

Phetchaburi Rajabhat University

รายงานแผน

การบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)



คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คำนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นเครื่องมือที่สำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กรมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565) ประกอบด้วยความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย 7 ประเด็น ได้แก่

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การแข่งขันเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับชาติและนานาชาติ

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : การพัฒนาสมรรถนะบัณฑิตให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลก

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : สมรรถนะอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่คุรุสากำหนด ส่งผลต่อการประเมินเพื่อรับรองปริญญา ในปี พ.ศ. 2566 (หลักสูตร 4 ปี ประเมินทุก ๆ 5 ปี)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : นักศึกษาสาขาวิชาชีพครู รหัส 62 ไม่สามารถสอบรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครูได้ 100 % ตามตัวชี้วัด

ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : นักศึกษาไม่ผ่านการทดสอบทักษะ ภาษาอังกฤษระดับ B1 ตามตัวชี้วัดที่กำหนด

ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การบริหารสัญญาวิจัยของหน่วยงานสนับสนุนด้านการวิจัยและนักวิจัย (ไม่ทันต่อเวลา)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน

ซึ่งแผนการบริหารความเสี่ยงได้ผ่านการพิจารณาความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ครั้งที่ 5/2565 วันจันทร์ที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 ณ ห้องประชุมราชภัฏสภา อาคารวิทยากริรมย์ ชั้น 9 เรียบร้อยแล้ว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565) จะเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ให้มีการบริหารงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ตอนที่ 1 แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)	1
1 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง	2
1.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กร	
1.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)	
1.3 การระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification)	
1.4 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	4
1.5 แนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response)	6
1.6 แนวทางการจัดการแต่ละความเสี่ยง (Control Activities)	7
1.7 การวิเคราะห์ความเสี่ยง	
1.7.1 ผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)	
1) ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การแข่งขันเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการ ท่องเที่ยวในระดับชาติและนานาชาติ	
2) ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : การพัฒนาสมรรถนะบัณฑิตให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลก	13
3) ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : สมรรถนะอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูไม่ครบถ้วนตาม เกณฑ์ที่คุรุสภากำหนด ส่งผลต่อการประเมินเพื่อรับรองปริญญา ในปี พ.ศ. 2566 (หลักสูตร 4 ปี ประเมินทุก ๆ 5 ปี)	17
4) ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : นักศึกษาสาขาวิชาชีพครู รหัส 62 ไม่สามารถสอบรับ ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครูได้ 100 % ตามตัวชี้วัด	19
5) ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : นักศึกษาไม่ผ่านการทดสอบทักษะ ะภาษาอังกฤษระดับ B1 ตามตัวชี้วัดที่กำหนด	21
6) ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การบริหารสัญญาวิจัยของหน่วยงานสนับสนุนด้านการ วิจัยและนักวิจัย (ไม่ทันต่อเวลา)	23
7) ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน	35
1.7.2 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง	40
ตอนที่ 2 การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ 2565	41
1 วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	
2 องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน	
3 รายงานการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ 2565	

3.1 หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.1)	42
3.2 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4)	43
3.3 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5)	49
3.4 รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6)	57
4. ปฏิทินการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ.2564 (ปีงบประมาณ 2565)	58
ภาคผนวก	60

ตอนที่ 1

แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี พ.ศ. 2564 ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามคำสั่งที่ 014/2564 ภายใต้การร่วมมือกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยและคณะอนุกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย โดยมีเป้าหมายจะใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยบรรลุแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย ตามประเด็นยุทธศาสตร์ 6 ยุทธศาสตร์ทั้ง 7 ประเด็น ดังนี้

ยุทธศาสตร์ 1 การสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยว

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การแข่งขันเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับชาติและนานาชาติ

ยุทธศาสตร์ 2 การยกระดับคุณภาพบัณฑิต

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 : การพัฒนาสมรรถนะบัณฑิตให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลก

ยุทธศาสตร์ 3 การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 : สมรรถนะอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่คุรุสภากำหนด ส่งผลต่อการประเมินเพื่อรับรองปริญญา ในปี พ.ศ. 2566 (หลักสูตร 4 ปี ประเมินทุก ๆ 5 ปี)

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 : นักศึกษาสาขาวิชาชีพครู รหัส 62 ไม่สามารถสอบรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครูได้ 100 % ตามตัวชี้วัด

ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 : นักศึกษาไม่ผ่านการทดสอบทักษะ ภาษาอังกฤษระดับ B1 ตามตัวชี้วัดที่กำหนด

ยุทธศาสตร์ 4 การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 : การบริหารสัญญาวิจัยของหน่วยงานสนับสนุนด้านการวิจัยและนักวิจัย (ไม่ทันต่อเวลา)

ยุทธศาสตร์ 6 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร

ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 : ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมคณะกรรมการตลอดระยะเวลาในการดำเนินการ เพื่อสังเคราะห์และวิเคราะห์ข้อมูลความเสี่ยงจากหน่วยงานภายในทุกหน่วยงานออกมาเป็นแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย รวมถึงผลการดำเนินงานและผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อมหาวิทยาลัย โดยมีอธิการบดีเป็นผู้ดูแลและให้ข้อเสนอแนะทั้งระบบ

1 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ได้นำกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรเชิงบูรณาการตามแนวทาง COSO – ERM (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission – Enterprise risk management) เป็นมาตรฐานที่จะนำมาใช้ในการกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง เป็นกรอบแนวคิดในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise risk management : ERM) มีแนวทางในการแจกแจงปัญหาและความเสี่ยงออกเป็นองค์ประกอบย่อย ๆ รวมไปถึงการกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรู้ความรับผิดชอบด้านการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน โดยอ้างอิงจากมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) มาประยุกต์ใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย โดยกำหนดให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง โดยประเด็นความเสี่ยงจะต้องสอดคล้องและแยกตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ซึ่งขั้นตอนการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงมี ดังนี้

1.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันสิ่งที่จะส่งผลเสียหายทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และการดำเนินงานให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทำงานด้วยความโปร่งใส ซึ่งเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด

1.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้กำหนดให้ใช้กระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยบรรลุตามเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย จึงกำหนดวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

1.2.1 เพื่อให้ทราบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและสามารถระบุความเสี่ยงได้

1.2.2 เพื่อให้บุคลากรทุกระดับในมหาวิทยาลัย (คณะ/สำนัก/สถาบัน) ทราบวิธีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

1.3 การระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification)

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีกระบวนการระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงโดยให้ผู้บริหารและบุคลากรร่วมกันระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับโครงการ/กิจกรรม เพื่อให้ทราบถึงเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์โดยคำนึงถึงปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกเป็นส่วนประกอบในการดำเนินการวิเคราะห์ ซึ่งการระบุความเสี่ยงประกอบด้วยความเสี่ยงที่ครอบคลุม ดังนี้

1.3.1 ความเสี่ยงภายใน เป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยมหาวิทยาลัยเอง ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial and Asset Risk) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และนโยบาย (Strategic and Policy Risk) ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน (Hazard Risk) ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง (Image and Reputation Risk) และความเสี่ยงด้านบุคคล (Personal Risk)

1.3.2 ความเสี่ยงภายนอก เป็นความเสี่ยงจากเหตุการณ์ภายนอกที่ควบคุมไม่ได้ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านการเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ (Political Risk) ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ (Economic Risk) ความเสี่ยงด้านสังคมและวัฒนธรรม (Socio-Cultural Risk) ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี (Technological Risk) และความเสี่ยงระหว่างประเทศ (International Risk)

1.4 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

1.4.1 การประเมินโอกาสที่จะเกิด (Likelihood : L) คือ ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ

ระดับ	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 90 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุกเดือน
4	สูง	โอกาสเกิดร้อยละ 70-90 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 3 เดือน
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดร้อยละ 40-69 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 6 เดือน
2	น้อย	โอกาสเกิดร้อยละ 20-39 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 9 เดือน
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่าร้อยละ 20-39 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 1 ปี

1.4.2 ผลกระทบ (Impact : I) คือ ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ความเสียหาย กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ

ระดับ	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	- ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยและอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำรงอยู่ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงานและผู้บริหารระดับสูง - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุร้อยละ 75 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบเล็กน้อยที่ไม่ส่งผลกระทบที่สำคัญ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 24 ชั่วโมง - ทุพพลภาพหรือเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน - แนวโน้มรายได้ไม่เพียงพอต่องบประมาณรายจ่ายที่ผูกพันซึ่งมีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานอย่างรุนแรง - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนมากกว่าร้อยละ 20 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมรุนแรงมาก ต้องใช้ทรัพยากรและเวลานานในการแก้ไขมากกว่า 6 เดือน
4	สูง	- ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงานและไม่มีแนวทางแก้ไขในระยะสั้นถึงปานกลาง - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุร้อยละ 75-79 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 12-24 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยรุนแรงจากการปฏิบัติงาน - ผลกระทบกับสภาพคล่องมีแนวโน้มรายได้ลดลงจากปีที่ผ่านมามากกว่าร้อยละ 10 - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 11-20 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมรุนแรง ต้องใช้เวลานานในการแก้ไขระหว่าง 1- 6 เดือน
3	ปานกลาง	- มีผลกระทบปานกลางต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน แต่มีแนวทางในการแก้ไขที่สามารถทำได้อย่างรวดเร็ว - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุร้อยละ 80-84 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบที่มีนัยสำคัญแต่สามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 3-12 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บต้องได้รับการรักษาจากการปฏิบัติงาน - มีผลกระทบกับสภาพคล่องมีแนวโน้มรายได้ลดลงจากปีที่ผ่านมาไม่เกินร้อยละ 10 - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 6-10 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมปานกลาง ต้องใช้เวลานานในการแก้ไขระหว่าง 1 - 4 สัปดาห์

ระดับ	ความหมาย	เกณฑ์
2	น้อย	- มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุร้อยละ 85-89 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบอย่างมากและสามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 1-3 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บเล็กน้อยในระดับปฐมพยาบาลจากการปฏิบัติงาน - มีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานแต่ไม่รุนแรง - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 3-5 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อย ต้องใช้เวลานานในการแก้ไขไม่เกิน 1 สัปดาห์
1	น้อยมาก	- ไม่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย/หน่วยงาน - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุมากกว่าร้อยละ 90 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบอย่างรุนแรง ซึ่งส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ชั่วโมง - ไม่มีการบาดเจ็บเพียงแต่เกิดความรำคาญ - ไม่มีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 3 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเล็กน้อย สามารถแก้ไขหรือควบคุมได้

1.4.3 ระดับของความเสี่ยง (Degree of risk : D) คือ สถานะของความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยง มีค่าเป็นเชิงปริมาณ ซึ่งคำนวณได้จากสูตร ดังต่อไปนี้

1) ระดับความเสี่ยง (Degree of risk : D) = ระดับโอกาส (Likelihood : L) × ระดับผลกระทบ (Impact : I) เมื่อทราบคะแนนความเสี่ยงแล้วให้นำค่ามาเทียบในตารางเพื่ודูระดับความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ผลกระทบของความเสียหาย (Impact : I)

5	5 (M)	10 (H)	15 (E)	20 (E)	25 (E)
4	4 (M)	8 (H)	12 (H)	16 (E)	20 (E)
3	3 (M)	6 (M)	9 (H)	12 (H)	15 (E)
2	2 (L)	4 (M)	6 (H)	8 (H)	10 (H)
1	1	2 (L)	3 (M)	4 (M)	5 (M)
	1	2	3	4	5

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood : L)

2)

เกณฑ์การแบ่งความเสี่ยงแสดงดังตารางต่อไปนี้

สี	ระดับความเสี่ยง	คะแนนความเสี่ยง	ความหมาย
	สูงมาก	13-25	ไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการทันที
	สูง	9-12	ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการ
	ปานกลาง	3-8	อยู่ในระดับที่อาจยอมรับความเสี่ยงได้ (เป็นเขตเฝ้าระวัง)
	ต่ำ	1-2	สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ โดยไม่ต้องเพิ่มการจัดการ

1.5 แนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response)

แนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมีอยู่ 4 แนวทางหลัก ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ ได้แก่

1.5.1 การยอมรับความเสี่ยง (Take)

การตัดสินใจยอมรับความเสี่ยงในระดับนั้นไว้ให้ดำเนินการตามเดิม โดยไม่หาวิธีการใด ๆ เพิ่มเติมจากที่มี และดำเนินการอยู่ ใช้ในกรณีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า

1.5.2 การหยุดหรือหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate)

การเลิก ลด หลีกเลี่ยงกิจกรรมที่มีความเสี่ยงนั้น หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหาวิธีการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า อาจต้องทำการพิจารณาวัตถุประสงค์ว่าสามารถบรรลุหรือไม่เพื่อทำการปรับเปลี่ยนต่อไป

1.5.3 การลดหรือควบคุมความเสี่ยง (Treat)

การพิจารณาวิธีการแก้ไขที่จะลดทั้งความน่าจะเป็นเกิดและผลกระทบของความเสี่ยง การดำเนินการเพิ่มเติมเพื่อลดโอกาสเกิดหรือผลกระทบของความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

1.5.4 การโอนถ่ายหรือกระจายความเสี่ยง (Transfer)

การยกภาระในการเผชิญความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยงให้ผู้อื่นรับผิดชอบร่วมกัน โดยแบ่งความเสี่ยงบางส่วนกับบุคคลหรือองค์กรอื่น

1.6 แนวทางการจัดการแต่ละความเสี่ยง (Control Activities)

นโยบาย วิธีการ มาตรการ การปฏิบัติ ซึ่งประกอบไปด้วยกิจกรรมต่าง ๆ ที่หน่วยงานกำหนดขึ้น อาจจะเป็นกิจกรรมคิดริเริ่มใหม่ๆ งานประจำหรือลดความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์นั้น เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหากมีการปฏิบัติตามวิธีการจัดการที่กำหนดขึ้น อาจจะทำให้ความเสี่ยงหมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น หน่วยงานควรมีแนวทางในการเลือกกิจกรรมที่จะดำเนินการ ดังนี้

1.6.1 ศึกษาความเป็นไปได้และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือกว่ากิจกรรมควบคุมที่แต่ละฝ่ายเสนอมามาเพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น กิจกรรมใดสามารถทำได้จริง เสียค่าใช้จ่ายน้อย โดยต้องเป็นกิจกรรมที่อยู่ในวิสัยที่ทำได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงใหม่ๆ หรือคุ้มค่ากับประโยชน์ที่จะได้รับ

1.7 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงจะใช้คะแนนที่เกิดขึ้นจาก ผลคูณของโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์หรือโอกาสของหน่วยงานที่จะเกิดเหตุการณ์ (Likelihood) และระดับผลกระทบ (Impact) เมื่อได้ผลคะแนนดังกล่าวแล้ว จึงนำมาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดกับผลกระทบที่จะเกิดว่าจะเกิดความเสียหายในระดับใด ซึ่งเมื่อทำการประเมินได้ผลที่ผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี และสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี เรียบร้อยแล้ว ได้ผลดังต่อไปนี้

1.7.1 ผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)

1) ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 : การแข่งขันเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับชาติและนานาชาติ

1.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

1.1.1) สถานการณ์การระบาดของโรคระบาดไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลต่อจำนวนแรกเข้า การคงอยู่ของนักศึกษา การจัดการเรียนการสอนและความต้องการของตลาดแรงงาน

- 1.1.2) ช่องทางการแข่งขัน และทดสอบสมรรถนะเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับชาติและระดับนานาชาติมีจำนวนน้อย
- 1.1.3) หลักสูตรและเนื้อหาวิชาทางด้านท่องเที่ยว (มคอ.1) ทำให้การออกแบบหลักสูตรไม่มีความโดดเด่นและแตกต่างจากสถาบันการศึกษาอื่น ๆ เท่าที่ควร

1.2) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- 1.2.1) หลักสูตรทางด้านอาหารมีความคล้ายกัน (แตกต่างกันน้อย) ไม่มีความเฉพาะเจาะจง จึงทำให้กลุ่มเป้าหมายตลาดแรงงานเหมือนกัน (รายละเอียดรายวิชาเหมือนกัน ไม่ได้แสดงความโดดเด่น)
- 1.2.2) หลักสูตรทางด้านอาหารและการท่องเที่ยวยังไม่ได้เข้าร่วมการจัดอันดับ Ranking ทางด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับนานาชาติ
- 1.2.3) มีการบูรณาการศาสตร์ระบบอัจฉริยะยังไม่เพียงพอ และมีข้อจำกัดระหว่างการใช้เทคโนโลยีและเครื่องมือเพื่อประกอบการเรียนการสอนวิชาชีพเฉพาะทางของบุคลากร
- 1.2.4) การเตรียมกำลังคน ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง ผู้ประกอบการ เพื่อเพิ่มทักษะ (Upskill) อยู่ตลอดเวลา และไม่เพียงพอ
- 1.2.5) ขาดการต่อยอดผลงานหรือผลิตภัณฑ์สู่การเป็นจุดเด่นที่รู้จักและแพร่หลาย แม้ว่าจะได้รับการสนับสนุนอย่างต่อเนื่องจากมหาวิทยาลัย

1.3) ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ 1 การสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยว

1.4) วัตถุประสงค์ :

- 1.4.1) เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามวิสัยทัศน์และเอกลักษณ์ด้านอาหารและการท่องเที่ยวของมหาวิทยาลัยตามกรอบเวลาและทิศทางที่ควรจะเป็น
- 1.4.2) การได้มาซึ่งมาตรฐานสมรรถนะ (Competency Standards) และเป็นที่ยอมรับในระดับชาติและนานาชาติด้านอาหารและการท่องเที่ยว

1.5) ค่าเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับต่ำ

1.6) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (2) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (4) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1. พัฒนาหลักสูตรระยะสั้น หลักสูตร Sandbox หลักสูตร รูปแบบ Non-credit ด้านอาหาร และการท่องเที่ยว	วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 / รองอธิการบดี ด้านความ ร่วมมือระหว่าง ประเทศและการ จัดหารายได้	100	1. กิจกรรมโครงการ การทำอาหารสำหรับ ประกอบอาชีพ กะหรีป๊อป ประจำปี การศึกษา 2564 เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2565 ณ โรงเรียนการอาหารนานาชาติ วิทยาการโดย นายทศพร ลิ้มดำเนิน สาธิต ขั้นตอนการทำกะหรีป๊อป และมีผู้เข้าร่วม โครงการจำนวน 27 คน 2. การอบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การเพิ่ม มูลค่าผลิตภัณฑ์อาหารเพื่อสุขภาพจากลูก ตาลอ่อน ได้แก่ ผลิตภัณฑ์เค้ก จากลูกตาล อ่อน เพื่อใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ในชุมชน บ้านโป่งสลอด อ.บ้านลาด จ.เพชรบุรี ใน ระหว่างวันที่ 1 กุมภาพันธ์ - 31 กรกฎาคม 2565 ณ โรงเรียนการอาหาร นานาชาติ คณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี และชุมชนใน อ.บ้านลาด จ.เพชรบุรี ผู้เข้าร่วมโครงการครั้งนี้ประกอบด้วย ประชาชนใน อ.บ้านลาด จ.เพชรบุรี และ ประชาชนทั่วไปจำนวน 30 คน	
2. ประชาสัมพันธ์ในเชิงรุก (ทุก สัปดาห์) เพื่อกระตุ้นและสร้างเจต คติร่วมกันกับบุคลากรภายในและ ภายนอก (ชุมชน ภาคธุรกิจ)	วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 / รองอธิการบดี ด้านความ ร่วมมือระหว่าง ประเทศและการ จัดหารายได้	100	1. กิจกรรมแนะแนวประชาสัมพันธ์การรับ นักศึกษาในเชิงรุกโดยจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์หลักสูตรทั้งหมดของคณะ ในรูปแบบของวีดีโอและได้ประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ 2. กิจกรรม PBRU OPEN HOUSE 2022 3. การประชาสัมพันธ์ข้อมูลหลักสูตรระยะ สั้น หรือการอบรมที่เกี่ยวข้องกับอาหาร และการท่องเที่ยวผ่านทางช่องทาง ออนไลน์ เช่น	การ ประชาสัมพันธ์ ในเชิงรุกไม่ สามารถจัดได้ ทุกสัปดาห์ เนื่องจาก สถานการณ์โรค ระบาดโควิด 2019 ทำให้ โรงเรียนบาง

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			- เพจ Facebook ของมหาวิทยาลัย https://www.facebook.com/prpbr - เพจ Facebook ของโรงเรียนการอาหารนานาชาติ - หน้าเว็บไซต์ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี https://sci.pbru.ac.th	แห่งต้องหยุด การเรียนการ สอน จึงไม่ สามารถจัด กิจกรรมได้
3. สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับ ผู้ประกอบการทางด้านอาหารและ การท่องเที่ยว	วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 / รองอธิการบดี ด้านความ ร่วมมือระหว่าง ประเทศและการ จัดการรายได้	100	1. เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 นำโดย ผู้ช่วยศาสตราจารย์ณรงค์ ไกรเนตร์ คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี พร้อมคณาจารย์ สาขาวิชาเทคโนโลยีและ ศิลปะการประกอบอาหาร และคณาจารย์ สาขาวิชาอาหารและโภชนาการประยุกต์ ร่วมพิธีลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ ทางวิชาการ "การพัฒนาและเสริมสร้าง ศักยภาพคัลส์เตอร์ขนมและเชื่อมโยง อุตสาหกรรม" กิจกรรมการพัฒนาการ รวมกลุ่มและเชื่อมโยงอุตสาหกรรม (คัลส์ เตอร์ขนม ปีที่ 4) ภายใต้โครงการยกระดับ สินค้าเกษตรสู่เกษตรอุตสาหกรรม ประจำปีงบประมาณ 2565 ศูนย์ส่งเสริม อุตสาหกรรมภาคที่ 8 กรมส่งเสริม อุตสาหกรรม ระหว่างวันที่ 8 - 9 กุมภาพันธ์ 2565 ณ โรงแรมธารามันตรา อ.ชะอำ จ.เพชรบุรี 2. คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี อุตสาหกรรม ลงนามความร่วมมือกับไร่ เพชรมาลัยกุล เพื่อร่วมกันพัฒนาและผลิต ภาชนะจากกาบหมาก เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2565 ได้มีพิธีลงนามบันทึก ข้อตกลงความร่วมมือด้านการศึกษาวิจัย	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			และพัฒนา “การร่วมพัฒนาและผลิต ภาษาจากกบหมาก” ระหว่างผู้ช่วย ศาสตราจารย์ ดร.กัสดาล สกุลพงษ์มาลี คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์และ เทคโนโลยีอุตสาหกรรม กับนายวิทยา เพชรมาลัยกุล ประธานกรรมการผู้จัดการ ไร่เพชรมาลัยกุล เพื่อร่วมกันขับเคลื่อน นโยบายการศึกษาวิจัยและพัฒนาภาษา จากกบหมาก สนับสนุนวัตถุดิบประเภท กบหมากในการผลิตภาษา สำหรับการ นำมาใช้ประโยชน์ด้านการศึกษาวิจัยและ การบริการวิชาการ เสริมสร้างการรับรู้ องค์ความรู้และจัดทำข้อมูลวิชาการในการ พัฒนาภาษาจากวัสดุเหลือใช้จาก ธรรมชาติ	
4. จัดหาและพัฒนากำลังคน ทางด้านอาหารและการท่องเที่ยว อย่างต่อเนื่อง	วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 / รองอธิการบดี ด้านความ ร่วมมือระหว่าง ประเทศและการ จัดหารายได้	100	1. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จัด กิจกรรมส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนา ศักยภาพหรือสมรรถนะทางวิชาการ วันที่ 20 เมษายน 2565 ถ่ายทอดองค์ความรู้ ด้วยกระบวนการประกอบการพิจารณา ดังนี้ ” การจัดทำผลงานเพื่อก้าวสู่ ตำแหน่งทางวิชาการ ” วิทยากรโดย รศ.สุ เทพ ลิ้มอรุณ “การก้าวสู่ตำแหน่งทาง วิชาการ กับงานวิจัย ” วิทยากรโดย ผศ.สุ ธิดา ทองคำ “การก้าวสู่ตำแหน่งทาง วิชาการ กับ เอกสารตำรา” วิทยากรโดย ผศ.สุริรัตน์ เทมวรรณ “การก้าวสู่ ตำแหน่งทางวิชาการ กับการขอสิทธิบัตร/ อนุสิทธิบัตร” วิทยากรโดย ผศ.ดร.สุคนธา สุคนธ์ธำรา ด้วยคณะวิทยาศาสตร์และ	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			เทคโนโลยีได้เห็นถึงความสำคัญของบุคลากรในองค์กร ซึ่งมีความสำคัญเป็นอย่างมากในการขับเคลื่อนความสำเร็จ 2. โรงเรียนการอาหารนานาชาติเพชรบุรี โดยมี นักศึกษา บุคลากรในมหาวิทยาลัยที่สนใจ เข้าร่วมอบรมจำนวน 52 คนโดยได้รับเกียรติจาก สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำจังหวัดเพชรบุรี สังกัด กรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข มาเป็นวิทยากร ให้ความรู้ด้าน 1) หลักการและมาตรฐานการสุขาภิบาลอาหารในสถานประกอบกิจการด้านอาหาร 2) สุขาภิบาลส่วนบุคคลของผู้สัมผัสอาหาร 3) กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้สัมผัสอาหาร 4) สาธิตและฝึกปฏิบัติ โดยมีการทดสอบความรู้หลังจากการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรและหนังสือรับรองการผ่านการอบรม หลักสูตรการเป็นผู้สัมผัสอาหาร เพื่อใช้ในการประกอบการด้านอาหารได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย โดยผู้ที่สอบผ่านจะได้รับวุฒิบัตรและหนังสือรับรอง โดยออกให้จาก กรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข เท่านั้น	

2) ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 การพัฒนาสมรรถนะบัณฑิตให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลก

2.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

- 2.1.1) นักศึกษาขาดความกระตือรือร้นในการเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self-Directed Learning)
- 2.1.2) การพัฒนาสมรรถนะทักษะภาษาอังกฤษของนักศึกษาให้ได้มาตรฐานสากล
- 2.1.3) ความเชี่ยวชาญเฉพาะของผู้สอน
- 2.1.4) การออกแบบหลักสูตร รูปแบบ สื่อ สิ่งสนับสนุนการเรียนรู้(ระบบนิเวศการเรียนรู้) เพื่อการจัดการเรียนการสอนให้ตอบโจทย์การเรียนรู้ตลอดชีวิต

2.2) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- 2.2.1) สถานการณ์การระบาดของโรคระบาดไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลต่อการจัดการเรียนการสอนและความต้องการของตลาดแรงงาน
- 2.2.2) การก้าวกระโดดของเทคโนโลยีที่นำไปสู่การเป็นสังคมดิจิทัล
- 2.2.3) การเปลี่ยนแปลงค่านิยมทางการศึกษา (ไม่เห็นความสำคัญของใบปริญญา)
- 2.2.4) โครงสร้างประชากรเปลี่ยนแปลงเข้าสู่การเป็นสังคมสูงวัย
- 2.2.5) มาตรฐานทางด้านภาษาอังกฤษของนักศึกษาแรกเข้าไม่ได้มาตรฐานที่กำหนด
- 2.2.6) ค่าใช้จ่ายการสอบมาตรฐานทางด้านภาษาอังกฤษจากหน่วยงานภายนอกมีราคาสูง

2.3) ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ 2 การยกระดับคุณภาพบัณฑิต

2.4) วัตถุประสงค์ :

- 2.4.1) เพื่อพัฒนาทักษะทางวิชาการที่จำเป็นเร่งด่วนและมีสมรรถนะการสื่อสารดีเยี่ยมพร้อมปฏิบัติงานในอาชีพของโลกอนาคต
- 2.4.2) เพื่อพัฒนาหลักสูตรและกระบวนการจัดการศึกษารองรับการผลิตกำลังคนสู่โลกแห่งอนาคต
- 2.4.3) เพื่อพัฒนาหลักสูตรเชิงบูรณาการศาสตร์หลากหลาย และหลักสูตรระยะสั้นเพื่อเปิดโอกาสทางการศึกษา สำหรับผู้เรียนทุกช่วงวัย
- 2.4.4) เพื่อพัฒนาระบบและกลไกการรับนักศึกษาเชิงรุก และการรักษานักศึกษาให้คงอยู่ในระบบจนจบตามหลักสูตร

2.5) ค่าเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

2.6) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (12) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (2) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (6) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1. พัฒนาหลักสูตรให้เป็นไปตามแนวทางของ Outcome based Education (OBE) มุ่งเน้นเป้าหมายหรือผลลัพธ์ โดยมีผู้เรียนเป็นศูนย์กลาง	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่าย ยุทธศาสตร์การ พัฒนาบัณฑิตและ วิชาการ /ผู้ช่วย อธิการบดีด้านการ พัฒนาภาษา * ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565	100	มีการดำเนินงานพัฒนา/ปรับปรุงหลักสูตรที่ครบรอบการปรับปรุงตามแนวทาง OBE แล้ว แต่ยังมีหลักสูตรอีกบางส่วนที่ยังไม่ครบรอบการปรับปรุง แต่มหาวิทยาลัยมีแนวทางชัดเจนว่าให้หลักสูตรที่เหลือปรับปรุงตามแนวทาง OBE เช่นกัน * เนื่องจากเป็นการดำเนินงานตามแผน 3 ปี โดยกำหนดการพัฒนาหลักสูตรไม่ต่ำกว่าปีละ 20 หลักสูตร ซึ่งในปีการศึกษา 2564 ดำเนินการพัฒนาหลักสูตรตามแนวทางของ Outcome based Education (OBE) จำนวน 22 หลักสูตร จาก 57 หลักสูตร และดำเนินการอย่างต่อเนื่องในปีถัดไป	การปรับปรุงหลักสูตรให้ทันต่อการเปิดรับสมัครนักศึกษาใหม่
2. พัฒนาหลักสูตรที่หลากหลายและตอบโจทย์ความต้องการเรียนรู้ทุกช่วงวัย (Life Long Learning) ให้สามารถ Reskill Up-skill ได้อย่างต่อเนื่องเช่น หลักสูตรระยะสั้น หลักสูตร Sandbox หลักสูตร WIL CWIE	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่าย ยุทธศาสตร์การ พัฒนาบัณฑิตและ วิชาการ /ผู้ช่วย อธิการบดีด้านการ พัฒนาภาษา	80	มีการพัฒนาหลักสูตรที่หลากหลายและตอบโจทย์ความต้องการเรียนรู้ทุกช่วงวัย (Life Long Learning) ในรูปแบบหลักสูตรระยะสั้น เพื่อให้เกิดการ Re-skill Up-skill และ New-skill	ทุกหลักสูตรต้องมีการพัฒนาหลักสูตรระยะสั้นเพื่อตอบสนองต่อผู้เรียนในทุกช่วงวัย

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
3. พัฒนาผู้สอนในด้านการจัดการสอนในรูปแบบใหม่ที่หลากหลาย เช่น การจัดการเรียนการสอนรูปแบบออนไลน์ การจัดการเรียนการสอนรูปแบบ blended learning และการผลิตสื่อการสอนออนไลน์ เป็นต้น	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนাবัณฑิตและวิชาการ /ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการพัฒนาภาษา * ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565	95	มีการดำเนินโครงการพัฒนาผู้สอนส่วนใหญ่ในหลากหลายรูปแบบ เช่น การสอนออนไลน์ การผลิตสื่อการสอน จนทำให้ผู้สอนสามารถสอนได้ทั้งรูปแบบชั้นเรียนปกติ และออนไลน์ด้วยความคล่องตัวและชัดเจน	มีผู้สอนบางส่วนที่อาจจะใช้ระบบเทคโนโลยีด้านการสอนไม่คล่องตัวมากนัก ส่งผลให้การจัดการเรียนการสอนโดยเฉพาะออนไลน์เป็นไปได้ค่อนข้างยาก
4. พัฒนาผู้สอนและนักศึกษาให้มีความรู้และทักษะการใช้ภาษาอังกฤษและภาษาที่จำเป็นในปัจจุบัน		95	1. หลักสูตร GE มีการปรับเนื้อหาให้เป็นไปตามกรอบมาตรฐานภาษาอังกฤษ CEFR และจัดลำดับให้นักศึกษาเรียนแต่ละรายวิชาตามลำดับที่เหมาะสม 2. เน้นการพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษผ่านโปรแกรมการเรียนรู้ภาษาอังกฤษด้วยตนเองที่ได้มาตรฐาน ได้แก่ โปรแกรม SPEEXX DynEd และ TOEIC English Discovery และกำกับติดตามการเข้าเรียนของผู้เรียนโดยผู้ดูแลระบบ 3. การจัดการทดสอบมาตรฐานภาษาอังกฤษ TOEIC ในทุกเดือน โดยเปิดรับสมัครทางโซเชียลมีเดียที่เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายง่าย เช่น Facebook Page ของศูนย์พัฒนาภาษาฯ และเปิดรับสมัครแบบ walk-in ที่ศูนย์พัฒนาภาษาฯ	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			โดยมีกิจกรรมที่ดำเนินการแล้ว ยกตัวอย่างเช่น 1. กิจกรรมพัฒนาสมรรถนะด้านภาษาอังกฤษสำหรับนักศึกษาหลักสูตร ครุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาภาษาอังกฤษ 2. กิจกรรมพัฒนาสมรรถนะด้านภาษาอังกฤษสำหรับนักศึกษาหลักสูตร ครุศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาทั่วไป 3. กิจกรรมพัฒนาสมรรถนะด้านภาษาอังกฤษสำหรับนักศึกษาหลักสูตร ทั่วไป 4. กิจกรรมพัฒนาคุณภาพนักศึกษาครุศาสตรบัณฑิตมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ให้มีทักษะการสอนภาษาอังกฤษใน รายวิชาเฉพาะ 5. กิจกรรมจัดหาชุดทดสอบวัดระดับ ทักษะภาษาอังกฤษตามมาตรฐาน CEFR 6. กิจกรรมผลิตสื่อตัวเข้มเพื่อการพิชิต ข้อสอบ NEW TOEIC สำหรับนักศึกษา	
5. สนับสนุนสิ่งอำนวยความสะดวก(สื่อการเรียนรู้ที่ดึงดูดความสนใจ)สภาพแวดล้อมเพื่อการเรียนรู้ด้วยตนเอง สร้างแรงจูงใจ แรงกระตุ้นในการเรียนรู้ด้วยตนเอง (Self-Directed Learning)	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาศักยภาพและวิชาการ /ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการพัฒนาภาษา	70	มีการดำเนินการพัฒนาสื่อการเรียนรู้รูปแบบออนไลน์ ที่สามารถเรียนรู้ได้ด้วยตนเองของผู้เรียน ส่วนสภาพแวดล้อมการเรียนรู้ กำลังดำเนินการพัฒนา/ปรับปรุง เพื่อสร้างแรงดึงดูดใจให้กับผู้เรียนพร้อมที่จะเรียนรู้ได้เช่นกัน	1. การผลิตสื่อการเรียนรู้ โดยเฉพาะสื่อออนไลน์ของอาจารย์บางส่วน อาจจะติดขัดกับปัญหาการใช้เทคโนโลยี กลายเป็นอุปสรรคต่อการสร้างสื่อการเรียนรู้ได้

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565			2. บุคลากรที่จะเข้ามา ดำเนินการให้ความช่วยเหลือ ในการผลิตสื่อมี อยู่อย่างจำกัด 3. การใช้ข้อมูล ในการผลิตสื่อ ออนไลน์ อาจ กระทบกับ ปัญหาการ ละเมิดลิขสิทธิ์ได้

3) ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 สมรรถนะอาจารย์ผู้สอนรายวิชาวิชาชีพครูไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่คุรุสภา
กำหนด ส่งผลต่อการประเมินเพื่อรับรองปริญญา ในปี พ.ศ. 2566 (หลักสูตร 4 ปี ประเมินทุก ๆ 5 ปี)

3.1) ปัจจัยเสี่ยง: การเปลี่ยนแปลง เกณฑ์คุณสมบัติอาจารย์ผู้สอนนักศึกษาสาขาวิชาชีพครูของคุรุสภา

3.2) ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ 3 การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู

3.3) วัตถุประสงค์ :

3.3.1) เพื่อพัฒนาอาจารย์ผู้สอนรายวิชาวิชาชีพครูให้มีสมรรถนะเป็นไปตามเกณฑ์ที่คุรุสภากำหนด

3.3.2) เพื่อยกระดับมาตรฐานสมรรถนะบัณฑิตครูสู่ความเป็นเลิศ

3.3.3) เพื่อพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษและทดสอบมาตรฐานทักษะภาษาอังกฤษให้แก่ นักศึกษา
ชั้นปีที่ 4

3.4) ค่าเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

3.5) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (12) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (1) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (2) = ความเสี่ยงต่ำ

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
กลยุทธ์ : ยกระดับสมรรถนะ อาจารย์สาขาวิชาชีพครูให้มี ความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง วิชาชีพ พัฒนาระบบการ เรียนการสอน เน้นการเรียนรู้ จากการปฏิบัติร่วมกับโรงเรียน แนวทางการจัดการความเสี่ยง : ดำเนินโครงการจัดอบรม หลักสูตรศาสตร์และศิลป์แห่ง การสอนสู่วิชาชีพครู ให้แก่ อาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูที่ ไม่ไรสมรรถนะตามเกณฑ์ (จำนวน 60 ชั่วโมง และฝึก ปฏิบัติการสอนในโรงเรียนชั้น พื้นฐาน จำนวน 6 ชั่วโมง) (รวม 66 ชั่วโมง)	10 พฤษภาคม 2565 / รองอธิการบดีฝ่าย ยุทธศาสตร์การ พัฒนาบัณฑิตและ วิชาการ	100	ศูนย์พัฒนาวิชาชีพครู คณะครุศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ได้จัด โครงการศาสตร์และศิลป์แห่งการสอนสู่ วิชาชีพครู (จำนวน 66 ชั่วโมง) เมื่อวันที่ 25 เมษายน ถึง 6 พฤษภาคม 2565 มี ผู้เข้าร่วม 80 คน คิดเป็นร้อยละ 94.11 โดยมีวัตถุประสงค์ 1) เพื่อพัฒนาอาจารย์ผู้สอนวิชาชีพครูให้มี คุณสมบัติตรงตามประกาศประกาศ กระทรวงการศึกษานิเทศศาสตร์ เรื่อง มาตรฐาน คุณวุฒิระดับปริญญาตรี สาขาครุศาสตร์ และสาขาศึกษาศาสตร์ 2) เพื่อพัฒนาอาจารย์ผู้สอนวิชาชีพครูให้มี สมรรถนะตรงตามข้อกำหนดของสภา คณบดีคณะครุศาสตร์/ศึกษาศาสตร์ทั่ว ประเทศ (สมรรถนะ 14 ข้อ) มีผู้สอบผ่านหลักสูตรอบรม ฯ มีระดับ 60 คะแนนขึ้นไป ร้อยละ 100 และอาจารย์ที่ เข้าอบรมมีสมรรถนะครูของครู 14 ข้อ 53 คน คิดเป็นร้อยละ 62.35	

4) ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 นักศึกษาสาขาวิชาชีพครู รหัส 62 ไม่สามารถสอบรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครูได้ 100 % ตามตัวชี้วัด

4.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน: เจื่อนไขของครูสภา กำหนดให้นักศึกษา สาขาวิชาชีพครู รหัส 62 เป็นต้นไปต้องสอบรับใบ อนุญาตประกอบวิชาชีพ

4.3) ยุทธศาสตร์ : ยุทธศาสตร์ 3 การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู

4.4) วัตถุประสงค์ :

4.4.1) เพื่อพัฒนาอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูให้มีสมรรถนะเป็นไปตามเกณฑ์ที่คุรุสภากำหนด

4.4.2) เพื่อยกระดับมาตรฐานสมรรถนะบัณฑิตครูสู่ความเป็นเลิศ

4.4.3) เพื่อพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษและทดสอบมาตรฐานทักษะภาษาอังกฤษให้นักศึกษา
ชั้นปีที่ 4

4.5) ค่าเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

4.6) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (2) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (4) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
กลยุทธ์ : ยกระดับคุณภาพและ สมรรถนะบัณฑิตครูให้พร้อมทำงานด้วย วิชาการ วิชาชีพและทักษะในศตวรรษที่ 21 แนวทางการจัดการความเสี่ยง : ดำเนิน โครงการยกระดับสมรรถนะบัณฑิตครูสู่ ความเป็นเลิศ : กิจกรรมส่งเสริมบัณฑิต ครูสู่การสอบด้านวิชาชีพ	21 มกราคม 2565/ รองอธิการบดี ฝ่ายยุทธศาสตร์ การพัฒนา บัณฑิตและ วิชาการ	100	ศูนย์พัฒนาวิชาชีพครู คณะครุ ศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพชรบุรี ได้จัดโครงการยกระดับ มาตรฐานสมรรถนะบัณฑิตครูสู่ ความเป็นเลิศ กิจกรรมส่งเสริม บัณฑิตครูสู่การสอบด้านวิชาชีพ กิจกรรมย่อยที่ 1 การส่งเสริม สมรรถนะบัณฑิตครูสู่การสอบ ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ เมื่อ วันที่ 4 – 21 มกราคม 2565 มี วัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริม สมรรถนะบัณฑิตครูสู่การสอบใบ ประกอบวิชาชีพครู โดยมี	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ผู้เข้าร่วมอบรม 429 คน เป็นนักศึกษาชั้นปีที่ 3 (รหัส 62) (ที่ลงทะเบียนในภาคการศึกษา 1/2564) - ผลการทำข้อสอบครั้งที่ 1 มีผู้สอบจำนวน 404 คน มีผู้ผ่านวิชาภาษาไทยเพื่อการสื่อสารจำนวน 279 คน (ร้อยละ 70.11) วิชาภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารจำนวน 24 คน (ร้อยละ 5.31) ผู้ผ่านวิชาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อการศึกษา 62 คน (ร้อยละ 16.5) และผู้ผ่านวิชาชีพครูจำนวน 27 คน (ร้อยละ 5.66) - ผลการทำข้อสอบครั้งที่ 2 มีผู้สอบจำนวน 379 คน มีผู้ผ่านวิชาภาษาไทยเพื่อการสื่อสารจำนวน 186 คน (ร้อยละ 50.02) วิชาภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารจำนวน 1 คน (ร้อยละ 0.15) ผู้ผ่านวิชาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อการศึกษา 118 คน (ร้อยละ 30.82) และผู้ผ่านวิชาชีพครูจำนวน 17 คน (ร้อยละ 3.19)	

5) ประเด็นความเสี่ยงที่ 5 นักศึกษาไม่ผ่านการทดสอบทักษะ ภาษาอังกฤษระดับ B1 ตามตัวชี้วัดที่กำหนด

5.1) ปัจจัยเสี่ยง:

- 4.1.1) เงื่อนไขของครุสภา กำหนดให้นักศึกษา สาขาวิชาชีพรู รหัส 62 เป็นต้นไปต้องสอบรับ ใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ
- 4.1.2) ระยะเวลาการดำเนินการตามหลักสูตรเสริมทักษะภาษาอังกฤษให้กับนักศึกษา มี จำนวนจำกัด

5.2) ยุทธศาสตร์: ยุทธศาสตร์ 3 การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู

5.3) วัตถุประสงค์:

- 5.3.1) เพื่อพัฒนาอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพรูให้มีสมรรถนะเป็นไปตามเกณฑ์ที่ครุสภากำหนด
- 5.3.2) เพื่อยกระดับมาตรฐานสมรรถนะบัณฑิตครูสู่ความเป็นเลิศ
- 5.3.3) เพื่อพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษและทดสอบมาตรฐานทักษะภาษาอังกฤษให้นักศึกษา ชั้นปีที่ 4

5.4) คำเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

5.5) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
กลยุทธ์ : ยกระดับคุณภาพและ สมรรถนะบัณฑิตครูให้พร้อมทำงานด้วย วิชาการ วิชาชีพและทักษะในศตวรรษที่ 21 แนวทางการจัดการความเสี่ยง : ดำเนิน โครงการพัฒนาสมรรถนะภาษาอังกฤษ เพื่อยกระดับคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏสำหรับศตวรรษที่ 21	31 สิงหาคม 2565 / ผู้ช่วยอธิการบดี ด้านการพัฒนา ภาษา	100	สาขาวิชาภาษาอังกฤษ (ค.บ.) คณะมนุษยศาสตร์และ สังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพชรบุรี ร่วมกับศูนย์พัฒนาภาษา และวิเทศสัมพันธ์ ได้ดำเนินการ 2 โครงการ 1. โครงการพัฒนาสมรรถนะด้าน ภาษาอังกฤษสำหรับนักศึกษา	ปรับกระบวนการ ตามสภาการณ ที่เหมาะสมกับ นักศึกษา และ เป็นความ ต้องการของ นักศึกษาและผู้ สนใจ เช่น

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			สาขาวิชาภาษาอังกฤษ เมื่อวันที่ 18 - 29 เมษายน 2565 2. โครงการพัฒนาสมรรถนะด้านภาษาอังกฤษสำหรับนักศึกษาหลักสูตรทั่วไป จากการดำเนินโครงการมีผลการดำเนินการดังนี้ - นักศึกษาโครงการผลิตครูเพื่อพัฒนาท้องถิ่น รหัส 60-61 จำนวน 40 คน มีระดับทักษะภาษาอังกฤษตามมาตรฐาน CEFR ที่พัฒนาสูงขึ้น 1-3 ระดับ จำนวน 24 คน คิดเป็นร้อยละ 60 มีนักศึกษาที่สอบผ่านเกณฑ์ ระดับ B1 ขึ้นไป จำนวน 8 ราย คิดเป็นร้อยละ 20 - นักศึกษาหลักสูตรครุศาสตรบัณฑิตที่เข้ารับการทดสอบจำนวน 367 ราย มีระดับความทางภาษาอังกฤษที่ระดับ B1 จำนวน 18 ราย คิดเป็นร้อยละ 5 - นักศึกษาหลักสูตรครุศาสตรบัณฑิตที่เข้ารับการทดสอบจำนวน 39 ราย มีระดับความทางภาษาอังกฤษที่ระดับ B2 จำนวน 0 ราย คิดเป็นร้อยละ 0	Situation English

6) ประเด็นความเสี่ยงที่ 6 การบริหารสัญญาวิจัยของหน่วยงานสนับสนุนด้านการวิจัยและนักวิจัย (ไม่ทันต่อเวลา)

6.1) ปัจจัยเสี่ยง:

- 6.1.1) ขาดระบบและกลไกการบริหารจัดการในระดับนโยบาย
- 6.1.2) กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการวิจัย
- 6.1.3) ความเข้าใจและการนำไปสู่การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6.2) ยุทธศาสตร์: ยุทธศาสตร์ 4 การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

6.3) วัตถุประสงค์:

- 6.3.1) เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการงานวิจัยที่มีประสิทธิภาพ
- 6.3.2) เพื่อพัฒนาสมรรถนะนักวิจัยทุกระดับให้สามารถดำเนินงานวิจัยได้แล้วเสร็จตามที่กำหนดในสัญญา

