง : ด้านด้านกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Risk)

ตารางที่ 1 สาเหตุหลักจากปัจจัยภายในที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายใน	แนวทางในการจัดการ
1. บุคลากรไม่มีความเข้าใจหรือไม่มีความรู้ในกฎ ระเบียบ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติหน้าที่	1. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ
2. บุคลากรขาดความตระหนักรู้ต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน	2. ดำเนินการตามมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของคณะเศรษฐศาสตร์

ตารางที่ 2 สาเหตุหลักจากปัจจัยภายนอกที่นำไปสู่ความเสี่ยง

ปัจจัยภายนอก	แนวทางในการจัดการ
1. กฎ ระเบียบ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนมาก และบางครั้งถูกยกเลิกหรือมีการแก้ไขเพิ่มเติม	1. ศึกษากฎ ระเบียบ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ

การกำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง/ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง/สัญญาณเตือนภัย (KRI):

KRI 1: จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง

KRI	Risk Limit (เพดานความเสี่ยง)	
	Risk Appetite (ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้)	Risk Tolerance (ช่วงเบี่ยงเบนจากระดับที่ยอมรับได้)
1	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 6-10 เรื่อง	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 11-15 เรื่อง

ตารางที่ 3 ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (ค่า L : Likelihood)

จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง

ระดับ	ความหมาย
5 (สูงมาก)	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง มากกว่า 20 เรื่องขึ้นไป
4 (สูง)	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 16-20 เรื่อง
3 (ปานกลาง)	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 11-15 เรื่อง
2 (ต่ำ)	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง 6-10 เรื่อง
1 (ต่ำมาก)	จำนวนข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่ผิดวินัยร้ายแรง น้อยกว่า 6 เรื่อง

ตารางที่ 4 ระดับผลกระทบ/ความรุนแรงหากเกิดความเสียหาย (ค่า I: Impact)

การแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในช่องทางของ Social media

ระดับ	ความหมาย
5 (สูงมาก)	มีการแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในทุก ๆ ช่องทางของ Social media จำนวน Engagement มากกว่า 10,000
4 (สูง)	มีการแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในทุก ๆ ช่องทางของ Social media จำนวน Engagement >5,000 แต่ <10,000 และมีระยะเวลา \geq 24 ชั่วโมง
3 (ปานกลาง)	มีการขยายไปในช่องทางของ Social media หลัก จำนวน Engagement >5,000 แต่ <10,000 และลดลงภายใน 24 ชั่วโมง
2 (ต่ำ)	มีการขยายไปในช่องทางของ Social media หลัก จำนวน Engagement \geq 1,000 แต่ \leq 4,999 และลดลงภายใน 24 ชั่วโมง
1 (ต่ำมาก)	เริ่มมีการขยายไปในช่องทางของ Social media จำนวน Engagement < 1,000

ตารางที่ 5 ประเมินระดับความเสี่ยง (ก่อนใช้มาตรการควบคุม)

ผลกระทบของ ความเสี่ยง (I)	โอกาสที่จะเกิดความเสียหาย (L)				
	1	2	3	4	5
5	5	10	15	20	25
4	4	8	12	16	20
3	3	6	9	12	15
2	2	4	6	8	10
1	1	2	3	4	5

	สูงมาก
	สูง
	ปานกลาง
	ต่ำ
	ต่ำมาก

ข้อมูลการประเมินระดับความเสี่ยงก่อนใช้มาตรการควบคุม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายในและ/หรือ ข้อร้องเรียน และ/หรือ จำนวนเรื่องที่เกิดวินัยร้ายแรง
1. ข้อตรวจพบของหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน 6 เรื่อง (ตรวจสอบผลการดำเนินงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564)
 2. ข้อร้องเรียน จำนวน 1 เรื่อง
 3. จำนวนเรื่องที่เกิดวินัยร้ายแรงจำนวน 0 เรื่อง
- รวมจำนวน 7 เรื่อง

ค่า L = 2

- ยังไม่เกิดการแพร่ขยายข่าวด้านลบไปในช่องทางของ Social media

ค่า I = 1

ดังนั้น $L \times I = 2 \times 1 = 2$ ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก

ตารางที่ 6 การประเมินมาตรการควบคุม

มาตรการควบคุมที่ใช้คือ	ลดโอกาสหรือลดความรุนแรง	งบประมาณ (บาท)	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
1. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ	ลดโอกาส	20,000	งานบริหาร ทั่วไป
2. ดำเนินการตามมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสของคณะเศรษฐศาสตร์	ลดโอกาส	20,000	ทุกงาน
3. ศึกษา พรบ. กฏ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบาย แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประชาสัมพันธ์เผยแพร่และอบรมให้ความรู้ในกฎระเบียบที่ต้องปฏิบัติ	ลดโอกาส	0	ทุกงาน
4. ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย No Gift Policy จากการศึกษาปฏิบัติหน้าที่	ลดโอกาส	0	งานบริหาร ทั่วไป
รวม		40,000	

ตารางที่ 7 ประเมินความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (หลังใช้มาตรการควบคุม)

ระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่	$L \times I = 2 \times 1 = 2$ ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก
แนวทางในการจัดการความเสี่ยงที่เหลืออยู่	ดำเนินการตามมาตรการควบคุม
ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้	$L \times I = 2 \times 1 = 2$ ความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำมาก

กำหนดผู้รับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบ (Risk Owner): รองคณบดีฝ่ายบริหาร
หน่วยงานผู้รับผิดชอบ (Data Owner): หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก: งานบริหารทั่วไป หน่วยงานผู้รับผิดชอบรอง: ทุกงาน