6.4) คำเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

6.5) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (2) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (4) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1. จัดทำระบบและกลไกการบริหารจัดการงานวิจัยในระดับมหาวิทยาลัย โดยสถาบันวิจัย ฯ ทำหน้าที่ประสานงานและสนับสนุนการดำเนินการตามประกาศ ดังนี้ 1.1 จัดทำแนวปฏิบัติของมหาวิทยาลัย และคู่มือการวิจัย ที่มีรายละเอียดขั้นตอนและปฏิทินการดำเนินการวิจัย เผยแพร่ให้นักวิจัยทราบโดยทั่วกัน	วันที่ 30 กันยายน 2565 / รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การวิจัยและนวัตกรรม	90	1. มีการปรับปรุงแนวปฏิบัติของมหาวิทยาลัย และคู่มือการวิจัย ที่มีรายละเอียดขั้นตอนและปฏิทินการดำเนินการวิจัย เผยแพร่ให้นักวิจัยทราบโดยทั่วกัน 2. มีการวางแผนจัดเวทีรายงานความก้าวหน้างานวิจัย โดยมีผู้ทรงคุณวุฒิฯ หรือคณะกรรมการร่วมวิพากษ์ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อนักวิจัยได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้จากผู้ทรงคุณวุฒิ นักวิจัยด้วยกัน	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1.2 จัดเวทีรายงานความก้าวหน้า งานวิจัย โดยมีผู้ทรงคุณวุฒิฯ หรือ คณะกรรมการ ร่วมวิพากษ์ และให้ ข้อเสนอแนะ 1.3 จากข้อ 1.2 นักวิจัยได้ แลกเปลี่ยนเรียนรู้จากผู้ทรงคุณวุฒิ นักวิจัยด้วยกันและสถาบันวิจัยฯ เพื่อรับทราบปัญหา และให้ ข้อเสนอแนะ เพื่อให้การสนับสนุน และช่วยเหลือนักวิจัยได้อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อการบริหารสัญญาวิจัย ให้เป็นไปตามกรอบเวลา	* ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุด ใน วันที่ 30 กันยายน 2565		และสถาบันวิจัยฯ เพื่อรับทราบ ปัญหา และให้ข้อเสนอแนะ เพื่อให้การสนับสนุน และ ช่วยเหลือนักวิจัยได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อการบริหารสัญญาวิจัยให้ เป็นไปตามกรอบเวลา 3. มีการใช้ระบบพี่เลี้ยงในการ ดูแลนักวิจัย ในรูปแบบของการ เชิญผู้ทรงคุณวุฒิมาเป็นวิทยากร บรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับการวิจัย ในประเด็นต่าง ๆ และเป็นพี่เลี้ยง สำหรับให้คำปรึกษากับนักวิจัย	
2. พัฒนารูปแบบการบริหารจัดการ และสนับสนุนนักวิจัยในรูปแบบ ออนไลน์ และการให้บริการแบบ one stop service	วันที่ 30 กันยายน 2565 / รองอธิการบดีฝ่าย ยุทธศาสตร์การวิจัย และนวัตกรรม * ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุด ใน วันที่ 30 กันยายน 2565	90	1. มหาวิทยาลัยจัดทำระบบ สารสนเทศเพื่อการบริหารงานวิจัย มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ใน รูปแบบของงานวิจัย R2R เพื่อ ปรับปรุงการให้บริการ และพัฒนา งานของฝ่ายวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม โดยมีรายละเอียดของ การดำเนินงานพัฒนาระบบดังนี้ 1.1 รวบรวมข้อมูลงานวิจัยของ มหาวิทยาลัยอย่างเป็นระบบ ทั้ง ทุนวิจัยการเผยแพร่ผลงานวิจัย การนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ 1.2 รายงานผลการรวบรวมข้อมูล โดยการจำแนกได้หลากหลาย ประเภทตามข้อมูลที่ผู้ใช้ต้องให้ ระบบรายงานผล เช่น จำแนก ข้อมูลเป็นรายปีงบประมาณ ปี การศึกษา รายคณะ ประเภททุน	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			วิจัย และประเภทการเผยแพร่ ผลงานวิจัย 1.3 รายงานจำนวนเงินการ สนับสนุนการทำวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ 1.4 รายงานการเผยแพร่ ผลงานวิจัย/งานสร้างสรรค์ 1.5 รายงานการนำงานวิจัยหรือ งานสร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์ สำหรับระบบสารสนเทศเพื่อ การบริหารจัดการงานวิจัย มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี นี้ บุคคลที่ได้รับสิทธิในการใช้งานใน 2 ระดับ คือ ผู้ใช้งาน และผู้ดูแล ระบบ โดยผู้ดูแลระบบคือ นักวิจัย และเจ้าหน้าที่วิจัย ของ สถาบันวิจัยฯ และเจ้าหน้าที่ผู้ ประสานงานวิจัยของแต่ละคณะ ที่จะสามารถนำมาข้อมูลต่าง ๆ ไป ใช้ในการรายงานผล หรือข้อมูล การทำวิจัย การเผยแพร่ของคณะ เพื่อความสะดวกในการใช้งาน และการนำข้อมูลสารสนเทศไปใช้ ประโยชน์ ฝ่ายวิจัยและพัฒนา นวัตกรรมได้มีการพัฒนาระบบฯ อย่างต่อเนื่อง โดยเพิ่มตัวเลือกใน การทำงานเพิ่มขึ้นอีกจำนวน 6 ระบบ เพื่อสนับสนุนการทำงาน ของฝ่ายวิจัยและพัฒนานวัตกรรม	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			เพิ่มเติมจากเดิม (อยู่ระหว่างการดำเนินการ) ซึ่งประกอบด้วยงานต่อไปนี้ 1) ระบบการขออนุมัติสนับสนุนทุนเผยแพร่ผลงานวิจัย 2) ระบบการจัดการผู้ทรงคุณวุฒิในการตรวจรับงานวิจัย 3) ระบบฐานข้อมูลงานวิจัย (งานวิจัยปีเก่า) 4) ระบบประมวลงานวิจัยในการนำไปใช้ประโยชน์ 5) ระบบการจดทะเบียนสิทธิบัตร/อนุสิทธิบัตร และทรัพย์สินทางปัญญา 6) ระบบการพัฒนางานวิจัยนวัตกรรม เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม (Value Creation) ส่งเชิงพาณิชย์ หรืออุตสาหกรรมเศรษฐกิจสร้างสรรค์ ซึ่งขณะนี้ อยู่ระหว่างการดำเนินการโดยระบบที่พัฒนาขึ้นจะเน้นในเรื่องของการกำกับติดตามงานวิจัยให้แล้วเสร็จ ผ่านระบบเว็บไซต์บนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ทั้งในคอมพิวเตอร์ และโทรศัพท์มือถือ และเพื่อให้ นักวิจัยได้ทราบถึงขั้นตอนการทำงานของระบบและวิธีการใช้งานของระบบบริหารจัดการงานวิจัยให้ผู้ใช้งาน หรือนักวิจัย	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ใช้งานอย่างถูกต้อง สะดวก และรวดเร็ว 2. มีการปรับปรุงแนวปฏิบัติของมหาวิทยาลัย และคู่มือการวิจัย ที่มีรายละเอียดขั้นตอนและปฏิทิน การดำเนินการวิจัย เผยแพร่ให้ นักวิจัยทราบโดยทั่วกัน 3. มีการวางแผนจัดเวทีรายงาน ความก้าวหน้างานวิจัย โดยมี ผู้ทรงคุณวุฒิฯ หรือคณะกรรมการ ร่วมวิพากษ์ และให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนักวิจัยได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ จากผู้ทรงคุณวุฒิ นักวิจัยด้วยกัน และสถาบันวิจัยฯ เพื่อรับทราบ ปัญหา และให้ข้อเสนอแนะ เพื่อให้การสนับสนุน และ ช่วยเหลือนักวิจัยได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อการบริหารสัญญาวิจัยให้ เป็นไปตามกรอบเวลา	
3. จัดกิจกรรม/โครงการพัฒนาสมรรถนะด้านต่าง ๆ ให้นักวิจัย เพื่อสามารถดำเนินการวิจัยได้อย่างมีคุณภาพ และเป็นไปตามกรอบระยะเวลา	วันที่ 30 กันยายน 2565 / รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การวิจัยและนวัตกรรม	80	สถาบันวิจัยและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมมีการใช้ระบบพี่เลี้ยงในการดูแลนักวิจัย ในรูปแบบของการเชิญผู้ทรงคุณวุฒิ มาเป็นวิทยากรบรรยายให้ความรู้เกี่ยวกับการวิจัยในประเด็นต่าง ๆ และเป็นพี่เลี้ยงสำหรับให้คำปรึกษากับนักวิจัย ดังนี้ 1. การอบรม “การพัฒนาคุณภาพคณะกรรมการจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์” ให้กับบุคลากร	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลา ดำเนินการตาม ปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุด ใน วันที่ 30 กันยายน 2565		ของมหาวิทยาลัยฯ ณ ห้องประชุม ร่วมมิตรบาร์มี ชั้น 2 คณะ มนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี และ แบบออนไลน์ผ่านโปรแกรม ZOOM ระหว่างวันที่ 19-20 มีนาคม 2565 โดยมี ผศ.ดร. พรณี คอนจจอหอ รองอธิการบดี ฝ่ายยุทธศาสตร์การวิจัยและ นวัตกรรม เป็นประธานเปิดการ อบรม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ ที่จะทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการ จริยธรรมการวิจัย และ คณะกรรมการสมทบฯ ของ มหาวิทยาลัย มีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และความ รับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามที่กำหนดในกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมี ประสิทธิภาพสูงสุด สอดคล้องกับ มาตรฐานสากลว่าด้วยเรื่อง จริยธรรมการวิจัยโดยได้รับเกียรติ จากรองศาสตราจารย์ ดร.สุภา ภรณ์ สุดหนองบัว อาจารย์ประจำ คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยนเรศวร และ คณะทำงานติดตามและ ประเมินผลทางวิชาการ โครงการ จัดทำคู่มือมาตรฐาน	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			คณะกรรมการจริยธรรมการวิจัย ในมนุษย์ทางสังคมศาสตร์และ พฤติกรรมศาสตร์ โดยสำนักงาน การวิจัยแห่งชาติ (วช.) เป็น วิทยากรในการอบรมในครั้งนี้ 2. การจัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการเกี่ยวกับมาตรฐานความ ปลอดภัยห้องปฏิบัติการ สถาบันวิจัยฯ ได้กำหนดจัดอบรม เกี่ยวกับมาตรฐานด้านความ ปลอดภัยห้องปฏิบัติการ ให้กับ หน่วยงานภายในและหน่วยงาน Sub node ดังนี้หัวข้อการอบรม “มาตรฐานด้านความปลอดภัย ห้องปฏิบัติการและการสำรวจ สถานภาพความปลอดภัย ห้องปฏิบัติการ โดยใช้ ESPReL Checklist ”วันที่อบรม : 23 – 24 ธันวาคม 2564 กลุ่มเป้าหมาย : บุคลากรที่ เกี่ยวข้องกับห้องปฏิบัติการของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีและ เครือข่าย จำนวน 100 คน รูปแบบ การอบรม : ผ่านโปรแกรมประชุม ออนไลน์ Zoom Meeting เป้าหมายการอบรม : เพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจให้กับ ผู้ปฏิบัติงานในห้องปฏิบัติการ เกี่ยวกับการส่งเสริมความ ปลอดภัยของห้องปฏิบัติการที่	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			เกี่ยวกับสารเคมีและการ ขับเคลื่อน รวมทั้งการประเมินใน ระบบการสำรวจสภาพความ ปลอดภัยของห้องปฏิบัติการ (ESPreL Checklist) จำนวน 100 ราย วิทยากรในการอบรม : มหาวิทยาลัยขอนแก่น ได้แก่ ศูนย์วิจัยด้านการจัดการ สิ่งแวดล้อมและสารอันตราย คณะ แพทยศาสตร์ คณะ วิศวกรรมศาสตร์ และคณะ เทคโนโลยี ผลที่ได้จากการอบรม มีจำนวนผู้เข้าร่วมอบรมทั้งสิ้น 262 ราย 3. สถาบันวิจัยฯ จัดโครงการ อบรม เรื่อง “มาตรฐานและแนว ปฏิบัติเพื่อยกระดับความปลอดภัย ห้องปฏิบัติการวิจัย ESPreL Checklist” ในวันเสาร์ที่ 9 กรกฎาคม 2565 ผ่านระบบการ ประชุมออนไลน์ Zoom Meeting ตั้งแต่เวลา 8.30 น. - 12.00 น. โดยมีเป้าหมายการอบรมครั้งนี้ เพื่อพัฒนาบุคลากรทุกระดับที่ เกี่ยวข้องกับห้องปฏิบัติการ ให้ ได้รับความรู้พื้นฐานที่เหมาะสม จำเป็นและต่อเนื่องกับ กลุ่มเป้าหมายที่มีบทบาทต่างกัน การให้ความรู้ด้วยการฝึกอบรมจะ ช่วยให้ทุกคนเข้าใจ และสามารถ	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ปฏิบัติงานในห้องปฏิบัติการ หรือ ทำงานเกี่ยวข้องกับสารเคมีได้ อย่างปลอดภัย ไม่เสียค่าใช้จ่าย ในการลงทะเบียน วิทยากรโดย 1) ดร.กฤตยา เพชรผิ้ง นักวิจัย ชำนาญการ และหัวหน้าฝ่าย เครื่องมือและวิจัยทาง วิทยาศาสตร์สถาบันวิจัยและ พัฒนาแห่ง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ 2) ดร.กมลพร มาแสวง นักวิทยาศาสตร์ ชำนาญการ ภาควิชาสัตววิทยา คณะ วิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ 4. สถาบันวิจัยฯ เข้าร่วมงาน "Thailand Research Expo 2022" นำเสนอผลงานวิจัย เรื่อง "การพัฒนาต้นแบบนวัตกรรม ระบบผลิตเกลือทะเลคุณภาพสูง ด้วยการสะตุเกลือแบบอัตโนมัติ" ของ ดร.จุฑามาศ ทะแก้วพันธุ์ และคณะ และงานวิจัยเรื่อง "การ พัฒนาและยกระดับ เพื่อเพิ่ม มูลค่าผลิตภัณฑ์เกลือทะเลไทยสู่ การยอมรับเชิงพาณิชย์" ของ ผศ. ดร.โสภภาพร กล้าสกุล และคณะ ตั้งแต่วันที่ 1 -5 สิงหาคม 2565 ณ โรงแรมเซ็นทาราแกรนด์ เซ็นทรัลเวิลด์	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			งานวิจัยดังกล่าวเกิดจากความต้องการยกระดับคุณภาพเกลือทะเลไทยจากเกลือทะเลเกรดเกลือดำ ที่อยู่ในโรงเก็บเกลือของสมาชิกสหกรณ์การเกษตร ซึ่งเป็นเกลือทะเลที่คงค้างมาหลายปีเนื่องจากมีคุณภาพต่ำ มีสีคล้ำ ผลึกใหญ่ ซึ่งมีอยู่ประมาณ 1 แสนตัน ราคาเกลือทะเลตกต่ำเนื่องจากไม่เป็นที่ต้องการของผู้ซื้อ ซึ่งต้องการเกลือที่มีสีขาว สะอาด มีผลึกเล็ก ความชื้นต่ำ เพื่อนำไปบริโภคหรือเป็นวัตถุดิบประกอบอาหาร การพัฒนานวัตกรรม “ระบบต้นแบบสะตุเกลือแบบอัตโนมัติ” จึงช่วยเพิ่มมูลค่าและปรับปรุงคุณภาพเกลือทะเลไทยให้เป็นที่ยอมรับ คณะนักวิจัยจึงได้ทำการทดลองในพื้นที่โดยติดตั้งระบบต้นแบบที่สหกรณ์การเกษตรเกลือทะเลไทยเพชรบุรี จำกัด สามารถปรับปรุงคุณภาพเกลือและเพิ่มมูลค่าจากวัตถุดิบเกลือดำก่อนนำเข้าสู่ระบบราคากิโลกรัมละ 0.3-0.5 บาท ให้เป็นเกลือขาวปนละเอียดที่มีราคาขายส่งอยู่ที่ กิโลกรัมละ 120-150 บาท ขายปลีกกิโลกรัมละ 300 บาท	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			ที่สำคัญยังเป็นการลดต้นทุน แรงงาน ลดเวลาการผลิต ลดการ ปนเปื้อน ประหยัด สะดวก ลด ความเสี่ยงอันตรายต่อผู้ปฏิบัติงาน เกลือสะอาดที่ได้มีความสะอาด สามารถนำไปบริโภค เสริมสาร ไอโอดีนหรือสารอื่น ๆ ที่ต้องการ ใช้เป็นส่วนประกอบในการทำยา แผนโบราณ ยาสีฟัน สบู่ เกลือส ปาดผิว-หน้า ส่วนผสมอาหาร สัตว์ เป็นต้น "โครงการอบรม จริยธรรมการวิจัยในมนุษย์สำหรับ อาจารย์และนักวิจัย" วันที่ 5-6 กุมภาพันธ์ 2565 แบบ Online สถาบันวิจัยและส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม มหาวิทยาลัยราช ภัฏเพชรบุรี 5. การจัดการอบรมเชิง ปฏิบัติการพัฒนาแผนงานวิจัย/ โครงการวิจัยเพื่อขออนุมัติ Strategic Fund ของ สำนักงาน การวิจัยแห่งชาติ (วช.) ประจำปี งบประมาณ 2566 ซึ่งรายละเอียด การอบรมดังนี้ ครั้งที่ 1 (การจัดการประชุม เป็นแบบ Onsite) การจัดประชุม Workshop การเขียน Conceptual Proposal ของ แผนงาน/โครงการวิจัยย่อย ใน วันที่ 7 ก.ค. 2565 เวลา 9.00 -	

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			16.00 น. ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพชรบุรี วิทยาการ โดย รศ.ดร. พัชรศักดิ์ อาลัย ครั้งที่ 2 (การจัดการประชุมเป็น แบบ Onsite) The 1st Workshop การพัฒนาแผนงาน/ โครงการวิจัยย่อยเพื่อขอทุน Strategic Fund 66 ในวันที่ 30- 31 ก.ค. 2565 ณ โรงแรมแกรนด์ แปซิฟิก ชะอำ จังหวัดเพชรบุรี วิทยาการโดย ท่านสุนันทา สมพงษ์ และคณะ (4-6 ท่าน ผู้เชี่ยวชาญ ในการตรวจแผนงาน/ โครงการวิจัยย่อย) ครั้งที่ 3 (การจัดการประชุม เป็นแบบ Onsite) The 2nd Workshop การพัฒนาแผนงาน/ โครงการวิจัยย่อยเพื่อขอทุน Strategic Fund 66 ในวันที่ 6-7 ส.ค. 2565 ณ โรงแรมภายนอก โดย ท่านสุนันทา สมพงษ์ และ คณะ หลังจากการจัดอบรม โครงการจัดการอบรมเชิง ปฏิบัติการพัฒนาแผนงานวิจัย/ โครงการวิจัยเพื่อขอทุนวิจัย Strategic Fund ของ สำนักงาน การวิจัยแห่งชาติ (วช.) ประจำปี งบประมาณ 2566 นักวิจัยได้ ดำเนินการจัดส่ง ข้อเสนอ โครงการทั้งหมด	

7) ประเด็นความเสี่ยงที่ 7 ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน

7.1) ปัจจัยเสี่ยง:

- 7.1.1) การแพร่ระบาดของโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)
- 7.1.2) อุบัติเหตุในมหาวิทยาลัยหรือเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่บุคคลทั้งทางร่างกายและทรัพย์สิน
- 7.1.3) ทรัพย์สินของราชการ บุคลากร และนักศึกษาสูญหาย
- 7.1.4) การเกิดอัคคีภัย

7.2) ยุทธศาสตร์: ยุทธศาสตร์ 6 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร

7.3) วัตถุประสงค์:

- 7.3.1) เพื่อจัดระบบการดำเนินงานและเตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ ทั้งในช่วงก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุและภายหลังเกิดเหตุ
- 7.3.2) เพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบต่อนักศึกษาและทรัพย์สินของนักศึกษา และบุคลากร

7.4) คำเป้าหมาย : ระดับความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลางหรือต่ำ

7.5) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง : โอกาส (3) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (12) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง : โอกาส (1) ผลกระทบ (2) ระดับความเสี่ยง (2) = ความเสี่ยงต่ำ

กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1. มหาวิทยาลัยมีการประกาศ มาตรการและเฝ้าระวังการ ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19)	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่าย ยุทธศาสตร์การพัฒนา ระบบการบริหาร	100	1.1 มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ ดำเนินการออกประกาศ เรื่อง มาตรการ และแนวปฏิบัติในการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (ฉบับที่ 16) ณ วันที่ 4 ตุลาคม 2564 ดังนี้ 1) ให้คณบดี กำกับ ดูแล ให้การจัดการ เรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ (Online) การสอบหรือกิจกรรมใด ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการเรียนการสอนอย่าง	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลาดำเนินการ ตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565		ใกล้ชิด เพื่อให้การจัดการศึกษามีความต่อเนื่องและรักษาคุณภาพการเรียนการสอน มิให้เกิดผลกระทบต่อนักเรียนนักศึกษา 2) กรณีมีงานเร่งด่วนที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ ให้คณบดี ผู้อำนวยการสำนัก/สถาบัน/โรงเรียน/กอง/ศูนย์/กลุ่มงาน เรียกประชุมทางไกลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อปรึกษาหารือกับผู้ปฏิบัติงานได้ตามที่เห็นสมควร 3) ในระหว่างที่มหาวิทยาลัยปิดทำการชั่วคราวห้ามบุคลากรเดินทางไปในพื้นที่เสี่ยงต่อการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) หรือพื้นที่ที่มีคนไปรวมกันเป็นจำนวนมาก 4) ให้คณบดี ผู้อำนวยการสำนัก/สถาบัน/โรงเรียน/กอง/ศูนย์/กลุ่มงาน ดูแลระดับกระทรวงมหาดไทย อาคารถาวรที่วิศวะ คุรุภัณฑ์ ของทางราชการที่อยู่ในความรับผิดชอบ หากพบปัญหาให้รายงานเหตุการณ์ให้มหาวิทยาลัยทราบทันที	
2. ให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกันตนเองและประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรและนักศึกษาทราบแนวทางการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019	วันที่ 30 กันยายน 2565/ ผู้ช่วยอธิการบดีด้าน การพัฒนาสื่อสาร องค์กร	100	2.1 ให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกันตนเองและ ประชาสัมพันธ์ผ่านเพจ Facebook “มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี : งานสื่อสารองค์กร” เช่น แนวปฏิบัติ "กรณีนักศึกษาติดโควิด-19" (#นักศึกษาหอพักนอกมหาวิทยาลัยฯ)	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลาดำเนินการตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2565		2.2 ประชาสัมพันธ์มาตรการ แนวทางป้องกันและ Infographic ต่าง ๆ ผ่านหน้าจอ LCD หน้ามหาวิทยาลัย 2.3 เวียนมาตรการหรือประกาศการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา 2019 ผ่านระบบ E-Document E-mail และกลุ่ม Line “We are PBRU”	
3. ปรับรูปแบบการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน เช่น ประชุมออนไลน์ ส่งหนังสือราชการอิเล็กทรอนิกส์	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหาร * ระยะเวลาดำเนินการตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2565	100	3.1 ปรับรูปแบบการปฏิบัติงานและการดำเนินงาน เช่น ประชุมออนไลน์ ส่งหนังสือราชการอิเล็กทรอนิกส์ การขอสำเร็จการศึกษาออนไลน์ การรายงานตัวนักศึกษาออนไลน์ โดยนำ Google form มาปรับใช้ในการส่งเอกสาร การปฐมนิเทศนักศึกษาออนไลน์ เป็นต้น	
4. กำกับ ติดตาม หน่วยรักษาความปลอดภัย ตรวจสอบทรัพย์สิน ความปลอดภัยของอาคารและสถานที่ภายในมหาวิทยาลัยอย่างเคร่งครัด	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนา กายภาพ * ระยะเวลาดำเนินการตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2565	100	4.1 มีมาตรการควบคุมการเข้า-ออกอาคารอย่างเคร่งครัดพร้อมจัดตั้งเครื่องวัดอุณหภูมิและเจลแอลกอฮอล์บริเวณทางเข้า-ออก อาคารและด้านหน้า/ด้านในของลิฟต์ 4.2 กำหนดนโยบาย แผน และมาตรการด้านความปลอดภัยในการใช้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของทางราชการ เช่น การติดกล้องวงจรปิด 4.3 กำหนดให้มีการตรวจการเข้า-ออกของยานพาหนะทุกประเภทที่เข้ามาใน	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			มหาวิทยาลัย เพื่อเป็นการคัดกรองและ สร้างความปลอดภัยแก่ผู้ขับขี่ 4.4 กิจกรรมโครงการ “ขับขี่ปลอดภัย ใส่ใจกฎจราจร” จัดในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ผ่านระบบออนไลน์ นักศึกษาเข้าร่วมกิจกรรม จำนวน 534 คน วิทยากรโดยเจ้าหน้าที่สำนักงาน ขนส่งจังหวัดเพชรบุรี บรรยายให้ความรู้ ความเข้าใจในหัวข้อขับขี่ปลอดภัย ใส่ใจ กฎจราจร และให้ความรู้ในการทำ ใบอนุญาตขับขี่	
5. ตรวจสอบสภาพของอาคารอย่าง สม่ำเสมอ หากพบส่วนของ โครงสร้างที่ไม่แข็งแรงให้ ประสานผู้เชี่ยวชาญเพื่อทำการ ประเมินสภาพอย่างละเอียด และทำการเสริมความแข็งแรง ในทันที	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่าย วางแผนและพัฒนา กายภาพ * ระยะเวลาดำเนินการ ตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565	100	5.1 ตรวจสอบ บำรุงรักษาอุปกรณ์ ภายในอาคารให้พร้อมใช้งาน เช่น ซ่อมแซม บำรุงรักษาอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่าง สม่ำเสมอ ตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิง และอุปกรณ์ไฟฟ้า ตรวจสอบและ บำรุงรักษาหลังคา/ดาดฟ้า	
6. จัดกิจกรรมสำหรับนักศึกษา เช่น ปฐมนิเทศ ปัจฉานิเทศและ พัฒนาสมรรถนะบัณฑิต และ แลกเปลี่ยนความรู้ในรูปแบบ ออนไลน์	วันที่ 30 กันยายน 2565/ ผู้ช่วยอธิการบดีด้าน การพัฒนาสื่อสาร องค์กร	100	6.1 มีการจัดกิจกรรมรูปแบบออนไลน์ โดยให้นักศึกษาเข้าผ่านระบบ Zoom หรือ Meet ดังกิจกรรมต่อไปนี้ 1) เทคนิคการเขียนใบสมัครงานอย่างไร ให้ได้งาน เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564 2) สัมมนาเชิงปฏิบัติการ การพัฒนาโค้ช ด้วยกระบวนการวิศวกรสังคม เพื่อเสริม	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลาดำเนินการตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2565		ทักษะ Soft Skill เมื่อวันที่ 11 , 12 , 16 , 25 และ 26 ธันวาคม 2564 3) ทักษะการสื่อสารอย่างมืออาชีพ เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2565 4) ขับขี่ปลอดภัยใส่ใจกฎจราจร เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 5) การเพิ่มประสิทธิภาพทักษะงานสำนักงานและงานสารบรรณ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2565 6) กิจกรรมปฐมนิเทศนักศึกษาใหม่ (ส่วนกลาง) เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2565	
7. มีระบบการติดตามงานจากนักศึกษาทั้งในชั้นเรียนและนอกชั้นเรียน เช่น วิชาสัมมนา ปัญหาพิเศษ วิชาฝึกประสบการณ์ วิชาชีพ	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหาร * ระยะเวลาดำเนินการตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่ 30 กันยายน 2565	100	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีระบบกลไกการติดตาม โดยให้อาจารย์ที่ปรึกษาติดตามงานจากนักศึกษารายคนผ่าน Line และมีการใช้เครื่องมือในการติดตามงานจากนักศึกษาเป็นระบบออนไลน์ เช่น Google Classroom	
8. มีระบบให้คำปรึกษาแก่นักศึกษา เช่น ระบบกิจการนักศึกษา ระบบอาจารย์ที่ปรึกษา กิจกรรม ชุมนุม	วันที่ 30 กันยายน 2565/ รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหาร	100	มหาวิทยาลัยมีการจัดทำระบบกิจกรรม http://pbru.act.pbru.ac.th มีการจัดทำระบบกลไกให้คำปรึกษาทั้งระดับคณะ ส่วนกลาง สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน และระบบการส่งต่อ มีกิจกรรมชมรมที่เสริมสร้าง	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
	* ระยะเวลาดำเนินการ ตามปีงบประมาณ 2565 ซึ่งจะสิ้นสุดใน วันที่ 30 กันยายน 2565		ทักษะความถนัดของนักศึกษาแต่ละคน ซึ่งมีชมรมทั้งสิ้น 8 ชมรม	

1.7.2 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี กองนโยบายและแผน มีการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงโดยการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลปีละ 2 ครั้ง ดังนี้

1) ระดับมหาวิทยาลัย : รายงานผลการดำเนินการ รอบ 6 และ 12 เดือน ต่อคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานผลตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ต่อที่ประชุมผู้บริหารของมหาวิทยาลัย

2) ระดับคณะ/หน่วยงาน : รายงานผลการดำเนินการรอบ 6 และ 12 เดือน ต่อคณบดี/ผู้อำนวยการ และมหาวิทยาลัย เพื่อประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าแผนที่กำหนดสามารถผลักดันเป้าหมายของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นให้บรรลุผลสำเร็จได้หรือไม่

ตอนที่ 2

การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ปีงบประมาณ 2565

การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ และยังเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 โดยมาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีจึงได้ดำเนินการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ภายใต้การกำกับดูแลของ ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

1 วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีดำเนินการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์แต่ละด้าน ดังนี้

1.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงานด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในมหาวิทยาลัย

1.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

1.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของราชการ

2 องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

การควบคุมภายในประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ ดังนี้

2.1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

2.2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

2.3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

2.4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

2.5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

3 เอกสารรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ 2565 ที่รายงานต่อกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม มีดังต่อไปนี้

3.1 หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.1) เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ 9 และข้อ 10 วรรค 3

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ปลัดกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับ ดูแลของ ...ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

ลายมือชื่อ.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)

ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

3.2 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

แบบ ปค.๔

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริหารสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและการดำเนินงานตามความคาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริตและจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ “ซื่อสัตย์ มีวินัย ใฝ่เรียนรู้” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์ ๑.๑ หน่วยงานมีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้บริหารมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี มีการสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม ทำให้มีส่วนช่วยในการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ๑.๑ ผู้บริหารดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน ตลอดจนยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ “ซื่อสัตย์ มีวินัย ใฝ่เรียนรู้” และเป็นไปตามวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อความโปร่งใสและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ มีการกำกับดูแลด้านจรรยาบรรณและคุณธรรมจริยธรรม พร้อมมีนโยบายการงดให้และไม่รับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ในการดำเนินงานและตามเทศกาลสำคัญ เพื่อหลีกเลี่ยงการกระทำอันอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่ โดยมีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์จรรยาบรรณบุคลากรมหาวิทยาลัย ให้บุคลากรได้รับทราบอย่างทั่วถึง เพื่อสร้างจิตสำนึกที่ดีให้บุคลากรได้ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีตามจรรยาบรรณของบุคลากรมหาวิทยาลัยและเป็นผู้ที่มีคุณธรรมจริยธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ หน่วยงานให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๒ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน ทั้งระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงานและกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างเหมาะสม ให้สามารถดำเนินการตามแผนปฏิบัติการได้อย่างคล่องตัวไม่ซับซ้อนและมีประสิทธิภาพ และรู้จักบทบาทหน้าที่ของตนเป็นอย่างดี โดยเน้นย้ำให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ผู้รับผิดชอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่เพื่อให้บุคลากรทราบถึงภาระงานที่รับผิดชอบและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย และส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาตนเองให้เข้ารับการฝึกอบรมหรือประชุมที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ และส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการประเมินตนเองในตำแหน่งที่สูงขึ้นและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน รวมถึงมีการสร้างแรงจูงใจ โดยการยกย่องเชิดชูเกียรติบุคลากรที่มีผลงานดีเพื่อพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้คงอยู่ ๑.๓ มีการประชุมเพื่อแก้ไขปัญหาและหาแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกัน ทั้งในระดับหน่วยงาน ผู้บริหารและสภามหาวิทยาลัย ๑.๔ มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อใช้ในการพัฒนาศักยภาพและนำไปสู่การนำความรู้มาใช้ประโยชน์ต่อตนเองและองค์กร ๑.๕ มีการจัดทำแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย แผนปฏิบัติราชการประจำปี แผนพัฒนาคุณภาพ แผนบริการวิชาการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการเพื่อแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดการประกันคุณภาพการศึกษา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ผู้บริหารมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กรและเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งมหาวิทยาลัย และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง ตามระเบียบมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการวางแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงาน โดยประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด มีการระบุความเสี่ยงและแก้ไขปรับปรุงเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการประเมินผลที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก และร่วมกันพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต ซึ่งทางมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ใช้ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ ๕ แห่ง (COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Trade Way Commission) โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินการให้สอดคล้องกับ เป้าหมาย ทิศทางการกิจของมหาวิทยาลัยอย่างชัดเจน รวมทั้งงบประมาณและทรัพยากรที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ เข้าใจ ตรงกัน และมีส่วนร่วมในการดำเนินการทุกกิจกรรม นอกจากนี้ยังระบุความเสี่ยงและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ผลการประเมินการบริหารความเสี่ยง ประจำปีการศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) - ประเด็นความเสี่ยงทั้งหมด ๗ ประเด็น มีค่าการประเมินความเสี่ยง ดังนี้ • ประเด็นความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับปานกลาง ๔ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๕๗.๑๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	• ประเด็นความเสี่ยงลดลงอยู่ในระดับต่ำ ๒ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๒๘.๕๗ • ประเด็นความเสี่ยงคงเดิม ๑ ประเด็น คิดเป็นร้อยละ ๑๔.๒๘ ควรจัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน การวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง และการคัดเลือกปัจจัยที่จะนำมาบริหารจัดการเพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไขร่วมกันของผู้บริหารระดับคณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้และข่าวสารต่าง ๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการควบคุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมการปฏิบัติงานทุกด้าน รวมทั้งบุคลากรมีความตระหนักถึงความจำเป็นที่ต้องมีระบบควบคุมภายใน พร้อมถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีผู้รับผิดชอบชัดเจนและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงมีส่วนร่วมและมีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติ และระยะเวลาในการดำเนินงานของทุกภารกิจ เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่เกิดขึ้น เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ในกรณีที่มีความเสี่ยงจะดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม และกำหนดเป็นนโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง มีการจัดสรรงบประมาณและผู้รับผิดชอบ เพื่อนำไปสู่การจัดทำโครงการ/กิจกรรม มีการกำหนดตัวชี้วัด และมีการติดตามตรวจสอบให้บุคลากร ปฏิบัติงานตามกฎระเบียบที่กำหนดอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งหาวิธีการปรับปรุงหรือควบคุมจุดอ่อนใหม่ในกรณีที่ยังพบจุดอ่อนที่ทำให้งานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีการวางแผนงานระยะเวลา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	ชัดเจน ติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามเป้าหมาย
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้และข่าวสารต่าง ๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการใช้ระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งมหาวิทยาลัยอย่างเหมาะสม มีช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์ รวมทั้งสามารถนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ในการตัดสินใจได้เป็นอย่างดีและติดตามผลการปฏิบัติงานได้สะดวก รวดเร็ว จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ระบบการจองใช้ห้องประชุม การประเมินความพึงพอใจในการให้บริการ ระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่งหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (e-document) ระบบงบประมาณ พัสดุ การเงินในลักษณะ ๓ มิติ และระบบวัสดุและทะเบียนครุภัณฑ์ ระบบแผนการเรียน และหลักสูตร ระบบบันทึกผลการเรียน ระบบส่ง มคอ. ระบบการติดตามและประเมินผลแห่งชาติ หรือ e-MENSCR ระบบบริหารงานวิจัย ระบบรายงานผลโครงการยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น และมีการแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานด้านสารสนเทศ โดยให้บริการปรึกษาแนะนำการใช้แก่บุคลากรภายใน และมีการเก็บและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ และข้อบังคับ ผ่านหน้าเพจของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี เช่น โทรศัพท์ Facebook Line และช่องทางอื่น ๆ ทั้งนี้ ระบบเครือข่ายในมหาวิทยาลัยบางครั้งยังไม่เสถียร ทำให้ข้อมูลมีความคลาดเคลื่อน และเกิดความล่าช้า

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ๕.๑ หน่วยงานมีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอในทุกด้าน มีการประเมินตนเองและการประเมินจากหน่วยงานภายนอก และเป็นการติดตามและเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ มีการจัดทำรายงานการประเมินผล เพื่อทบทวนผลการดำเนินงานและมีการปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งมีการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ดูแลติดตามกิจกรรมความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี ซึ่งการดำเนินงานจะเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย พร้อมให้ข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง ในการทบทวนผลการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยมีการดำเนินการครบถ้วน ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีความเข้าใจตระหนักและรับผิดชอบในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ภายใต้กฎระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องมีการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดลำดับและวิเคราะห์ความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดแนวทางการควบคุมภายในให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมีการกำกับติดตามและควบคุมควบคู่กับระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และมีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารไปสู่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในช่องทางต่าง ๆ หลากหลาย รวมถึงมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ
 (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)
 ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
 วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

3.3 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ปีงบประมาณ 2565 เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีรายละเอียดดังนี้

การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ปีงบประมาณ 2565

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
1. ภารกิจการพัฒนากระบวนการบริหารองค์กรที่มีประสิทธิภาพ						
1.1 ด้านบุคลากร <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล 2) เพื่อให้บุคลากรมีโอกาสรพัฒนาตนเองตรงตามสายงานที่ปฏิบัติ 3) เพื่อให้บุคลากรสายวิชาการมีตำแหน่งทางวิชาการเพิ่มขึ้น มีศักยภาพทางวิชาการสูงขึ้น	1. บุคลากรขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน 2. ความก้าวหน้าในสายอาชีพของบุคลากรยังขาดความชัดเจน ทำให้บุคลากรไม่เชื่อมั่นในสายอาชีพของตน 3. บุคลากรขาดแรงจูงใจ ความก้าวหน้าทางอาชีพ จึงขาดการมองเป้าหมายภาพรวมของมหาวิทยาลัยเป็นหลัก	1. กระตุ้นและส่งเสริมให้บุคลากรจัดทำผลงานทางวิชาการและสนับสนุนเงินทุนและเวลา จัดที่ปรึกษาผลงานวิชาการแก่บุคลากร 2. มีการผลักดันให้บุคลากรเข้าร่วมพัฒนาทักษะวิชาชีพเฉพาะงานด้านที่บุคลากรรับผิดชอบ 3. มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เช่น ระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่งหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (e-document) เป็นต้น	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการพัฒนาบุคลากรยังไม่ครอบคลุมเป้าหมายทุกคนที่ครบรอบการพัฒนา	1. บุคลากรเป้าหมายไม่ได้เข้าร่วมทั้งหมด เนื่องจากติดภารกิจ 2. กรอบอัตรากำลังไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่หลากหลายและไม่ตรงตามกรอบอัตรากำลังที่โครงสร้างกำหนดไว้	1. มีการสำรวจความต้องการในการพัฒนาตนเองของบุคลากรในระบบการประเมินตนเอง 2. มีการปรับแก้ไขข้อมูลกรอบอัตรากำลังระยะ 4 ปี ตามพระราชบัญญัติระเบียบข้าราชการพลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. 2547 ภายใต้คณะกรรมการวิเคราะห์และทบทวนแผนกรอบอัตรากำลังบุคลากรสายสนับสนุนและวิชาการ 3. พัฒนาโปรแกรมการประเมินผลและติดตามการปฏิบัติงานของบุคลากร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของบุคลากรอย่างทั่วถึง	งานบริหารงานบุคคล สำนักงานอธิการบดี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
					4. มีการจัดอบรมให้บุคลากรทั้งสาย วิชาการและสายสนับสนุน ในเรื่อง ที่ต้องการพัฒนา	
1.2 ด้านอาคารและสถานที่ <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการใช้ อาคาร สถานที่ อย่างมีประสิทธิภาพ 2) เพื่อให้อุปกรณ์และครุภัณฑ์มีความ พร้อมสำหรับการเรียนการสอนและการ ให้บริการ	1. อุบัติเหตุระหว่าง การปรับปรุงซ่อมแซม อาคาร 2. ความไม่ปลอดภัย ในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สิน ของทางราชการ	1. จัดทำแผนป้ายสัญลักษณ์ บอกทางหนีไฟ ทางออก ฉุกเฉิน ตรวจสอบเช็ควัสดุภายใน อาคาร เช่น กระจก กระเบื้อง ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้ รวมถึง อุปกรณ์ดับเพลิง โดยให้ความรู้ กับบุคลากรในกรณีเกิดเหตุ ฉุกเฉิน 2. จัดอบรมการป้องกันอัคคีภัย ให้แก่นักศึกษาและบุคลากรทั้ง ภายในและภายนอกหน่วยงาน 3. กำหนดให้มีการตรวจการ เข้า-ออกของยานพาหนะทุก ประเภทที่เข้ามาใน มหาวิทยาลัย เพื่อเป็นการคัด กรองและสร้างความปลอดภัย แก่ผู้ขับขี่	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เพียงพอไม่มีการ สูญเสียชีวิตและ ทรัพย์สินภายใน มหาวิทยาลัย	1. การเกิดการ โจรกรรมระหว่าง การซ่อมแซมอาคาร หรือก่อสร้างอาคาร	1. กำหนดนโยบาย แผน และ มาตรการด้านความปลอดภัยในการ ใช้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของ ทางราชการ เช่น การติดกล้องวงจร ปิด 2. กำหนดให้มีการตรวจการเข้า- ออกของยานพาหนะทุกประเภทที่ เข้ามาในมหาวิทยาลัย เพื่อเป็นการ คัดกรองและสร้างความปลอดภัยแก่ ผู้ขับขี่	กลุ่มงาน พัฒนา กายภาพ ภูมิสถาปัตย์ และ สิ่งแวดล้อม สำนักงาน อธิการบดี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
1.3 ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และตรงตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน 2) เพื่อควบคุมการใช้จ่ายให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการ 3) เพื่อบริหารจัดการการเงินของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในสภาวะปกติ 4) เพื่อป้องกันการเกิดปัญหาความขัดข้องทางการเงิน	1. กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงทำให้เกิดความสับสนในการใช้งาน 2. ใช้งบประมาณผิดประเภท หรือเบิกจ่ายได้ไม่เต็มประสิทธิภาพ	1. จัดโครงการจัดการความรู้ (KM) เพื่อชี้แจงและทำความเข้าใจในเรื่องระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้าง 2. สร้างแอปพลิเคชันไลน์กลุ่มเพื่อให้บุคลากรสามารถติดต่อสอบถามปัญหาได้อย่างรวดเร็ว 3. มอบหมายให้บุคลากรผู้รับผิดชอบ และที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้าง งานพัสดุ เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อ จัดจ้าง และงานพัสดุ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่เนื่องจากผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมมีภารกิจอื่นที่ต้องทำและยังไม่ได้ใส่ใจในกระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง ส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดทำเอกสารการเบิกจ่าย ซึ่งจะทำให้เสียเวลาในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินมาก	1. บุคลากรมีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่หรือการเข้าทำงานใหม่จึงยังขาดความรู้ความเข้าใจในระบบการเบิกจ่าย 2. ระบบสารสนเทศที่นำมาใช้ปฏิบัติงานค่อนข้างยุ่งยากต้องทำหลายระบบซ้ำซ้อนส่งผลให้เกิดความล่าช้าได้	1. จัดทำช่องทางให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอน วิธีการจัดทำเอกสารการขออนุมัติซื้อ/จ้าง 2. แจ้งกำหนดการขออนุมัติซื้อ/จ้าง และการเบิกจ่ายงบประมาณให้บุคลากรทราบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากรได้วางแผนการ จัดซื้อ/จ้าง ได้ทันเวลาที่คณะและมหาวิทยาลัยกำหนด 3. จัดทำแนวปฏิบัติและขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อ/จ้าง เพื่อให้บุคลากรได้เข้าใจง่ายขึ้น และเพื่อลดปัญหาข้อผิดพลาด 4. มีการติดตามการใช้จ่ายเงินและการจัดให้ผู้เกี่ยวข้อง รายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นประจำทุกไตรมาส	สำนักงานอธิการบดี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
			ขึ้น และส่งผล กระทบต่อการ เบิกจ่าย งบประมาณใน ภาพรวมของ คณะไม่เป็นไป ตามเกณฑ์			
1.4 ด้านเทคโนโลยี <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อให้มีระบบสารสนเทศที่ครอบคลุม ความต้องการของผู้ใช้งาน 2) เพื่อป้องกันการสูญหายของข้อมูล 3) เพื่อสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยเป็น มหาวิทยาลัยดิจิทัล	1. ระบบสารสนเทศ ยังไม่มีประสิทธิภาพ สมบูรณ์สำหรับการใช้ งาน 2. ความมั่นคง ปลอดภัยของระบบ เทคโนโลยีดิจิทัล	1. จัดทำคู่มือการใช้งาน คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ด้าน IT 2. ซ่อมแซมและบำรุงรักษา คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ด้าน IT 3. จัดหาวัสดุมาปรับเปลี่ยน หรือทดแทน 4. จัดกิจกรรมส่งเสริมการใช้ ทรัพยากรการเรียนรู้ในรูปแบบ ออนไลน์ 5. ตรวจสอบอุปกรณ์ อิเล็กทรอนิกส์ทุกเดือน	การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่งแต่ เนื่องจาก งบประมาณมี จำกัด จึงยัง พัฒนาได้ไม่ทั่วถึง	1. ข้อมูลสารสนเทศ ของมหาวิทยาลัย เกิดความผิดพลาด จากการ เปลี่ยนแปลงถ่าย โอนระบบ สารสนเทศจาก ระบบเก่ามาระบบ ใหม่ 2. อุปกรณ์บางส่วน ยังไม่ได้รับการ พัฒนาให้ทันสมัย	1. กำหนดมาตรการ/คู่มือการใช้งาน และดูแลรักษาระบบสารสนเทศและ อุปกรณ์ด้าน IT 2. ดำเนินการจัดซื้อคอมพิวเตอร์มา ทดแทนจำนวน 3. MOU กับบริษัท API, Network Link และ Infinite Control 4. จัดหาฐานข้อมูลร่วมกับ มหาวิทยาลัย ราชภัฏ 28 สถาบัน 5. จัดกิจกรรมอบรมส่งเสริมการใช้ ฐานข้อมูลออนไลน์ การเข้าถึง ทรัพยากรการเรียนรู้ของห้องสมุด ให้กับอาจารย์นักศึกษา และ บุคลากร ในรูปแบบออนไลน์	ศูนย์ เทคโนโลยี ดิจิทัล สำนักงาน อธิการบดี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		6. ซ่อมบำรุงรักษาระบบ สารสนเทศ และอุปกรณ์ด้าน IT เพื่อให้บริการแก่นักศึกษา และบุคลากร				
2. ภารกิจการผลิตบัณฑิต						
2.1 ด้านการเรียนการสอน <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อพัฒนาระบบการเรียนการสอนให้ ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน 2) เพื่อศักยภาพอาจารย์ให้มีความ เชี่ยวชาญ 3) เพื่อหาแนวทางในการรับนักศึกษาให้ ได้จำนวนเป็นไปตามแผนรับ	1. จำนวนอาจารย์ที่มี ตำแหน่งทางวิชาการ มีสัดส่วนน้อย 2. นักศึกษาลาออก ระหว่างภาคเรียน 3. ความน่าสนใจของ หลักสูตร	1. สนับสนุนให้อาจารย์ศึกษา ต่อระดับปริญญาเอก 2. ดำเนินโครงการช่วยเหลือ การเขียนผลงานวิชาการของ อาจารย์ 3. จัดทำแผนการรับ นักศึกษาและประชาสัมพันธ์ การรับนักศึกษา 4. ประชุมสร้างความเข้าใจกับ คณะ/สาขาวิชาถึงแนวทางการ รับนักศึกษา	การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก การตัดสินใจของ นักศึกษาเป็น เรื่องที่ ไม่สามารถควบคุม ได้	1. จำนวนอาจารย์ที่ มีตำแหน่งทาง วิชาการและมี คุณวุฒิปริญญาเอกมี ต่ำกว่าเป้าหมาย 2. นักศึกษาลาออก ระหว่างภาคเรียน 3. จำนวนนักศึกษา ที่สมัครและรายงาน ตัวยังไม่เป็นไปตาม แผน	1. มีการประชาสัมพันธ์ในเชิงรุกมาก ขึ้น เช่น การลงโปสเตอร์ตาม โรงเรียนกลุ่มเป้าหมาย หรือการจัด งาน Open House 2. จัดการให้มีการประชาสัมพันธ์ที่ หลากหลาย ช่องทางและเพิ่ม ช่องทางในการติดต่อสื่อสาร เพื่อ เข้าถึงผู้สมัครเรียนและเพื่อให้ได้ ผู้สมัครเรียนเพิ่มขึ้น 3. จัดอบรมให้ความรู้ อาจารย์ใน หลักเกณฑ์การขอตำแหน่งทาง วิชาการ	สำนัก ส่งเสริม วิชาการและ งานทะเบียน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
3. ภารกิจการวิจัย พัฒนานวัตกรรม						
3.1 การบริหารงานวิจัย <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อให้งานวิจัยสามารถนำไปใช้ ประโยชน์ระดับท้องถิ่นได้ 2) เพื่อให้อาจารย์พัฒนาความสามารถ ด้านการวิจัย 3) เพื่อให้งานวิจัยได้รับการตีพิมพ์ เผยแพร่ในระดับชาติ และนานาชาติ มากขึ้น	1. หัวข้อการวิจัยไม่ สอดคล้องกับสภาพ ปัญหาและความ ต้องการของท้องถิ่น 2. ผู้วิจัยยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การทำงานวิจัยหรือน วัตกรรมที่ต่อยอดสู่ เชิงพาณิชย์ และการ ขอทุนจากภายนอก	1. การจัดระบบพี่เลี้ยงให้ นักวิจัย และการจัดให้มี ผู้ทรงคุณวุฒิในการเป็นที่ ปรึกษา และเสนอแนะนักวิจัย ตั้งแต่กระบวนการเขียน Proposal เพื่อวางแผนการ วิจัยให้รอบคอบรัดกุม และ ป้องกันความเสี่ยงที่อาจทำให้ งานวิจัยไม่เสร็จสิ้นตามกำหนด ระยะเวลาให้เหลือน้อยที่สุด 2. กำหนดให้มีการรายงาน ความก้าวหน้างานวิจัยเป็น ระยะ เพื่อเป็นการกำกับ ติดตามนักวิจัย และแก้ไข ปัญหาให้นักวิจัยได้ทันทั่วทั้งที่	1. มีการกำหนด ตัวชี้วัดการ เผยแพร่ผลงาน วิชาการและวิจัย 2. มีการ ฝึกอบรม เกี่ยวกับการทำ วิจัยและ ประเมิน โครงการ 3. มีการติดตาม และประเมินผล การดำเนินการ โครงการวิจัย อย่างต่อเนื่อง	1. นักวิจัยไม่ สามารถดำเนิน งานวิจัยให้แล้วเสร็จ ได้ตามระยะเวลาที่ กำหนด เนื่องจากมี ภาระงานค่อนข้าง สูง 2. ผลงานวิจัยที่ ได้รับการตีพิมพ์ใน วารสารวิชาการ ระดับนานาชาติ ไม่ได้ถูกนำไปใช้ ประโยชน์ หรือไม่ได้ มีการยื่นจดทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญา	1. อบรมวิธีการเขียนบทความ วิชาการและวิจัย เพื่อเผยแพร่ใน ระดับชาติและนานาชาติ เพื่อตีพิมพ์ ในฐานข้อมูล รวมทั้งอบรมเกี่ยวกับ การจดสิทธิบัตร 2. สนับสนุนให้บุคลากรขอทุนวิจัย จากหน่วยงานภายนอก และกำหนด แนวทางการให้รางวัล หรือให้มีผล กับการประเมินการขึ้นเงินเดือนเพื่อ เป็นแรงจูงใจ 3. เพิ่มกระบวนการรับฟังปัญหาที่ เกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางแก้ไขและ กำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับ การรับทุนวิจัย รวมถึงกำหนดการะ งานด้านการผลิตผลงานวิจัย	สถาบันวิจัย และส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
4. ภารกิจพัฒนาท้องถิ่น						
4.1 ด้านการบริการวิชาการ <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อจัดกิจกรรมได้ตรงความต้องการ ของชุมชนและดำเนินการตามแผนที่ตั้ง ไว้ 2) สืบสานและส่งเสริมด้าน ศิลปวัฒนธรรมอย่างจริงจัง	1. การดำเนินการไม่ เป็นไปตามความ ต้องการของชุมชน ท้องถิ่น	1. กำหนดรูปแบบการ ให้บริการวิชาการและการ พัฒนาท้องถิ่น โดยมุ่งเน้นการ เชื่อมโยงการขับเคลื่อนงาน ของภาคีเครือข่ายการ ดำเนินงานในพื้นที่ 2. มีการจัดกิจกรรมด้านการ ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เช่น ประเพณีสงกรานต์ ประเพณี ทำบุญตักบาตร	การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอแต่ ควรมีการ ดำเนินการเนน การมีส่วนร่วม ของบุคลากร ส่งเสริมให้ บุคลากรเห็น ความสำคัญของ การบริการ วิชาการ	ภัยธรรมชาติ ส่งผล ต่อการจัดกิจกรรม พัฒนาในพื้นที่/ ส่งผลต่อพื้นที่ได้รับ การพัฒนา	1. จัดกิจกรรมบริการวิชาการอย่าง ต่อเนื่อง โดยเน้นการมีส่วนร่วมของ บุคลากรทั้งองค์กร 2. สนับสนุนการดำเนินงานพัฒนา ท้องถิ่นทั้งรูปแบบออนไลน์และ ออฟไลน์	สถาบันวิจัย และส่งเสริม ศิลปวัฒนธ รม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
5. ภารกิจการผลิตและพัฒนาครู						
5.1 ด้านการพัฒนาบัณฑิตครู <u>เป้าหมาย</u> 1) เพื่อยกระดับสมรรถนะ อาจารย์สาขา วิชาชีพครูให้มีความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง วิชาชีพ 2) พัฒนากระบวนการเรียนการสอน เน้นการเรียนรู้จากการปฏิบัติร่วมกับ โรงเรียน 3) ยกกระดับคุณภาพและสมรรถนะ บัณฑิตครูให้พร้อมทำงานด้วยวิชาการ วิชาชีพและทักษะในศตวรรษที่ 21	นักศึกษาสาขาวิชาชีพ ครูไม่สามารถสอบรับ ใบอนุญาตประกอบ วิชาชีพครูได้ตาม ตัวชี้วัด	1. จัดโครงการศาสตร์และศิลป์ แห่งการสอนสู่วิชาชีพครู (จำนวน 66 ชั่วโมง) 2. จัดทำโครงการยกระดับ มาตรฐานสมรรถนะบัณฑิตครู สู่ความเป็นเลิศ 3. จัดทำโครงการพัฒนา สมรรถนะด้านภาษาอังกฤษ สำหรับนักศึกษา	การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ ขึ้นกับสมรรถนะ และ ความสามารถ ของนักศึกษา	ระดับภาษาอังกฤษ ของนักศึกษา สาขา วิชาชีพครู ยังไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย	1. มีการจัดการเรียนการสอน ภาษาอังกฤษ โดยใช้เกณฑ์ CEFR มาเป็นแนวทางให้กับนักศึกษา หลักสูตรครุศาสตร์บัณฑิต 2. มีการจัดการติวสอบแข่งขันเพื่อ บรรจุและแต่งตั้งบุคคลเข้ารับ ราชการเป็นข้าราชการครูและ บุคลากรทางการศึกษา ตำแหน่งครู ผู้ช่วย 3. มีการจัดโครงการอบรมติวสอบ TOEIC เข้มข้น สำหรับนักศึกษาครู ชั้นปีที่ 4 ทุกสาขาวิชา	คณะ / ศูนย์ พัฒนาภาษา และวิเทศ สัมพันธ์

ลายมือชื่อ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)

ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

3.4.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6)
เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเล็งเห็นว่า การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสถาพร บุญหมั่น)

ตำแหน่ง.....หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน.....

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

4. ปฏิทินการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ 2565)

ช่วงเวลา	กิจกรรมการดำเนินงาน	คำอธิบายเพิ่มเติม
1. การกำหนดนโยบายและการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2564		
มิ.ย 64	1.1 แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้คำสั่งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม	คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีที่ 014/2564 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ก.ย 64	1.2 ทบทวนโครงสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดเป็นนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2564 1.3 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1/2564 เพื่อพิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีการศึกษา 2563
2. การดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2564		
ม.ค 65	2.1 มหาวิทยาลัยแจ้งให้คณะ สำนัก สถาบัน และโรงเรียนสาธิตดำเนินการ ดังนี้ การระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง จากผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย 2.2 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณา กลั่นกรองและยกร่างแผนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีการศึกษา 2564	1. รายงานโดยใช้แบบ ERM1 (การระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง) ของปีการศึกษา 2564 2. ข้อมูลแบบ ERM3 (รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยประจำปีการศึกษา 2563)
ก.พ 65	2.3 ประชุมคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2565 เพื่อแก้ไขข้อมูลตามข้อเสนอแนะของอธิการและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยประจำปีการศึกษา 2563)
มี.ค 65	2.4 ประชุมคณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย 2.5 ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย เพื่อทบทวนประเด็นความเสี่ยงในแต่ละยุทธศาสตร์ 2.6 มหาวิทยาลัยดำเนินการเสนอแผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย	3. เผยแพร่โดยใช้ ERM2 (แผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564
พ.ค 65	2.7 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 2/2565 แก้ไขข้อมูลจากที่ประชุมต่าง ๆ เพื่อจัดทำ (ร่าง) แผนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีการศึกษา 2564 2.8 เสนอแผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 ต่อสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	

ช่วงเวลา	กิจกรรมการดำเนินงาน	คำอธิบายเพิ่มเติม
	2.9 แจกแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 ให้คณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ ทราบและปฏิบัติ	
มิ.ย 65	2.10 ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564	
3. การติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564		
ก.ค 65	3.1 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 3/2565 เพื่อพิจารณากระบวนการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีการศึกษา 2564 (ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565)	1. รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยใช้แบบ ERM3
ส.ค 65	3.2 มหาวิทยาลัยแจ้งให้คณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ รายงานผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง 3.3 รวบรวม วิเคราะห์และประมวลผลข้อมูลการดำเนินการจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ 3.4 จัดทำร่างรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564	
ก.ย.65	3.5 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 4/2565 เพื่อรับทราบและพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 3.5 มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีดำเนินการเสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย	
ต.ค.65	3.6 มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีดำเนินการเสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยและเสนออธิการบดีลงนาม	
พ.ย 65	3.7 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2564 สู่คณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ	

ภาคผนวก

1. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.3/ว105 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2561
2. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว23 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2562
3. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.3/ว36 เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564
4. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2564 ประกาศ ณ วันที่ 16 มีนาคม 2564
5. คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ที่ 014/2564 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกาศ ณ วันที่ 5 มิถุนายน 2564
6. คำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ 001/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกาศ ณ วันที่ 31 มกราคม 2565
7. คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ที่ 332/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประกาศ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565
8. แบบฟอร์มการกรอกข้อมูล การระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง (ERM1)
9. แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (ERM2)
10. แบบฟอร์มรายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (ERM 3)

1. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.3/ว105 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2561

ด่วนมาก

ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ ๑ ๑๐๐



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๕

ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กิตยาณมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง
กองตรวจสอบภาครัฐ
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๕
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

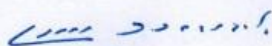
ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

2. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.4/ว23 เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2562

ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๑๒๓



กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กัลยานมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง
กองตรวจสอบภาครัฐ
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

กรมบัญชีกลาง
กระทรวงการคลัง

มีนาคม ๒๕๖๒





บทนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ใช้ในการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงเพิ่มศักยภาพ และขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้เป็นไปตามนัยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทาง การบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิด ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ





มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กำหนดต่อไปนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลมากำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑. คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

- (๑) ส่วนราชการ
- (๒) รัฐวิสาหกิจ
- (๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ
- (๔) องค์การมหาชน
- (๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล
- (๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
- (๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๒. มาตรฐาน

๒.๑ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒.๒ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒.๓ หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย





๒.๗ หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด





กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐
โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๖๕๐๙, ๔๖๐๖
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗
e - mail address: iastd@cgd.go.th



หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อธิบายปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

- (๑) ส่วนราชการ
- (๒) รัฐวิสาหกิจ
- (๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้รับผิดชอบ” หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) – (๗) อธิบายปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๒) อธิบายปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด



- ๒ -

ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๑๑ กรณีกรมบัญชีกลางขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) และสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจขอให้หน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๑ (๒) จัดส่งรายงานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๖ และรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อ ๙ หรือข้อมูลอื่น ๆ เพิ่มเติมเกี่ยวกับกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวดำเนินการตามรูปแบบ วิธีการ และระยะเวลาที่กรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด

ข้อ ๑๒ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ข้อ ๑๓ หน่วยงานของรัฐที่ได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อไปจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป



3. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0409.3/ว36 เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ลงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564

ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ ๐๓๖



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๓๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

เรื่อง แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๒๓ ลงวันที่ ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร จำนวน ๑ เล่ม

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ยกเว้นรัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า หน่วยงานของรัฐมีหน้าที่ในการจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามมาตรา ๗๔ ของพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงยกระดับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหารให้สามารถเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ (Informed Strategic Decision Making) เพื่อสนับสนุนการบริหารหน่วยงานของรัฐให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างแท้จริง กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรขึ้น รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการดังกล่าวไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับหน่วยงาน ทั้งนี้ ท่านสามารถดาวน์โหลดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เรื่อง....

- ๒ -

เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ได้จากเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th หัวข้อ
เรื่องที่น่าสนใจ หัวข้อ ตรวจสอบภายใน เลือกระเบียบ มาตรฐาน คู่มือ แนวปฏิบัติ หัวข้อ แนวทางการบริหาร
จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายจำเรญ โพธิ์ยอด)

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

ปฏิบัติราชการแทน ปลัดกระทรวงการคลัง

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗



แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เรื่อง

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

กระทรวงการคลัง

กรมบัญชีกลาง

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔



คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อำนาจปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๑๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐยกเว้น รัฐวิสาหกิจถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลัง กำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับ หน่วยงาน

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความ เสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งได้ผสมผสานกรอบแนวคิดด้านการบริหาร จัดการความเสี่ยงขององค์กรชั้นนำต่างๆ ประกอบด้วย Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) และ International Organization for Standardization (ISO) รวมถึง การบริหารจัดการความเสี่ยงในภาครัฐของประเทศต่างๆ มากำหนดเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการ บริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรดังกล่าวเป็นแนวทางในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์กร เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารงานให้เป็นไปตาม หลักธรรมาภิบาล ทั้งนี้ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการจัดให้มีระบบการบริหาร จัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่มีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

กระทรวงการคลัง

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔



สารบัญ

	หน้า
หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร	๑
กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง	๒
การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร	๒
ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง	๒
การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร	๓
การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง	๓
การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย	๓
การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ	๔
การใช้ข้อมูลสารสนเทศ	๔
การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	๔
กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
การวิเคราะห์องค์กร	๕
การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	๕
การระบุความเสี่ยง	๖
การประเมินความเสี่ยง	๖
การตอบสนองความเสี่ยง	๗
การติดตามและทบทวน	๘
การสื่อสารและการรายงาน	๘
ภาคผนวก ตัวอย่างการบริหารจัดการความเสี่ยง	
นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร	ก
การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)	ข
การระบุความเสี่ยง	ค
เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง	ง
การให้คะแนนความเสี่ยง	ช



สารบัญ

หน้า

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ ฅ

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ฅ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ฅ

เอกสารอ้างอิง



หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร

การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของสภาพเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี รวมถึงความคาดหวังของประชาชน หน่วยงานของรัฐทุกหน่วยงานต้องเผชิญกับความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงในการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญของผู้บริหารในการบริหารการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีจะช่วยหน่วยงานในการวางแผนและจัดการเหตุการณ์ด้านลบที่อาจเกิดขึ้น อันเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงช่วยหน่วยงานในการบริหารจัดการเพื่อสร้างหรือฉวยโอกาส หรือได้รับประโยชน์จากเหตุการณ์ด้านบวกที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานสามารถเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการให้บริการของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ประชาชนและประเทศชาติได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้หลักธรรมาภิบาล

แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร เป็นกรอบแนวทางที่ช่วยให้หน่วยงานของรัฐสามารถนำหลักการบริหารจัดการความเสี่ยงไปปรับใช้เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ การบริหารจัดการความเสี่ยงแต่ละหน่วยงานอาจมีความแตกต่างกันขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง และความสามารถในการรองรับความเสี่ยงของหน่วยงาน แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้อาจมีเนื้อหาบางส่วนเกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน เนื่องจากการควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร ดังนั้น หน่วยงานอาจดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าด้วยกัน

การบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารองค์กรอย่างมีธรรมาภิบาล โดยปัจจัยหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ประสบความสำเร็จเกิดจากการความมุ่งมั่นของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้กำกับดูแล

หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร แบ่งออกเป็น ๒ ส่วน ประกอบด้วย

๑. กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นพื้นฐานของการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยหน่วยงานในการกำหนดแผนระดับองค์กร (Strategic Plans) และการกำหนดวัตถุประสงค์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการตัดสินใจของผู้บริหารอยู่บนฐานข้อมูลสารสนเทศที่สมบูรณ์ ส่งผลให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของหน่วยงาน

๒. กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง (Routine Processes) ของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน



- ๒ -

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐควรพิจารณานำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ไปปรับใช้ในการวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อให้หน่วยงานได้รับประโยชน์สูงสุดจากการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง โดยหน่วยงานของรัฐแต่ละแห่งอาจมีศักยภาพที่แตกต่างกันในการนำกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งหมดไปปรับใช้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความพร้อมของหน่วยงาน กรอบบริหารจัดการความเสี่ยงประกอบด้วย หลักการ ๘ ประการ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร
๒. ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง
๓. การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร
๔. การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย
๖. การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ
๗. การใช้ข้อมูลสารสนเทศ
๘. การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการแบบบูรณาการทั่วทั้งองค์กร

การบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการควรมีลักษณะ ดังนี้

๑. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการบริหารจัดการในภาพรวมมากกว่าแยกเดี่ยว เนื่องจากความเสี่ยงของกิจกรรมหนึ่งอาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงของกิจกรรมอื่น ๆ เช่น ความเสี่ยงของความล่าช้าในระบบการขนส่งวัตถุดิบไม่เพียงกระทบต่อกิจกรรมการผลิต อาจมีผลกระทบด้านการส่งมอบสินค้า ค่าปรับที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้น
๒. การบริหารความเสี่ยงควรผนวกเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร รวมถึงกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์ และกระบวนการประเมินผล
๓. การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องช่วยสนับสนุนกระบวนการตัดสินใจในทุกระดับขององค์กร

ความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง

การบริหารจัดการความเสี่ยงจะประสบความสำเร็จขึ้นอยู่กับความมุ่งมั่นของผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหารระดับสูง หน่วยงานของรัฐบางแห่งมีผู้กำกับดูแลในรูปแบบคณะกรรมการซึ่งมีหน้าที่ในการกำกับฝ่ายบริหารให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ผู้กำกับดูแลซึ่งมีหน้าที่ดังกล่าวจะมีหน้าที่ในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย สำหรับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง

การกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยง เป็นกระบวนการที่ทำให้ผู้กำกับดูแลเกิดความมั่นใจว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงได้บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล



- ๓ -

หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่โดยตรงในการสร้างระบบบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย การสร้างสภาพแวดล้อม วัฒนธรรมองค์กร และระบบการบริหารบุคคลที่เหมาะสม การจัดสรรทรัพยากรที่เพียงพอในการบริหารจัดการความเสี่ยง การดำเนินงานตามกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบข้อมูลสารสนเทศ การรายงานและการสื่อสาร เป็นต้น

ผู้กำกับดูแล (ถ้ามี) อาจตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง (หรืออนุกรรมการ หรือคณะที่ปรึกษา) ขึ้น ซึ่งประกอบด้วยผู้มีทักษะ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น หน่วยงานที่มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลักในการดำเนินงานอาจจำเป็นต้องมีผู้เชี่ยวชาญอิสระในการกำกับหรือให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องความเสี่ยงทางไซเบอร์ของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

การขับเคลื่อนหน่วยงานของรัฐต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ การบริหารทรัพยากรบุคคลเริ่มตั้งแต่ การสรรหา การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ การส่งเสริมและรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยบุคลากรถือว่าเป็นสินทรัพย์หลักขององค์กรที่ทำให้องค์กรประสบความสำเร็จ

การสร้างบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการบริหารจัดการความเสี่ยงถือเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการความเสี่ยง บุคลากรควรมีพฤติกรรมตระหนักถึงความเสี่ยง (Risk-aware behavior) รวมถึงพฤติกรรมการตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลสารสนเทศและข้อมูลการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสร้างพฤติกรรมที่ดี (Desired behaviors) ในการส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงผ่าน วัฒนธรรมที่ดีขององค์กรเป็นสิ่งสำคัญ การสร้างวัฒนธรรมที่สนับสนุนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การสื่อสารและการตระหนักถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน
๒. การสร้างความตระหนักถึงหน้าที่ต่อองค์กรในการแจ้งข้อมูลผิดปกติ
๓. การสร้างพฤติกรรมการแบ่งปันข้อมูลภายในองค์กร
๔. การสร้างพฤติกรรมการตัดสินใจตามนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๕. การสร้างพฤติกรรมการตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส

การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานควรมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจนและเหมาะสม ประกอบด้วย เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ซึ่งรับผิดชอบในการติดตาม การรายงาน หรือการส่งสัญญาณความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจในกรณีที่ความเสี่ยงเกิดขึ้นในระดับที่กำหนดไว้ และผู้ที่มีหน้าที่ในการควบคุมกำกับติดตามให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการความเสี่ยงนอกจากจะคำนึงถึงวัตถุประสงค์ขององค์กรเป็นหลักแล้ว ผู้บริหารต้องคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้วย โดยเฉพาะความคาดหวังของผู้รับบริการหรือความคาดหวังของประชาชนที่มีต่อองค์กร รวมถึงผลกระทบที่มีต่อสังคม เศรษฐกิจ และสภาพแวดล้อม



- ๔ -

การกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ และการตัดสินใจ

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือช่วยผู้บริหารในการกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กร เพื่อให้หน่วยงานมั่นใจว่ายุทธศาสตร์/กลยุทธ์ขององค์กรสอดคล้องกับพันธกิจตามกฎหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงาน ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์อาจหมายถึงแผนปฏิบัติราชการระยะยาว แผนปฏิบัติราชการระยะปานกลาง หรือแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงาน

เมื่อหน่วยงานของรัฐกำหนดยุทธศาสตร์/กลยุทธ์โดยสอดคล้องกับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรแล้ว การบริหารจัดการความเสี่ยงจะถูกใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทางเลือกของงาน/โครงการ (งานใหม่) และการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงการมอบหมายความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยอาจกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPI)

การใช้ข้อมูลสารสนเทศ

ในปัจจุบันข้อมูลสารสนเทศเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งในการดำเนินงานของหน่วยงาน องค์กรที่มีการบริหารจัดการข้อมูลสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพส่งผลโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานควรพิจารณาใช้ข้อมูลสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารสามารถตัดสินใจโดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงเป็นพื้นฐาน หน่วยงานควรกำหนดประเภทข้อมูลที่ต้องรวบรวม วิธีการรวบรวมและการวิเคราะห์ข้อมูล และบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล

ข้อมูลความเสี่ยง ประกอบด้วย เหตุการณ์ที่เป็นผลกระทบทางลบหรือทางบวกต่อองค์กร สาเหตุ ความเสี่ยง ตัวผลักดันความเสี่ยง หรือตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) ข้อมูลสารสนเทศต้องมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา ทั้งนี้ หน่วยงานอาจพิจารณาการรวบรวมการประมวลผล หรือการวิเคราะห์ความเสี่ยงแบบอัตโนมัติเพื่อลดข้อผิดพลาดจากบุคคล (Human errors)

การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ความสมบูรณ์ของระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขึ้นอยู่กับขนาด โครงสร้าง ศักยภาพขององค์กร รวมถึงการใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารจัดการความเสี่ยง หน่วยงานอาจพิจารณาทำ Benchmarking เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรอย่างต่อเนื่อง หน่วยงานอาจพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเริ่มต้นจากการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบ Silo พัฒนาเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบบูรณาการ และพัฒนาต่อเนื่องโดยมีการฝังการบริหารจัดการความเสี่ยงเข้าสู่กระบวนการดำเนินงานโดยปกติของดำเนินงานและการตัดสินใจบนพื้นฐานข้อมูลด้านความเสี่ยง



- ๕ -

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่เป็นวงจรต่อเนื่อง ประกอบด้วย

๑. การวิเคราะห์องค์กร
๒. การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง
๓. การระบุความเสี่ยง
๔. การประเมินความเสี่ยง
๕. การตอบสนองความเสี่ยง
๖. การติดตามและทบทวน
๗. การสื่อสารและการรายงาน

การวิเคราะห์องค์กร

ในการวิเคราะห์องค์กรหน่วยงานต้องเข้าใจเกี่ยวกับพันธกิจตามกฎหมาย อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงาน รวมถึงยุทธศาสตร์ชาติ ยุทธศาสตร์ระดับกระทรวง รวมถึงนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน โดยการวิเคราะห์องค์กรต้องวิเคราะห์ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร หน่วยงานอาจเลือกใช้เครื่องมือการวิเคราะห์องค์กร เช่น

๑. SWOT Analysis เป็นการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค
๒. PESTLE Analysis เป็นการวิเคราะห์ด้านการเมือง (Political) ด้านเศรษฐกิจ (Economic) ด้านสังคม (Social) ด้านเทคโนโลยี (Technological) ด้านกฎหมาย (Legal) และด้านสภาพแวดล้อม (Environmental)

การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง

ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง และผู้กำกับดูแลเป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว โดยนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจระบุถึงวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของการบริหารจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กร (Risk Appetite) หมายถึง ระดับความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กรที่หน่วยงานยอมรับเพื่อดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การระบุความเสี่ยงที่ยอมรับได้ระดับองค์กรเป็นการแสดงเจตนารมณ์ของผู้บริหารและผู้กำกับดูแลในการดำเนินงานขององค์กร การกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควรคำนึงถึงศักยภาพขององค์กรในเรื่องการจัดการความเสี่ยง โดยศักยภาพในการจัดการความเสี่ยงขององค์กร (Risk Capacity) ขึ้นอยู่กับงบประมาณ บุคลากร และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ หน่วยงานอาจระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็น ๕ ระดับ เช่น ปฏิเสธความเสี่ยง ยอมรับความเสี่ยงได้น้อย ยอมรับความเสี่ยงได้ปานกลาง เต็มใจยอมรับความเสี่ยง และยอมรับความเสี่ยงได้มากที่สุด เป็นต้น

หน่วยงานอาจแสดงนโยบายความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารระดับรองลงมาสามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม หรือหน่วยปฏิบัติการระบุระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้สำหรับประเภทความเสี่ยงย่อย



- ๖ -

การระบุความเสี่ยง

การระบุความเสี่ยง คือ การระบุเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ในการระบุความเสี่ยงหน่วยงานอาจทำรายชื่อความเสี่ยงทั้งหมด (Risk Inventory) โดยรายชื่อความเสี่ยงต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอโดยอาศัยข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน การระบุความเสี่ยง หน่วยงานควรระบุข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง ดังนี้

ก เหตุการณ์ความเสี่ยง

ข สาเหตุของความเสี่ยง หรือตัวผลักดันความเสี่ยง โดยการวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่แท้จริง (Root Cause) ของความเสี่ยง

ค ผลกระทบทั้งด้านลบและ/หรือด้านบวก

หน่วยงานอาจจัดกลุ่มความเสี่ยงที่มีลักษณะหรือมีผลกระทบที่เหมือนกันไว้ในประเภทความเสี่ยง เดียวกัน เพื่อให้การพิจารณาและการบริหารจัดการความเสี่ยงประเภทเดียวกันมีมุมมองในภาพรวมชัดเจนมากขึ้น ตัวอย่างการจัดประเภทความเสี่ยงในภาคผนวก

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานอาจให้คะแนนความเสี่ยงตามเกณฑ์การ ประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น ด้านโอกาส ด้านผลกระทบ รวมถึงด้านความสามารถขององค์กรในการ จัดการความเสี่ยง และด้านลักษณะของความเสี่ยง โดยช่วงคะแนนอาจกำหนดเป็น ๓ ช่วงคะแนน หรือ ๕ ช่วง คะแนน

๒. การให้คะแนนความเสี่ยง วิธีการให้คะแนนความเสี่ยง เช่น การสัมภาษณ์ การทำแบบสำรวจ การประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่างหน่วยงานภายใน การทำ Benchmarking การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario Analysis) ทั้งนี้ การให้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละกองงาน (Silo Thinking) เพียงวิธีเดียวอาจ ทำให้การให้คะแนนความเสี่ยงมีความคลาดเคลื่อนได้

๓. การพิจารณาความเสี่ยงในภาพรวม เมื่อหน่วยงานประเมินความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยงที่มีต่อ วัตถุประสงค์ของกิจกรรมแล้ว หน่วยงานต้องพิจารณาผลกระทบของความเสี่ยงมีต่อวัตถุประสงค์ในระดับกลุ่ม และผลกระทบที่มีต่อหน่วยงานในภาพรวม เช่น ผลกระทบต่อความเสี่ยงที่มีต่อกิจกรรมอาจมีน้อยแต่มี ผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ระดับกอง หรือความเสี่ยง ๒ ความเสี่ยงที่ไม่มีผลกระทบต่อกิจกรรมอาจมีผลกระทบ ต่อหน่วยงานในภาพรวม เป็นต้น

๔. การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานพิจารณาให้คะแนนความเสี่ยงแล้ว หน่วยงานต้องจัดลำดับ ความเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพิจารณาจัดสรรทรัพยากรในการตอบสนองความเสี่ยง หน่วยงานอาจใช้คะแนน ความเสี่ยง (โอกาส x ผลกระทบ) ในการจัดลำดับความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่เท่ากับอาจพิจารณาปัจจัยอื่น ประกอบ เช่น ความสามารถของหน่วยงานในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านนั้นๆ หรือลักษณะของ ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อหน่วยงาน เป็นต้น



- ๗ -

การตอบสนองความเสี่ยง

การตอบสนองความเสี่ยง คือ กระบวนการตัดสินใจของฝ่ายบริหารในการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยผู้บริหารควรพิจารณาประเด็นดังต่อไปนี้ ในการตัดสินใจเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน

๑. การจัดการต้นเหตุของความเสี่ยง
๒. ทางเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยง
๓. ทรัพยากรที่ต้องใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

หน่วยงานสามารถพิจารณาเลือกวิธีการจัดการความเสี่ยงวิธีใดวิธีหนึ่งหรือหลายวิธี โดยการพิจารณาวิธีการจัดการความเสี่ยงควรคำนึงถึงต้นทุนกับประโยชน์ที่ได้รับของวิธีการจัดการความเสี่ยงแต่ละวิธี ตัวอย่างวิธีการจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย

๑. ปฏิเสธความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง ได้แก่ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและหน่วยงานไม่สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ หน่วยงานอาจพิจารณาไม่ดำเนินการในกิจกรรมนั้นๆ

๒. การลดโอกาสของความเสี่ยง เช่น การลดโอกาสของความเสี่ยงการทุจริตด้านการเงิน โดยการวางระบบการควบคุมภายใน ได้แก่ การแบ่งแยกหน้าที่ การตรวจสอบ การสอบทาน และการกระหายอด เป็นต้น

๓. การลดผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การทำประกัน หรือการใช้เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน (Hedging Instruments) เป็นต้น

๔. การโอนความเสี่ยง หน่วยงานอาจเลือกใช้วิธีการถ่ายโอนความเสี่ยงของกิจกรรมที่หน่วยงานเห็นว่าควรดำเนินการเพื่อประโยชน์ของประชาชน แต่หน่วยงานมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถดำเนินการเองได้หรือไม่สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ ได้แก่ การให้ภาคเอกชนดำเนินการโดยมีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนไปด้วย (Public Private Partnership : PPP) เป็นต้น

๕. ยอมรับความเสี่ยงโดยไม่ดำเนินการจัดการความเสี่ยง เนื่องจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือต้นทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงมีมากกว่าประโยชน์ที่ได้รับ

๖. ใช้มาตรการการเฝ้าระวัง หน่วยงานต้องกำหนดข้อมูลที่ต้องมีการเก็บรวบรวม การวิเคราะห์ การแจ้งเตือน และการดำเนินการเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น เช่น ความเสี่ยงของปริมาณน้ำในเขื่อนมากเนื่องจากปริมาณน้ำฝน

๗. การทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำแผนฉุกเฉินเป็นการระบุดำเนินการเมื่อเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น โดยต้องระบุบุคคลและวิธีการดำเนินการที่ชัดเจน เช่น ความเสี่ยงกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถเข้าสถานที่ทำงานได้

๘. การส่งเสริมหรือผลักดันเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อความเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลกระทบเชิงบวกกับองค์กร รวมถึงกำหนดแผนการดำเนินงานเมื่อเหตุการณ์เกิดขึ้น

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอาจประกอบด้วย วิธีการจัดการความเสี่ยง บุคคลที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยง ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ วิธีการติดตามและการรายงานความเสี่ยง



- ๘ -

การติดตามและทบทวน

การติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่ให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพ เนื่องจากความเสี่ยงเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้นการติดตามและทบทวนเป็นกระบวนการที่เกิดขึ้นสม่ำเสมอ ปัจจัยที่ทำให้หน่วยงานต้องทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก หรือผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

การติดตามและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงสามารถดำเนินการอย่างต่อเนื่องหรือเป็นระยะ ซึ่งควรดำเนินการในทุกกระบวนการของการบริหารจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงของแผนการปฏิบัติงานขององค์กร การเปลี่ยนแปลงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง

การสื่อสารและการรายงาน

การสื่อสารเป็นการสร้างความตระหนัก ความเข้าใจ และการมีส่วนร่วมของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การสื่อสารเป็นการให้และรับข้อมูล (Two – way Communication) หน่วยงานควรมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก โดยการสื่อสารภายในต้องเป็นการสื่อสารแบบจากผู้บริหารไปยังผู้ใต้บังคับบัญชา (Top Down) จากผู้ใต้บังคับบัญชาไปยังผู้บริหาร (Bottom Up) และระหว่างหน่วยงานย่อยภายใน (Across Divisions)

หน่วยงานควรกำหนดบุคคลที่ควรได้รับข้อมูล ประเภทของข้อมูลที่ได้รับ ความถี่ของการรายงาน รูปแบบและวิธีการรายงาน เพื่อให้ผู้กำกับดูแล ผู้บริหาร และผู้มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจ และทันต่อเวลา

การสื่อสารและรายงานต่อผู้กำกับดูแล เป็นการสื่อสารและการรายงานความเสี่ยงในภาพรวมขององค์กร เพื่อสนับสนุนหน้าที่ของผู้กำกับดูแลในการกำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

หน่วยงานอาจพิจารณากำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) เพื่อติดตามข้อมูลความเสี่ยงและการรายงานเมื่อระดับความเสี่ยงถึงจุดตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ



ภาคผนวก
ตัวอย่างการบริหารจัดการความเสี่ยง



- ก -

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กร

นโยบายการยอมรับความเสี่ยงระดับองค์กรเป็นการให้นโยบายเพื่อให้ทิศทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กรโดยผู้บริหารระดับสูงและได้รับการเห็นชอบโดยคณะกรรมการ

ผู้บริหารได้ตระหนักและยอมรับว่าการดำเนินงานขององค์กรมีความเสี่ยงที่อาจทำให้ไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจว่าองค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้องค์กรสามารถปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยคำนึงถึงประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นที่ตั้ง (Public Interest)

ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ในด้านต่างๆ ดังนี้

ด้านการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงในระดับปานกลางในกระบวนการการปฏิบัติงานทั่วไปขององค์กร และยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยในการปฏิบัติงานมีผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของประชาชน ทั้งนี้ผู้บริหารจะยอมรับความเสี่ยงระดับสูงในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับนวัตกรรมและการพัฒนา

ด้านการทุจริต

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตทุกกรณี และมุ่งมั่นจะสร้างระบบการควบคุม ป้องกัน ตรวจสอบ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจในระบบธรรมาภิบาลและความซื่อตรงขององค์กร

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ผู้บริหารปฏิเสธที่จะยอมรับความเสี่ยงในเรื่องของความปลอดภัยของระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลด้านการเงิน ข้อมูลส่วนบุคคล และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงของประเทศ และยอมรับความเสี่ยงระดับปานกลางสำหรับระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับเรื่องทั่วไป เช่น แบบความคิดเห็นหรือการเก็บสถิติทั่วไป หน่วยงานยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยสำหรับประสิทธิภาพของระบบสารสนเทศในการให้บริการประชาชน

ด้านภาพลักษณ์ขององค์กร

ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือขององค์กรเป็นปัจจัยที่สำคัญในการปฏิบัติงานขององค์กรให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนผู้เสียภาษีซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียหลักขององค์กร ผู้บริหารยอมรับความเสี่ยงระดับน้อยเกี่ยวกับความเชื่อถือและภาพลักษณ์ขององค์กร อย่างไรก็ตามผู้บริหารให้ความสำคัญกับภาพลักษณ์ที่สะท้อนประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แท้จริงโดยไม่มีการบิดเบือน เพื่อให้ภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือเกิดจากการปฏิบัติงานขององค์กรและความไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียโดยเนื้อแท้



- ข -

การกำหนดประเภทความเสี่ยง (Risk Categories)

หน่วยงานต้องระบุความเสี่ยงทั้งหมดที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (Risk Inventory) เมื่อหน่วยงานระบุความเสี่ยงทั้งหมดแล้วควรพิจารณาจัดกลุ่มความเสี่ยง โดยความเสี่ยงที่มีลักษณะเหมือนกัน จัดกลุ่มเป็นประเภทความเสี่ยงเดียวกัน ตัวอย่างการกำหนดประเภทความเสี่ยง เช่น

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategy Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม หรือความเสี่ยงเกิดจากการนำกลยุทธ์ไปใช้ไม่ถูกต้อง

ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks) คือ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านการเงิน เช่น ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงเกี่ยวกับการรับเงินไม่ถูกต้อง ความเสี่ยงในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเงินการคลัง รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตทางการเงิน เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากกระบวนการทำงานที่ไม่มีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Legal Risks) คือ ความเสี่ยงที่หน่วยงานไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงกฎ/นโยบาย/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Technology Risks) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากเทคโนโลยีสารสนเทศ

ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputational Risks) คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความเชื่อมั่น และความน่าเชื่อถือขององค์กร

ประเภทของความเสี่ยงหน่วยงานสามารถกำหนดได้อย่างเหมาะสมกับหน่วยงาน เพื่อให้มุมมองการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรเกิดความชัดเจน



- ค -

การระบุความเสี่ยง**รหัสความเสี่ยง : ๑****ชื่อความเสี่ยง :** ความเสี่ยงการเข้าถึงและการส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว**สาเหตุ/ตัวผลักดันความเสี่ยง** - ไม่มีการแบ่งประเภทข้อมูล

- ขาดมาตรการหรือการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูล
- ขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งต่อข้อมูลของบุคลากร
- บุคลากรไม่ได้ตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลทางราชการ
- ไม่มีนโยบายในการจัดเก็บ / ทำลาย ข้อมูลที่ชัดเจน

ผลกระทบ - ด้านความน่าเชื่อถือ (ความเชื่อมั่นขององค์กรและรัฐบาล)

- ด้านกฎหมายระเบียบ (การฟ้องร้องจากบุคคลภายนอก)

- ด้านความมั่นคงของรัฐบาล (การประท้วง/จลาจล)



ข้อมูลภายใน

- ง -

เกณฑ์การให้คะแนนความเสี่ยง

ด้านผลกระทบ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินมากกว่า ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการมากกว่าร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาลจำนวนเงิน หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๔	สูง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๓	ปานกลาง	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๒	ต่ำ	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินระหว่าง ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการระหว่างร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ.....
๑	ต่ำมาก	มีผลกระทบด้านจำนวนเงินน้อยกว่า ล้านบาท หรือ มีผลกระทบต่อผู้รับบริการน้อยกว่าร้อยละ หรือ มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรในระดับ หรือ มีผลกระทบต่อเศรษฐกิจระดับ หรือ ส่งผลกระทบต่อภาระการคลังของรัฐบาล หรือ ส่งผลกระทบต่อประชาชน (ความเป็นอยู่/ชีวิต/ทรัพย์สิน) ระดับ.....



- จ -

ด้านโอกาส

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่า ๕๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการ หรือ ความถี่ของเกิดขึ้นทุก ๖ เดือน
๔	สูง	โอกาสเกิด ๓๐ - ๕๐% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุกปี
๓	ปานกลาง	โอกาสเกิด ๔๐ - ๖๔% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๒ ปี
๒	น้อย	โอกาสเกิด ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการ หรือ เกิดขึ้นทุก ๓ ปี
๑.	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่า ๒๐ - ๓๙% ในช่วงระยะเวลาของงาน /ระบบ /โครงการ หรือเกิดขึ้นทุก ๕ ปี



ตัวอย่าง

ด้านโอกาส

- ณ -

ด้านความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	หน่วยงานไม่มีความสามารถในการจัดการความเสี่ยง ไม่มีแผนในการจัดการความเสี่ยง
๔	สูง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงต่ำ มีแผนในการจัดการความเสี่ยงแบบไม่สมบูรณ์
๓	ปานกลาง	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงปานกลาง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่เพียงพอ
๒	น้อย	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูง มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดี
๑	น้อยมาก	หน่วยงานมีความสามารถในการจัดการความเสี่ยงสูงมาก มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ดีมาก และมีการกำหนดมาตรการ ในการตอบสนองความเสี่ยงหลายวิธี



- ข -

ด้านลักษณะการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
๕	สูงมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กรแบบทันที และไม่มีสัญญาณแจ้ง
๔	สูง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒ - ๓ สัปดาห์
๓	ปานกลาง	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๒ - ๓ เดือน
๒	น้อย	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร ภายใน ๓ - ๖ เดือน
๑	น้อยมาก	การเกิดขึ้นของความเสี่ยงและกระทบต่อองค์กร มากกว่า ๖ เดือน



ตัวอย่าง

- ช -

การให้คะแนนความเสี่ยง

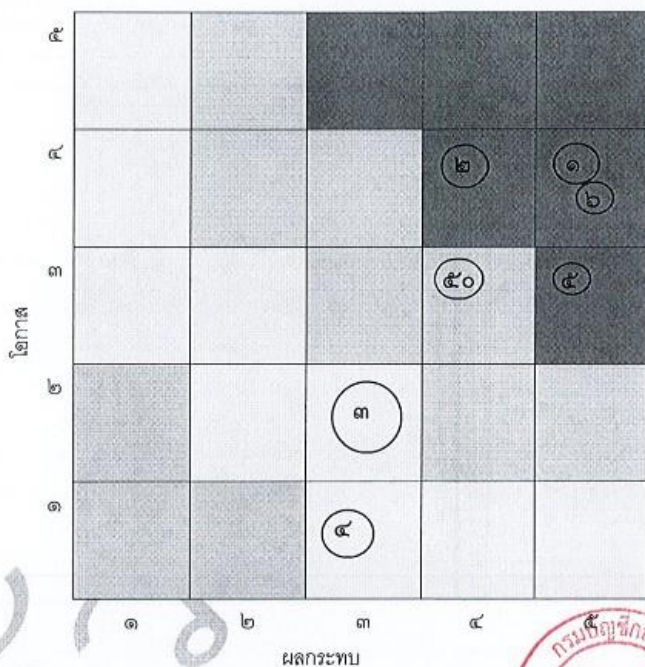
รหัส	ชื่อความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	ความ อ่อนไหวต่อ ความเสี่ยง	ลักษณะการ เปลี่ยนแปลง ของความเสี่ยง
๑	ความเสี่ยงการเข้าถึงและการ ส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว	๔	๕	๓	๓
๒	ความเสี่ยงการโจรกรรมข้อมูล บุคคล	๔	๔	๓	๓
๓	ความเสี่ยงการบันทึกข้อมูลใน ระบบผิดพลาด	๒	๓	๑	๕
๔	ความเสี่ยงการแก้ไขโปรแกรม โดยไม่ได้รับการอนุมัติ	๑	๓	๑	๔
๕	ความเสี่ยงประชาชนที่ด้อย โอกาสไม่สามารถเข้าถึงการ บริการรูปแบบใหม่	๓	๕	๒	๒
๖	ความเสี่ยงการปฏิบัติงานแทน กันในระบบการเงิน	๔	๕	๒	๒
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.
๕๐	ความเสี่ยงการโจมตีทาง ไซเบอร์	๓	๔	๓	๔



- ณ -

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสและผลกระทบ เพื่อจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีผลกระทบสูงและโอกาสสูงเป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานต้องพิจารณาให้ความสำคัญมากกว่าความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่ำและโอกาสต่ำ การจัดลำดับความเสี่ยงอาจใช้แผนภาพ Heat map เป็นเกณฑ์ในการจัดลำดับความเสี่ยง *

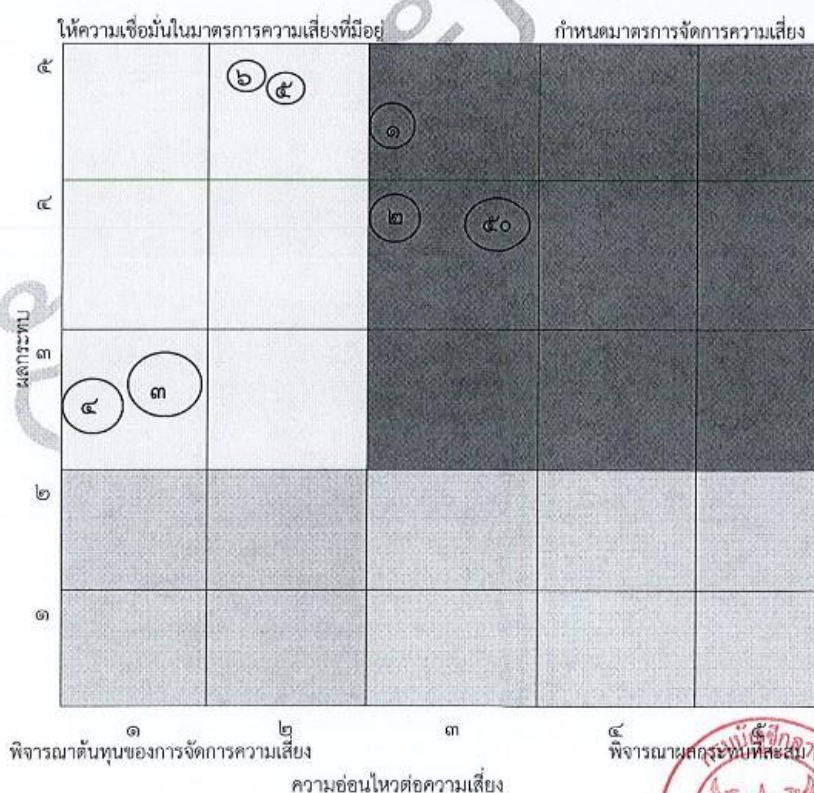


* Deloitte & Touche LLP, Curtis P., and Carey M. ๒๐๑๒. Thought Leadership in ERM : Risk Assessment in Practice, p.๑๖

- ญ -

การจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง

การจัดลำดับความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยคำนึงผลกระทบและความอ่อนไหวต่อความเสี่ยง ตามแนวคิดการจัดลำดับเพื่อพิจารณาการจัดการความเสี่ยงแบบ MARCI Chart^๖ จากภาพข้างล่าง พื้นที่มุมซ้ายล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้หน่วยงานควรพิจารณาถึงความเหมาะสมว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ไม่มากเกินไปจนเกินไป พื้นที่มุมขวาล่างกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๑ - ๒ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานคำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงแต่ละเรื่องนี้อาจสะสมทำให้ผลกระทบรวมเพิ่มสูงขึ้น พื้นที่มุมซ้ายบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๑ - ๒ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณาว่ามาตรการจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่ยังคงมีประสิทธิภาพเพียงพอ พื้นที่มุมขวาบนกำหนดให้ความเสี่ยงที่มีผลกระทบระดับ ๓ - ๕ และความอ่อนไหวต่อความเสี่ยงระดับ ๓ - ๕ โดยความเสี่ยงในพื้นที่ช่วงนี้ให้หน่วยงานพิจารณากำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติมอย่างเหมาะสม โดยหน่วยงานสามารถปรับช่วงพื้นที่การจัดการความเสี่ยงได้ให้เหมาะสมกับหน่วยงานโดยคำนึงถึงนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน



^๖ Deloitte & Touche LLP, Curtis P., and Carey M. ๒๐๑๖. Thought Leadership in ERM : Risk Assessment in Practice, p.๑๗



- ฦ -

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง**รหัสความเสี่ยง : ๑****ชื่อความเสี่ยง :** ความเสี่ยงในเรื่องของการเข้าถึงและส่งต่อข้อมูลที่มีความอ่อนไหว**ระดับผลกระทบ :** ระดับองค์กร**เจ้าของความเสี่ยง :** ผู้อำนวยการกอง.....**วิธีจัดการความเสี่ยง**

๑. มาตรการการจัดกลุ่มประเภทข้อมูลและการมอบหมายความรับผิดชอบ
๒. มาตรการเข้าถึงข้อมูล
๓. มาตรการเก็บรักษาข้อมูล
๔. มาตรการในการลบหรือทำลายข้อมูล
๕. การใช้ Biometrics ในการเข้าใช้งานในระบบงาน หรือสถานที่เก็บข้อมูล
๖. การติดตั้งโปรแกรมป้องกันการเจาะระบบข้อมูล
๗. การใช้โปรแกรมการตรวจสอบความผิดปกติของการเข้าใช้งานในระบบ
๘. การทดสอบการเจาะระบบเป็นประจำทุกปีหรือเมื่อมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ

๑. จำนวนครั้งในการเข้าระบบไม่สำเร็จ.....ครั้ง ต่อ ๑ ผู้ใช้งาน
๒. การดาวน์โหลดข้อมูลจำนวนเกินกว่า
๓. ข่าวสารในสื่อสังคมประเภท.....

วิธีการติดตามและการรายงาน

๑. รายงานจากโปรแกรมการตรวจสอบการเข้าใช้งาน
๒. เกณฑ์การเข้าระบบไม่สำเร็จ.....ครั้ง ต่อ ๑ ผู้ใช้งาน ให้ผู้อำนวยการกองดำเนินการตรวจสอบ.....
๓. เกณฑ์การดาวน์โหลดข้อมูลจำนวนเกินกว่า ให้ผู้อำนวยการกองดำเนินการตรวจสอบ และ
รายงานต่อรองอธิบดี



เอกสารอ้างอิง

๑. ISO ๓๑๐๐๐:๒๐๑๘(en) *Risk management — Guidelines*. International Organization for Standardization.
๒. *Enterprise Risk Management — Integrating with Strategy and Performance*. June ๒๐๑๗. The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission
๓. Deloitte & Touche LLP, Curtis P., and Carey M. ๒๐๑๒. *Thought Leadership in ERM : Risk Assessment in Practice*. The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission. <https://www.coso.org/Documents/COSO-ERM%๒๐Risk%๒๐Assessment%๒๐in%๒๐Practice%๒๐Thought%๒๐Paper%๒๐October%๒๐๒๐๑๒.pdf>
๔. *Management of Risk in Government : A framework for boards and examples of what has worked in practice*. ๒๐๑๗. https://assets.publishing.service.gov.uk/government/uploads/system/uploads/attachment_data/file/๕๘๔๓๒๗/๓๗๐๑๑๐_Framework_for_Management_of_Risk_in_Govt_final_.pdf



4. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2564 ประกาศ ณ วันที่ 16 มีนาคม 2564



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๔

โดยที่เป็นการสมควรให้มีระบบควบคุมภายในและกลไกในการตรวจสอบ และการบริหาร ความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ประกอบกับมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบกับมติสภามหาวิทยาลัย ราชภัฏเพชรบุรี ในคราวประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๑๕ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงออก ข้อบังคับไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้ เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลของ มหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๖๔”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันทีประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“ผู้บริหาร” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งหรือรักษาการในตำแหน่งอธิการบดี รองอธิการบดี ผู้ช่วยอธิการบดี หัวหน้าส่วนราชการหรือรองหัวหน้าส่วนราชการตามมาตรา ๑๐ แห่งพระราชบัญญัติ มหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ และหัวหน้าส่วนงานที่จัดตั้งตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วย การจัดตั้งและการดำเนินงานของส่วนงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ

“บุคลากร” หมายความว่า ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ได้แก่ ข้าราชการ พลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา ลูกจ้างประจำ พนักงานมหาวิทยาลัย พนักงานราชการ และให้หมายรวมถึง พนักงานชั่วคราวหรือพนักงานตามสัญญาจ้างพิเศษอื่น ๆ

“ผู้เรียน” หมายความว่า นักเรียน นักศึกษา หรือผู้เข้าอบรมในหลักสูตรระยะสั้นของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจํามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม” หมายความว่า คณะกรรมการธรรมาภิบาลและ จริยธรรม ประจํามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“คณะกรรมการตรวจสอบ” หมายความว่า คณะกรรมการตรวจสอบ ประจํามหาวิทยาลัย ราชภัฏเพชรบุรี

“คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” หมายความว่า คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

/ “ธรรมาภิบาล”...

๒

“ธรรมาภิบาล” หมายความว่า หลักในการปกครอง การบริหาร การจัดการ การควบคุมดูแลกิจการต่าง ๆ อย่างมีคุณธรรมจริยธรรมและให้เป็นไปตามครรลองคลองธรรม ประกอบด้วย หลักประสิทธิภาพ หลักประสิทธิผล หลักการตอบสนอง หลักการรับผิดชอบ หลักความโปร่งใส หลักการมีส่วนร่วม หลักการกระจายอำนาจ หลักนิติธรรม หลักความเสมอภาค และหลักมุ่งเน้นฉันทามติ

“การตรวจสอบภายใน” หมายความว่า กิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เป็นการจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้ดีขึ้นและจะช่วยให้มหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินผลและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

“หน่วยตรวจสอบภายใน” หมายความว่า หน่วยงานที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งสูงสุดในหน่วยงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี หรือตำแหน่งอื่นซึ่งทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“หน่วยรับตรวจ” หมายความว่า ส่วนราชการที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่มหาวิทยาลัยจัดให้มีขึ้นเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

“ความเสี่ยง” หมายความว่า เหตุการณ์ โอกาส หรือความน่าจะเป็น หรือการกระทำใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ทำให้เกิดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล ความสูญเสีย หรือเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ ซึ่งอาจเกิดขึ้นในอนาคต และมีผลกระทบ หรือทำให้การดำเนินงานไม่ประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของมหาวิทยาลัยทั้งในด้านกลยุทธ์ และการปฏิบัติงาน การเงิน และการบริหารจัดการ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย เพื่อให้มหาวิทยาลัยสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้มหาวิทยาลัย

ข้อ ๔ ให้อธิการบดีเป็นผู้รักษาการตามข้อบังคับนี้ กรณีมีปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อบังคับนี้หรือต้องตีความตามข้อบังคับนี้ ให้อธิการบดีเป็นผู้วินิจฉัยสั่งการและให้ถือเป็นที่สุด

หมวด ๑

บททั่วไป

ข้อ ๕ ให้สภามหาวิทยาลัยแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากผู้มีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

/ (ก) คุณสมบัติ...

๓

(ก) คุณสมบัติทั่วไป

(๑) มีอายุไม่ต่ำกว่าสามสิบห้าปีบริบูรณ์

(๒) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความซื่อสัตย์สุจริตเป็นที่ประจักษ์

(๓) เป็นผู้มีความรู้ มีวิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระ สามารถใช้ดุลพินิจในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม

(๔) มีความเป็นกลาง

(๕) สามารถอุทิศเวลาให้กับมหาวิทยาลัยได้อย่างเต็มที่

(ข) คุณสมบัติเฉพาะ

(๑) ไม่เป็นข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือน ค่าจ้างหรือค่าตอบแทนประจำ และไม่เป็นผู้มีส่วนร่วมในการบริหารงานของมหาวิทยาลัย

โดยให้รวมถึงผู้ที่โอนย้าย ลาออก เกษียณอายุ หรือพ้นสภาพจากมหาวิทยาลัย ภายในระยะเวลาสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ

(๒) ไม่เป็นผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับมหาวิทยาลัย ทั้งนี้ ไม่ว่าในขณะกำลังดำรงตำแหน่งหรือภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ

(๓) ไม่เป็นบุพการี ผู้สืบสันดาน หรือคู่สมรสของคณะกรรมการ ผู้บริหารมหาวิทยาลัย หัวหน้าหน่วยตรวจสอบหรือผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

(๔) ไม่เป็นผู้เคยถูกลงโทษให้ออก ปลดออก หรือไล่ออก จากส่วนราชการ รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน หรือหน่วยงานอื่นของรัฐ

(๕) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ

(๖) ไม่เป็นผู้มีสัญญา หรือเป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในกิจการที่เกี่ยวกับมหาวิทยาลัย

ข้อ ๖ ให้คณะกรรมการแต่ละคณะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสามปี และอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้อีก แต่จะดำรงตำแหน่งเกินสองวาระติดต่อกันมิได้

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว ประธานกรรมการและกรรมการ พ้นตำแหน่งเมื่อ

(๑) ตาย

(๒) ลาออก

(๓) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการ

(๔) ถูกจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก

(๕) คณะกรรมการให้ออกเพราะมีความประพฤติเสื่อมเสีย บกพร่องต่อหน้าที่หรือหย่อนความสามารถ

(๖) เป็นบุคคลล้มละลาย

(๗) เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

การพ้นจากตำแหน่งตามข้อ ๖ (๕) ต้องเป็นไปตามมติสองในสามของจำนวนคณะกรรมการเท่าที่มีอยู่

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และได้มีการดำเนินการให้ผู้ใดดำรงตำแหน่งแทนแล้ว ให้ผู้นั้นอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของผู้ซึ่งตนแทน แต่ถ้าวาระการดำรงตำแหน่งเหลือน้อยกว่าเก้าสิบวันจะไม่ดำเนินการให้ผู้ดำรงตำแหน่งแทนก็ได้ ให้คณะกรรมการประกอบด้วยประธานกรรมการหรือกรรมการเท่าที่มีอยู่ มีอำนาจและปฏิบัติหน้าที่ต่อไปได้

/ในกรณี...

๔

ในกรณีที่ประธานกรรมการหรือกรรมการ พ้นจากตำแหน่งตามวาระ แต่ยังมีได้ดำเนินการให้ ได้มาซึ่งประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่ ให้ประธานกรรมการหรือกรรมการ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะได้มีประธานกรรมการหรือกรรมการใหม่แล้ว

ให้มีการดำเนินการให้มาซึ่งคณะกรรมการ ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่มีผู้พ้นจากตำแหน่ง

ข้อ ๗ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการ ตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความเป็นอิสระต่อกัน

กรรมการที่แต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกในคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งหนึ่งตำแหน่ง ในคณะกรรมการหนึ่งคณะเท่านั้น

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการแต่ละคณะจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าปีละ ๒ ครั้ง และต้อง รายงานผลการดำเนินการรวมถึงเสนอมาตรการและกลไกในการดำเนินการให้สภามหาวิทยาลัยทราบ

ให้เลขานุการสภามหาวิทยาลัยดำเนินการติดตามการรายงานผลการดำเนินงานตามวรรคหนึ่ง เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

การประชุมของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งให้นำวิธีการประชุมที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วยการประชุมสภามหาวิทยาลัย พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมมาบังคับใช้ โดยอนุโลม

ข้อ ๙ อัตราเบี้ยประชุม ค่ารับรอง ค่าเลี้ยงรับรอง หรือค่าใช้จ่ายอื่นใดที่เกิดจากการ ดำเนินการประชุมของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามประกาศมหาวิทยาลัย

หมวด ๒

ธรรมาภิบาลและจริยธรรม

ข้อ ๑๐ ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม ประกอบด้วย ประธานกรรมการหนึ่งคน กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน โดยแต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก ซึ่งเป็น บุคคลที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ใน ฐานะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ ด้านกฎหมาย

ให้แต่งตั้งผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี เป็นเลขานุการ และหัวหน้างานนิติการและหัวหน้า งานเลขานุการสภามหาวิทยาลัย เป็นผู้ช่วยเลขานุการ

ข้อ ๑๑ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) เสนอร่างประมวลจริยธรรมของนายกสภามหาวิทยาลัย กรรมการสภามหาวิทยาลัย บุคลากร และนักศึกษา พร้อมกลไกการส่งเสริม ตรวจสอบ และบังคับใช้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ มหาวิทยาลัยออกประมวลจริยธรรมดังกล่าวและเห็นชอบกลไกที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม เสนอ

(๒) เสนอแนะการกำหนดพันธกิจของมหาวิทยาลัยที่มีต่อนักศึกษา บุคลากร สังคม และ ประเทศโดยรวมอย่างเป็นรูปธรรมต่อสภามหาวิทยาลัย

/ (๓) เสนอแนะ...

๕

(๓) เสนอแนะระบบและกลไกการกำกับดูแลด้านธรรมาภิบาลในมหาวิทยาลัย เพื่อให้มั่นใจว่ามหาวิทยาลัยและบุคลากรยึดและปฏิบัติตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยที่ประกาศกำหนดต่อสภามหาวิทยาลัย

(๔) เสนอแนะนโยบายด้านการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลและการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อทางสังคมแก่สภามหาวิทยาลัย และมหาวิทยาลัย

(๕) ติดตาม กำกับดูแล และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายและหลักธรรมาภิบาลแล้วรายงานต่อสภามหาวิทยาลัยเป็นประจำทุกปี

(๖) ส่งเสริมสนับสนุนการเผยแพร่ความรู้ความเข้าใจในหลักธรรมาภิบาล จริยธรรม และจรรยาบรรณ เพื่อให้เกิดความตระหนัก เกิดสมรรถนะ และสามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

(๗) ทบทวนข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าด้วยธรรมาภิบาลทุกปี เพื่อให้มีความทันสมัย

(๘) ในการกำหนดหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธรรมาภิบาล จริยธรรม และจรรยาบรรณ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม จัดให้มีการรับฟังความคิดเห็นจากบุคลากร นักศึกษาและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างกว้างขวาง

(๙) เรียกให้บุคลากรหรือผู้เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้เห็นหรือจัดส่งเอกสารข้อมูลตามสมควร เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(๑๐) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งเพื่อทำการใด ๆ อันอยู่ในหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

(๑๑) เสนอแนะให้สภามหาวิทยาลัยออกข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรม

(๑๒) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่สภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๑๒ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร และผู้เรียน ต้องปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

ข้อ ๑๓ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร และผู้เรียน เมื่อรู้หรือพบเห็นการฝ่าฝืนข้อบังคับนี้ สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร และผู้เรียน มีหน้าที่ต้องรายงานการฝ่าฝืนดังกล่าวพร้อมพยานหลักฐาน (ถ้ามี) ต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมโดยทันที

ข้อ ๑๔ ให้ผู้บริหารเผยแพร่ ปณิธานธรรมาภิบาลและจริยธรรมให้เป็นที่รับทราบอย่างกว้างขวางในสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร

ข้อ ๑๕ ให้ผู้บริหารเผยแพร่ให้ประชาชน ผู้เป็นคู่สมรส ญาติ พี่น้อง พรรคพวกเพื่อนของสภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากร ตลอดจนผู้มาติดต่อราชการทราบข้อบังคับธรรมาภิบาลและจริยธรรม เพื่อไม่ทำการอันเป็นการส่งเสริมหรือก่อให้เกิดการฝ่าฝืนจริยธรรม

ข้อ ๑๖ ให้ผู้บริหารส่งเสริม ยกย่อง และเชิดชู สภามหาวิทยาลัย ผู้บริหาร บุคลากรและ ผู้เรียน ที่ปฏิบัติตามข้อบังคับธรรมาภิบาลและจริยธรรมอย่างจริงจังให้เป็นแบบอย่าง

ข้อ ๑๗ การฝ่าฝืนตามข้อบังคับนี้ เป็นความผิดวินัยตามข้อบังคับว่าด้วย การรักษาวินัยและการดำเนินการทางวินัยตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

/ข้อ ๑๘ กรณีจำเป็น...

๖

ข้อ ๑๘ กรณีจำเป็นต้องดำเนินการเรื่องใดโดยเร่งด่วน หากปล่อยให้เนิ่นช้าไปจะกระทบต่อประโยชน์ของส่วนรวมหรือประโยชน์ของมหาวิทยาลัย และไม่อาจเรียกประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลและจริยธรรมได้ ให้ดำเนินการขอคำแนะนำจากสภามหาวิทยาลัย

หมวด ๓

การตรวจสอบภายใน

ข้อ ๑๙ ให้คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ประธานกรรมการหนึ่งคน กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน โดยแต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบุคคลที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ด้านการเงิน การบัญชี หรือการตรวจสอบภายใน

ให้แต่งตั้งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการ และหัวหน้างานเลขานุการสภามหาวิทยาลัย เป็นผู้ช่วยเลขานุการ

ข้อ ๒๐ คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ ในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยและมีการสอบทานกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๒) สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลที่ดี

(๓) สอบทานให้มหาวิทยาลัยมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องและน่าเชื่อถือ

(๔) สอบทานการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้อยู่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับของมหาวิทยาลัยหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้ง ประกาศ ข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย

(๕) กำกับ ดูแลระบบงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย ให้มีความเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานในหน้าที่

(๖) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีโอกาสเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย

(๗) ให้เสนอแนะการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงานของหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต่อมหาวิทยาลัย

(๘) ประชุมหารือร่วมกับสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน หรือผู้สอบบัญชีที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินเห็นชอบเกี่ยวกับผลการตรวจสอบและเรื่องอื่น ๆ และอาจเสนอแนะให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น รวมถึงเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อสภามหาวิทยาลัย

(๙) รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย

(๑๐) ประเมินผลการดำเนินงาน ปัญหาและอุปสรรคของหน่วยตรวจสอบภายใน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบตรวจสอบภายในและศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งต่อสภามหาวิทยาลัย

(๑๑) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามกฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

/ ข้อ ๒๑ ในการปฏิบัติงาน...

ข้อ ๒๑ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีหน่วยตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

(๑) กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัย สภามหาวิทยาลัย และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

(๒) กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเสนออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๓) จัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ทั้งภายในและภายนอกตามรูปแบบและวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่ออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีหน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาดั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาประกอบพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

(๕) ให้ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติตาม (๔)

(๖) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบภายในเวลาอันสมควร และไม่เกินสองเดือนนับจากวันดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน

กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

(๗) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

(๘) ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบให้เสนอขอบเขตของและรายละเอียดของงาน คุณสมบัติของผู้รับจ้าง ระยะเวลาดำเนินการ และผลงานที่คาดหวังจากผู้รับจ้าง รวมทั้งข้อเสนอของโครงการของผู้รับจ้าง ให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติให้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญต่อไป

(๙) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่อธิการบดี หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้อง

(๑๐) ประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุมเรื่องสำคัญอย่างเหมาะสมและลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน

(๑๑) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดี

ข้อ ๒๒ ขอบเขตของงานตรวจสอบภายใน ให้ครอบคลุมถึงการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ซึ่งรวมถึง

(๑) ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

(๒) สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งประกาศและข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย

๘

(๓) สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการคลัง

(๔) ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้เหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

(๕) วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

ข้อ ๒๓ การบริหารงานทั่วไปของหน่วยตรวจสอบภายใน ให้ขึ้นตรงต่ออธิการบดี เว้นแต่กรณีแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่ง และประเมินผลงาน ให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ให้อธิการบดีจัดสรรบุคลากรและทรัพยากร เพื่อให้ปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับปริมาณงานและความซับซ้อนของภารกิจของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๒๔ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายใน ต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

(๑) มีความรู้ ทักษะ และความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

(๒) มีความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี ประกาศและคำสั่ง ที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

(๓) มีความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๒๕ อธิการบดีจะแต่งตั้งให้ผู้ตรวจสอบภายในรักษาการในตำแหน่งอื่นในขณะเดียวกันไม่ได้

อธิการบดีและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ จะพิจารณาสั่งการให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่อื่นตามสมควรแก่กรณี ทั้งนี้ งานดังกล่าวต้องไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรมในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ข้อ ๒๖ ให้ผู้ตรวจสอบภายในดำรงไว้ซึ่งความเป็นอิสระและไม่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ในกิจกรรมที่ตรวจสอบ ปราศจากการแทรกแซงในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบของผู้บริหารหรือบุคคลใด รวมทั้งต้องไม่ตรวจสอบงานที่ตนเคยทำหน้าที่บริหารหรือปฏิบัติงานภายในระยะเวลาหนึ่งปีก่อนการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในไม่ควรเป็นกรรมการในคณะกรรมการใด ๆ ของมหาวิทยาลัย หรือส่วนราชการในสังกัดมหาวิทยาลัย อันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบ

ข้อ ๒๗ ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล บุคคล เอกสารหลักฐานและทรัพย์สินต่าง ๆ เพื่อรับทราบข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ข้อ ๒๘ ให้ผู้ตรวจสอบภายในมีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมกับผู้บริหารในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย เพื่อรับทราบข้อมูลที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ข้อ ๒๙ ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ กรณีไม่ได้กำหนดไว้ให้อุปบัติตามมาตรฐานสากล

ข้อ ๓๐ ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตนให้เป็นไปตามจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

/ข้อ ๓๑ ให้หน่วยรับ...

๙

ข้อ ๓๑ ให้นำหน่วยรับตรวจมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- (๒) จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วนสมบูรณ์ พร้อมทั้งจะรับตรวจได้
- (๓) จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบรายการบัญชีพร้อมที่จะให้ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบได้
- (๔) ชี้แจงข้อซักถามต่าง ๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
- (๕) ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่าง ๆ ที่อธิการบดีสั่งให้ปฏิบัติ

ในกรณีที่เจ้าหน้าที่หน่วยรับตรวจกระทำการโดยจงใจไม่ปฏิบัติหรือละเลยต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานต่ออธิการบดีพิจารณาสั่งการตามควรแก่กรณี

หมวด ๔

การบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓๒ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานกรรมการหนึ่งคน กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสองคนแต่ไม่เกินสี่คน โดยแต่งตั้งจากผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก ซึ่งเป็นบุคคลที่ได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวาง มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยอย่างน้อยหนึ่งคนต้องมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยงหรือการบริหารความต่อเนื่อง

ให้แต่งตั้งผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี เป็นเลขานุการ และผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน หรือบุคคลอื่นที่เห็นสมควร เป็นผู้ช่วยเลขานุการ

ข้อ ๓๓ ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- (๑) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- (๒) พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบ
- (๓) ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- (๔) พิจารณารายงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย
- (๕) พิจารณามลการทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- (๖) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ข้อ ๓๔ ให้มหาวิทยาลัยจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่ามหาวิทยาลัยได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

ข้อ ๓๕ มหาวิทยาลัยต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่าง ๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

/ข้อ ๓๖ การบริหาร...

๑๐

ข้อ ๓๖ การบริหารความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของมหาวิทยาลัย

ข้อ ๓๗ การบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓๘ มหาวิทยาลัยต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

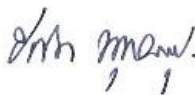
ข้อ ๓๙ มหาวิทยาลัยต้องมีการติดตาม ประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ข้อ ๔๐ มหาวิทยาลัยต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อสภามหาวิทยาลัยและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ข้อ ๔๑ มหาวิทยาลัยสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

พลอากาศเอก



(ชลิต พุกผาสุข)

นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

5. คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ที่ 014/2564 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ประกาศ ณ วันที่ 5 มิถุนายน 2564



คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
ที่ ๐๑๔ /๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้มหาวิทยาลัยดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ประกอบกับมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมติสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีให้ความเห็นชอบแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามหนังสือมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีที่ อว ๐๖๓๔.๔๑/ว ๐๔๗ ลงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------|------------------|
| ๑. นางสาวเกศริน ภัทรเปรมเจริญ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายก่อ รุ่งสว่าง | กรรมการ |
| ๓. ดร.ปฎิภาณ แซ่หลิม | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี | เลขานุการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

- ๑) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- ๒) พิจารณาแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย เพื่อเสนอสภามหาวิทยาลัยให้ความเห็นชอบ
- ๓) ติดตามประเมินผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- ๔) พิจารณารายงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย
- ๕) พิจารณาผลการทบทวนแผนบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- ๖) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

พลอากาศเอก

(ชลิศ พุกผาสุข)

นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

6. คำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ 001/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ประกาศ ณ วันที่ 31 มกราคม 2565



คำสั่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
ที่ ๐๐๑/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ อนุมัติให้แต่งตั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อความต่อเนื่องในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง ให้มหาวิทยาลัย
มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของหน่วยงานตามพันธกิจและ
ยุทธศาสตร์ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังรายนามต่อไปนี้

๑.	ผู้ช่วยศาสตราจารย์นรินทร์ ศรีวรรณถ รองอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	ประธานอนุกรรมการ
๒.	รองศาสตราจารย์ ดร.กาญจนา บุญส่ง คณบดีคณะครุศาสตร์	อนุกรรมการ
๓.	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ณรงค์ ไกรเนตร คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	อนุกรรมการ
๔.	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พิชิต สุดตา ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	อนุกรรมการ
๕.	อาจารย์ ดร.มธุรส ปราบไพรี อาจารย์ประจำคณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	อนุกรรมการ
๖.	อาจารย์ ดร.ทวีพัฒน์ วิจิตรปัญญารักษ์ ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม	อนุกรรมการ
๗.	อาจารย์ ดร.พิรศุขย์ บุญมาธรรม อาจารย์ประจำคณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	อนุกรรมการ
๘.	นางภควัน จันทนเสวี ผู้อำนวยการกองกลางสำนักงานอธิการบดี	อนุกรรมการ
๙.	นางนงลักษณ์ พหุพันธ์ หัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	อนุกรรมการ
๑๐.	นางสาวนิมิต หิรัญวิจิตรภรณ์ อาจารย์ประจำคณะวิทยาการจัดการ	อนุกรรมการ
		๑๑. นางสาวประภัสสร...

๑๑.	นางสาวประภัสสร อินทรพงษ์ รักษาการหัวหน้าสำนักงานคนบดี คณะพยาบาลศาสตร์และวิทยาศาสตร์สุขภาพ	อนุกรรมการ
๑๒.	นางณริศา พิทักษ์สาสี่ โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	อนุกรรมการ
๑๓.	นายณัฐพล สุขอนันต์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	อนุกรรมการ
๑๔.	นางสิริรัตน์ ชมภูทอง นักบริหารงานทั่วไป คณะเทคโนโลยีการเกษตร	อนุกรรมการ
๑๕.	ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ทศนัย ทั้งทอง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี	อนุกรรมการและเลขานุการ
๑๖.	นายนเรนทร อมรจติ รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน	ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗.	นางสาวณัฐจิรา หวังดี นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี	ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะอนุกรรมการ มีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

๑. ศึกษา รวบรวม วิเคราะห์และสังเคราะห์ข้อมูลความเสี่ยง เพื่อจัดทำเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการพิจารณา ระบุประเด็นความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๒. เตรียมข้อมูลบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
๓. นำเสนอ (ร่าง) แผนบริหารความเสี่ยง ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (ก.บ.)
๔. ปรับปรุงแก้ไขแผนบริหารความเสี่ยง ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (ก.บ.) และสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
๕. สรุปข้อมูลรายงานติดตามความเสี่ยงภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นางสาวเกศริน กัทรเปรมเจริญ)
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

7. คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ที่ 332/2565 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประกาศ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2565



คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ที่ ๓๓๒ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย

เพื่อให้มหาวิทยาลัยดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ประกอบกับมาตรา ๒๑ แห่งพระราชบัญญัติการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาและกลั่นกรองความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประกอบด้วย

- | | | |
|-----|--|---------------|
| ๑. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์นรินทร์ ศรีวรรณถ
รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหาร | ประธานกรรมการ |
| ๒. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์เชียร เข้มเงิน
รองอธิการบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนากายภาพ | กรรมการ |
| ๓. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พรณี คอแจหย
รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การวิจัยและนวัตกรรม | กรรมการ |
| ๔. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์ พจนารถ บัวเขียว
รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน | กรรมการ |
| ๕. | อาจารย์ ดร.มนัญญา ปรีชญากิติ
รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนাবัณฑิต
และวิชาการ | กรรมการ |
| ๖. | อาจารย์ ดร.กฤษดา ตั้งवाल
รองอธิการบดีด้านความร่วมมือระหว่างประเทศ
และการจัดหารายได้ | กรรมการ |
| ๗. | อาจารย์อนุชาติ บุญมาก
ผู้ช่วยอธิการบดีด้านเทคโนโลยีดิจิทัล | กรรมการ |
| ๘. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์ศุภชัย หังทอง
ผู้ช่วยอธิการบดีด้านกฎหมาย | กรรมการ |
| ๙. | อาจารย์ ดร.เมธาวัน สารยาน
ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการพัฒนาสื่อสารองค์กร | กรรมการ |
| ๑๐. | อาจารย์วัชร เย็นเปรม
ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการพัฒนาภาษา | กรรมการ |

- | | |
|---|------------------|
| ๑๑. นายนเรนทร อมรจติ | เลขานุการ |
| รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน | |
| ๑๒. นางสาวณัฐจิรา ทวีวงศ์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | |
| กองนโยบายและแผน | |

ให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น มีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

๑. พิจารณาข้อมูลสถิติ และประเมินสถานการณ์แนวโน้มในอนาคต เพื่อประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๒. กลับกรณข้อมูลแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยก่อนนำเสนอสภามหาวิทยาลัย
๓. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามที่มหาวิทยาลัยมอบหมาย

สั่ง ณ วันที่ ๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

คำอธิบายรายงาน แบบการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงและการจัดลำดับความเสี่ยง

1. ยุทธศาสตร์ ***

- โปรดระบุยุทธศาสตร์ที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงานของท่าน

2. กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม

- ระบุกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรมที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงาน

3. วัตถุประสงค์

- ระบุวัตถุประสงค์ของกิจกรรมหรืองานที่กำลังประเมิน ถ้าเป็นกระบวนการปฏิบัติงานหรือโครงการ ให้ระบุขั้นตอนหลักที่สำคัญของกระบวนการ ปฏิบัติงานหรือโครงการนั้น รวมทั้งวัตถุประสงค์ของแต่ละขั้นตอนหลัก ทั้งนี้ หนึ่งกิจกรรม/ด้านของงาน/ขั้นตอนการปฏิบัติงานอาจมีได้หลายวัตถุประสงค์

4. ตัวชี้วัด

- ระบุดัชนีชี้วัด หรือหน่วยวัดความสำเร็จของการดำเนินงานที่ถูกกำหนดขึ้น โดยเป็นหน่วยวัดที่ควรมีผลเป็นตัวเลขที่นับได้จริง และต้องสื่อถึงวัตถุประสงค์ของกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรมที่กำหนดไว้

5. ค่าเป้าหมาย

- ค่าร้อยละของการลดความเสี่ยงในแต่ละหัวข้อ

6. ผู้กำกับดูแล

- รองอธิการบดีที่รับผิดชอบกำกับดูแลการจัดการความเสี่ยง

7. หน่วยงานผู้รับผิดชอบ

- ระดับมหาวิทยาลัย ระบุชื่อหน่วยงานผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
- ระดับคณะ สำนัก หรือสถาบัน ระบุสาขา/กอง/ฝ่ายงาน/ตำแหน่งผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง

8. คอลัมน์ (1) ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง

- ระบุความเสี่ยง ซึ่งเป็นผลกระทบที่มาจากปัจจัยเสี่ยงต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์
- ระบุปัจจัยเสี่ยง ซึ่งเป็นสิ่งที่เกิดขึ้นแล้วและเป็นสาเหตุที่ทำให้เกิดความเสี่ยง

9. คอลัมน์ (2) ประเภทความเสี่ยง

- ระบุประเภทความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านใดด้านหนึ่งหรือหลายด้าน ดังนี้

9.1 ประเภทความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน ประกอบด้วย

1. O: Operational Risk = ความเสี่ยงด้านปฏิบัติงาน เกิดจากขั้นตอน อุปกรณ์ หรือทรัพยากรมนุษย์เป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงาน หรืออุบัติเหตุต่าง ๆ
2. F: Financial and Asset Risk = ความเสี่ยงทางการเงิน เกิดจากปัญหาด้านการเงินและงบประมาณ
3. SP: Strategic and Policy Risk = ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์และนโยบาย เกิดจากความผิดพลาดในการกำหนดหรือดำเนินนโยบาย กลยุทธ์ที่ไม่เหมาะสม

ตลอดจนการทุจริตเชิงนโยบายของผู้บริหาร

4. H: Hazard Risk = ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในด้านความปลอดภัย จากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน
5. IM: Image and Reputation Risk = ความเสี่ยงด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง
6. P: Personal Risk = ความเสี่ยงด้านบุคลากร

9.2 ประเภทความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ประกอบด้วย

1. PL: Political Factors = ความเสี่ยงด้านการเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ
2. E: Economic Factors = ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ
3. SC: Socio – cultural Factors = ความเสี่ยงด้านสังคม และวัฒนธรรม
4. Technological Factors = ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี
5. International Factors = ความเสี่ยงระหว่างประเทศ

10. คอลัมน์ (3) และ (4) แหล่งที่มาของความเสี่ยง

- ให้ระบุแหล่งที่มาของความเสี่ยงว่าเกิดจากปัจจัยภายใน/ภายนอก โดยทำเครื่องหมาย ✓

11. การประเมินความเสี่ยง

- คอลัมน์ (5) โอกาส ระบุค่าตัวเลขของความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ความเสี่ยงจะเกิดขึ้น จำแนกเป็น 5 ระดับ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	โอกาสเกิดมากกว่าร้อยละ 90 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุกเดือน
4	สูง	โอกาสเกิดร้อยละ 70-90 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 3 เดือน
3	ปานกลาง	โอกาสเกิดร้อยละ 40-69 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 6 เดือน
2	น้อย	โอกาสเกิดร้อยละ 20-39 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 9 เดือน
1	น้อยมาก	โอกาสเกิดน้อยกว่าร้อยละ 20-39 ในช่วงระยะเวลาของงาน/ระบบ /โครงการ หรือความถี่ของเกิดขึ้นทุก 1 ปี

- คอลัมน์ (6) ผลกระทบ ระบุค่าตัวเลขของขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง จำแนกเป็น 5 ระดับ

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
5	สูงมาก	- ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยและอาจเป็นอุปสรรคต่อการดำรงอยู่ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงานและผู้บริหารระดับสูง - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุน้อยกว่าร้อยละ 75 - มีการละเมิดกฎระเบียบเล็กน้อยที่ไม่ส่งผลกระทบต่อที่สำคัญ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 24 ชั่วโมง - ทุพพลภาพหรือเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน - แนวโน้มรายได้ไม่เพียงพอต่องบประมาณรายจ่ายที่ผูกพันซึ่งมีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานอย่างรุนแรง - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนมากกว่าร้อยละ 20 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมรุนแรงมาก ต้องใช้ทรัพยากรและเวลานานในการแก้ไข มากกว่า 6 เดือน

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
4	สูง	- ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงานและไม่มีแนวทางแก้ไขในระยะสั้นถึงปานกลาง - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลुर้อยละ 75-79 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบเล็กน้อยที่สามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 12-24 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยรุนแรงจากการปฏิบัติงาน - ผลกระทบกับสภาพคล่องมีแนวโน้มรายได้ลดลงจากปีที่ผ่านมามากกว่าร้อยละ 10 - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 11-20 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมรุนแรง ต้องใช้เวลานานในการแก้ไขระหว่าง 1- 6 เดือน
3	ปานกลาง	- มีผลกระทบปานกลางต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน แต่มีแนวทางในการแก้ไขที่สามารถทำได้อย่างรวดเร็ว - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลुर้อยละ 80-84 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบที่มีนัยสำคัญแต่สามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 3-12 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บต้องได้รับการรักษาจากการปฏิบัติงาน - มีผลกระทบกับสภาพคล่องมีแนวโน้มรายได้ลดลงจากปีที่ผ่านมาไม่เกินร้อยละ 10 - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 6-10 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมปานกลาง ต้องใช้เวลานานในการแก้ไขระหว่าง 1 - 4 สัปดาห์

คะแนน	ความหมาย	เกณฑ์
2	น้อย	- มีผลกระทบเล็กน้อยต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุน้อยละ 85-89 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบอย่างมากและสามารถแก้ไขได้ - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากกว่า 1-3 ชั่วโมง - มีการบาดเจ็บเล็กน้อยในระดับปฐมพยาบาลจากการปฏิบัติงาน - มีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานแต่ไม่รุนแรง - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 3-5 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อย ต้องใช้เวลาในการแก้ไขไม่เกิน 1 สัปดาห์
1	น้อยมาก	- ไม่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายเชิงยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย/หน่วยงาน - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการบรรลุมากกว่าร้อยละ 90 - มีการละเมิดกฎ ระเบียบอย่างรุนแรง ซึ่งส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร - การหยุดชะงักของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศน้อยกว่าหรือเท่ากับ 1 ชั่วโมง - ไม่มีการบาดเจ็บเพียงแต่เกิดความรำคาญ - ไม่มีผลกระทบกับสภาพคล่องของหน่วยงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต - ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนไม่เกินร้อยละ 3 - มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเล็กน้อย สามารถแก้ไขหรือควบคุมได้

- คอลัมน์ (7) ระดับความเสี่ยง คือ ระดับโอกาส คอลัมน์ (5) x ระดับผลกระทบของความเสี่ยง คอลัมน์ (6) = คะแนนความเสี่ยง ซึ่งค่าคะแนนความเสี่ยง แบ่งออกเป็น 4 ระดับ คือ

1 – 2 คะแนน	หมายถึง	ความเสี่ยงต่ำ
3 – 8 คะแนน	หมายถึง	ความเสี่ยงปานกลาง
9 – 12 คะแนน	หมายถึง	ความเสี่ยงสูง
13 - 25 คะแนน	หมายถึง	ความเสี่ยงสูงมาก

12. กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง (4T's Strategies) ให้ทำเครื่องหมาย ✓ ลงในกลยุทธ์ที่ใช้ในการจัดการกับความเสี่ยง ดังนี้

- คอลัมน์ (8) การยอมรับความเสี่ยง (Take) การยอมรับให้มีความเสี่ยงปรากฏอยู่ เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานสามารถยอมรับได้เนื่องจากมีกิจกรรมการควบคุมภายในที่ดีอยู่แล้ว เนื่องจากการดำเนินการในการจัดการกับความเสี่ยง ไม่มีความคุ้มค่าเพียงพอ หรือทรัพยากรมีไม่เพียงพอต่อการดำเนินการในปัจจุบัน

- คอลัมน์ (9) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) การหลีกเลี่ยงเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง เช่น การหยุดดำเนินกิจกรรมการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์หรือเปลี่ยนแปลงกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยง การปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน การลดขนาดของงานหรือกิจกรรมที่จะดำเนินการลง หรือเลือกกิจกรรมอื่นที่สามารถยอมรับได้มากกว่า เป็นต้น

- คอลัมน์ (10) การกระจาย/การถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer) การกระจายหรือโอนความเสี่ยงทั้งหมดหรือเพียงบางส่วนไปยังผู้อื่นที่มั่นใจว่าสามารถควบคุมความเสี่ยงนั้นได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้เพื่อลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น เช่น การทำประกันภัย การจ้างบุคคลภายนอกดำเนินการแทน เป็นต้น

- คอลัมน์ (11) การลด/การควบคุมความเสี่ยง (Treat) การลดโอกาสในการเกิดความเสี่ยง และ/ หรือความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยหาวิธีการเพิ่มเติมเพื่อจัดการความเสี่ยง เช่น การออกแบบระบบการควบคุมภายใน ปรับปรุงแก้ไขกระบวนการ การตรวจติดตาม การจัดทำแผนฉุกเฉิน การจัดทำมาตรฐานความปลอดภัย การฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ เป็นต้น

13. คอลัมน์ (12) งบประมาณ

- ระบุจำนวนเงินที่ใช้ในการดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามโครงการ/กิจกรรม

14. คอลัมน์ (13) จัดลำดับความเสี่ยง

- ระบุลำดับความเสี่ยง โดยเรียงลำดับจากผลคูณในคอลัมน์ (7) จากคะแนนมากไปหาน้อย

9. แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (ERM2)

แบบ ERM ๒

แผนบริหารความเสี่ยงของ..... ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๔ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕)

ณ วันที่

- ☐ ยุทธศาสตร์ ๑ การสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยว
- ☐ ยุทธศาสตร์ ๒ การยกระดับคุณภาพบัณฑิต
- ☐ ยุทธศาสตร์ ๓ การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู
- ☐ ยุทธศาสตร์ ๔ การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม
- ☐ ยุทธศาสตร์ ๕ การพัฒนาท้องถิ่น
- ☐ ยุทธศาสตร์ ๖ การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร

(โปรดเลือกยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของท่าน หรือสามารถตอบได้ในทุกยุทธศาสตร์)

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม :

วัตถุประสงค์ :

พันธกิจ :

ตัวชี้วัด :

ประเด็นความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง (๑)	ประเภท ความเสี่ยง (๒)	แหล่งที่มาความเสี่ยง เกิดจากปัจจัย		กลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยง				กลยุทธ์/ แนวทางการจัดการ ความเสี่ยง (๙)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ (๑๐)	งบประมาณ (๑๑)
		ภายใน (๓)	ภายนอก (๔)	ยอมรับ (๕)	หลีกเลี่ยง (๖)	ถ่ายโอน (๗)	ควบคุม (๘)			
ความเสี่ยง										
ปัจจัยเสี่ยง										

คำอธิบายรายงาน แบบแผนบริหารความเสี่ยง

๑. รายละเอียดในยุทธศาสตร์ กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม วัตถุประสงค์ พันธกิจ และตัวชี้วัดให้นำข้อมูลมาจาก แบบการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ ERM ๑)
๒. คอลัมน์ (๑) – (๘) นำข้อมูลจากแบบการระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง (แบบ ERM ๑) คอลัมน์ (๑) – (๔) และคอลัมน์ (๘) – (๑๑)
๓. คอลัมน์ (๙) กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง
 - ระบุกลยุทธ์/แนวทางในการควบคุมความเสี่ยง
๔. คอลัมน์ (๑๐) กำหนดเสร็จ/หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
 - กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของการดำเนินงาน
 - กำหนดผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม โดยในระดับมหาวิทยาลัย ให้ระบุชื่อหน่วยงานผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง และในระดับคณะ สำนัก หรือสถาบัน ให้ระบุสาขา/กอง/ฝ่ายงาน/ตำแหน่งผู้รับผิดชอบในการดำเนินการจัดการความเสี่ยง
๕. คอลัมน์ (๑๑) งบประมาณ
 - ระบุจำนวนเงินที่ใช้ในการดำเนินการจัดการความเสี่ยงตามโครงการ/กิจกรรม

10. แบบฟอร์มรายงานผลการติดตามและประเมินผลการทำงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (ERM 3)

ERM 3

รายงานผลการติดตามและประเมินผลการทำงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

ตามแผนบริหารความเสี่ยงของ..... ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2564

- ☐ ยุทธศาสตร์ 1 การสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยว
- ☐ ยุทธศาสตร์ 2 การยกระดับคุณภาพบัณฑิต
- ☐ ยุทธศาสตร์ 3 การผลิตและพัฒนาวิชาชีพครู
- ☐ ยุทธศาสตร์ 4 การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม
- ☐ ยุทธศาสตร์ 5 การพัฒนาท้องถิ่น
- ☐ ยุทธศาสตร์ 6 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร

(โปรดเลือกยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงของท่าน หรือสามารถตอบได้ในทุกยุทธศาสตร์)

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม :

วัตถุประสงค์ :

ตัวชี้วัด :

สอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย (1) :

- ☐ 1. การแข่งขันเพื่อสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยวในระดับชาติและนานาชาติ (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 2. การพัฒนาสมรรถนะบัณฑิตให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโลก (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 3. สมรรถนะอาจารย์ผู้สอนรายวิชาชีพครูไม่ครบถ้วนตามเกณฑ์ที่คุรุสภากำหนด ส่งผลต่อการประเมินเพื่อรับรองปริญญา ในปี พ.ศ. 2566 (หลักสูตร 4 ปี ประเมินทุก ๆ 5 ปี)
(ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 4. นักศึกษาสาขาวิชาชีพครู รหัส 62 ไม่สามารถสอบรับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพครูได้ 100 % ตามตัวชี้วัด (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 5. นักศึกษาไม่ผ่านการทดสอบทักษะภาษาอังกฤษระดับ B1 ตามตัวชี้วัดที่กำหนด (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 6. การบริหารสัญญาวิจัยของหน่วยงานสนับสนุนด้านการวิจัยและนักวิจัย (ไม่ทันต่อเวลา) (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 7. ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน (ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อที่.....)
- ☐ 8. ไม่สอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

ประเด็นความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง (2)	ประเมินความเสี่ยง (หลังการจัดการความเสี่ยงตามแผน)			กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง) (6)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ (7)	ร้อยละของ ความคืบหน้า (8)	รายละเอียด การดำเนินงาน (9)	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (10)
	โอกาส (3)	ผลกระทบ (4)	ระดับ ความเสี่ยง (5)					
ความเสี่ยง	ระบุค่าการประเมินความเสี่ยงก่อน และหลังจัดการความเสี่ยง เช่น							หากร้อยละของ ความคืบหน้าไม่ ครบ 100% โปรดระบุความ เสี่ยงที่เหลืออยู่
ปัจจัยเสี่ยง								
	ก่อน 4	4	16					
	หลัง 2	4	8					

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่..... เดือน.....พ.ศ.

คำอธิบายรายงาน รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง

1. สอดคล้องกับประเด็นความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยในประเด็นใด ในกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงข้อใด (ตามเอกสารแนบ 1 แผนบริหารความเสี่ยง)
2. คอลัมน์ (2) ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ตามแผนบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงานของท่าน
3. คอลัมน์ (3) – (5) ประเมินความเสี่ยง
 - ระบุค่าคะแนนจากการวิเคราะห์โอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง หลังจากการดำเนินการจัดการความเสี่ยง ตามแผนบริหารความเสี่ยง
4. คอลัมน์ (6) กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง
 - ระบุกลยุทธ์และแนวทางการจัดการความเสี่ยงในแต่ละประเด็นของภายในหน่วยงานภายในของท่าน ตามแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
5. คอลัมน์ (7) กำหนดเสร็จ/หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
 - ระบุระยะเวลาในการดำเนินการแล้วเสร็จ และผู้รับผิดชอบภายใต้ประเด็นความเสี่ยงนั้น
6. คอลัมน์ (8) ร้อยละของความคืบหน้า
 - ระบุความคืบหน้าของการดำเนินงานตามกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง จากร้อยละ 100 สามารถดำเนินงานไปแล้วร้อยละเท่าไร
7. คอลัมน์ (9) รายละเอียดการดำเนินงาน
 - ระบุรายละเอียดของการดำเนินงานที่ได้ดำเนินงานแล้ว ตามกลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง
8. คอลัมน์ (10) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่
 - ระบุปัจจัยเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่หลังจากการที่มีการจัดวางระบบการควบคุมความเสี่ยงแล้ว



มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

Phetchaburi Rajabhat University