



แผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต

มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
ผ่านความเห็นชอบจากผู้อำนวยการ
เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2563

คำนำ

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต เป็นไปอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

จากหลักการดังกล่าวข้างต้น สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต(สสสร.) จึงได้ทำแผนบริหารความเสี่ยง และแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ขึ้น โดยมี ส่วนประกอบ 4 บท ได้แก่

บทที่ 1 บทนำ

บทที่ 2 แนวทางบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

บทที่ 3 แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

บทที่ 4 การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต หวังว่าแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จะเป็นแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ของสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ให้มีการบริหารงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

.....
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กวิณ วงศ์ลีดี)

ผู้อำนวยการสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับเกณฑ์การประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา ประจำปีการศึกษา 2557 องค์ประกอบที่ 5 การบริหารจัดการ ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบัน และเอกลักษณ์ของคณะ เกณฑ์ข้อที่ 3 กำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงานและให้ระดับความเสี่ยงลดลง รวมทั้งเกณฑ์การประเมิน "คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ" ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตัวชี้วัดที่ 10 ตัวชี้วัดย่อยที่ 10.1 การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต โดยกำหนดให้ส่วนราชการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ และดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม นั้น

จากระเบียบและเกณฑ์ดังกล่าวมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา จึงได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพื่อให้ผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาเป็นไปตามเป้าประสงค์ยุทธศาสตร์ที่วางไว้ มีระบบในการติดตามตรวจสอบผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น และเพื่อให้เกิดการรับรู้ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่จะเกิดขึ้น และสามารถหาวิธีการจัดการกับความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาได้ปรับประยุกต์ใช้ขั้นตอนปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยงตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง (COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Tradeway Commission) จำนวน 5 ขั้นตอน ดังนี้

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามกลยุทธ์/แนวทางที่ใช้จัดการแต่ละความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

จากขั้นตอนดังกล่าวข้างต้น มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ได้วิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ในด้านต่างๆ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และความเสี่ยงการทุจริต โดยผลการประเมินมีความเสี่ยงที่ต้องนำมาบริหาร

จัดการความเสี่ยง จำนวน 2 ความเสี่ยง จากความเสี่ยงที่ได้รับทั้งหมด 12 ความเสี่ยง จำแนกตามประเภททั้ง 5 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน จำนวน 1 ความเสี่ยง ได้แก่

1.1 โรคระบาด

2. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) จำนวน 1 ความเสี่ยง ได้แก่

2.1 ไฟฟ้าดับ (ความเสี่ยงเดิม ปี62)

การควบคุมภายใน

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.) ได้สรุปการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน พร้อมทั้งจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ซึ่งประกอบด้วย วัตถุประสงค์ การควบคุมที่มีอยู่ ระยะเวลาแล้วเสร็จ และผู้รับผิดชอบของแต่ละงาน สามารถสรุปจำนวนงานที่ควบคุมภายใน ดังนี้

งาน	วัตถุประสงค์	จำนวนกิจกรรมการควบคุม
1 งานจัดหาพัสดุ-จัดซื้อจัดจ้าง	เพื่อให้การจัดหาพัสดุ- การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและตรงความต้องการ วัตถุประสงค์ด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	4
2 งานควบคุมพัสดุ	เพื่อควบคุมและเก็บรักษาพัสดุให้พร้อมใช้งาน วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	4
3 งานจำหน่ายพัสดุ	เพื่อจำหน่ายพัสดุที่เสื่อมสภาพ วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	11
4 งานเบิกจ่าย	เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย - ระเบียบกระทรวงการคลัง - ระเบียบเงินรายได้มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา วัตถุประสงค์ด้าน -การรายงานทางการเงิน (F) -การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	6
5 งานประชาสัมพันธ์	เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	6

งาน	วัตถุประสงค์	จำนวนกิจกรรมการ ควบคุม
6 งานธุรการและสารบรรณ	เพื่อให้การออกเลขรับ-ส่งเอกสาร การร่าง/พิมพ์ ถูกต้อง รวดเร็ว และครบถ้วน รวมทั้งการจัดเก็บ เอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	6
7 งานจัดประชุม	เพื่อให้การจัดประชุมเป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (การจัด ประชุม) วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	4
8 งานสรรหาบุคลากร	เพื่อให้การสรรหาบุคลากรเป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด โปร่งใส ตรวจสอบได้ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	5
9 งานพัฒนาบุคลากร	เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาที่ตรงตาม สมรรถนะที่กำหนด/ตำแหน่งงานที่เหมาะสม วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	5
10 งานประเมินผลการปฏิบัติ ราชการ	เพื่อให้การประเมินการปฏิบัติงานเป็นธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้ วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	4
11 งานจัดทำคำขอตังงบประมาณ	เพื่อให้มีงบประมาณใช้ในการบริหารจัดการ หน่วยงานที่เหมาะสม วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	6
12 งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี	เพื่อให้หน่วยงานมีทิศทางองค์กรที่ชัดเจนและ สามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	7
13 งานรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณและผลการ ดำเนินงาน	เพื่อให้การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและ ผลการดำเนินงานมีความถูกต้อง วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (O)	4
14 งานติดตามและประเมินผล	เพื่อให้การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติ	10

งาน	วัตถุประสงค์	จำนวนกิจกรรมการ ควบคุม
การปฏิบัติราชการ	ราชการมีประสิทธิภาพและมีผลการปฏิบัติ ราชการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (0)	
15 งานอบรมพัฒนาศักยภาพ นักศึกษา	เพื่อให้การอบรมพัฒนาศักยภาพนักศึกษา สอดคล้องกับนโยบายการยกระดับมาตรฐาน ภาษาอังกฤษในสถาบันอุดมศึกษา วัตถุประสงค์ด้าน การดำเนินงาน (0)	7

คำนำ

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

สารบัญ

สารบัญภาพ

บทที่ 1 บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล	1
1.2 ข้อมูลพื้นฐาน สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	
1.2.1 โครงสร้างมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน	2
1.2.2 โครงสร้างการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน	3
1.2.3 วิสัยทัศน์ (Vision)	4
1.2.4 จุดประสงค์ (Purpose)	4
1.2.5 พันธกิจ (Mission)	4
1.2.6 ภารกิจหลัก (Key result area)	5
1.2.7 เสาหลัก (Pillar)	5
1.2.8 วัฒนธรรม (Culture)	5
1.2.9 อัตลักษณ์ (Identity)	5
1.2.10 เอกลักษณ์ (Uniqueness)	5
1.2.11 ค่านิยมหลัก (Core Values)	5
1.2.12 นโยบายในการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย	6
1.2.13 ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Thrusts)	7
1.2.14 เป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัย (University Development Goals)	7
1.3 ผลการดำเนินงานของปีที่ผ่านมา	
1.3.1 ข้อมูลบุคลากร	8
1.3.2 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2563 รอบ 12 เดือน	9



สารบัญ	หน้า
บทที่ 2 แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	
2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	10
2.2 วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และคำเป้าหมายของแผนบริหารความเสี่ยง และแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	11
2.3 ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.)	12
2.4 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการ เรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	14
บทที่ 3 แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	20
บทที่ 4 แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	31
ภาคผนวก	
ภาคผนวก 1	37
ภาคผนวก 2	40

บทที่ 1

บทนำ

1.1 หลักการและเหตุผล

พระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ 5) พ.ศ.2545 มาตรา 3/1 บัญญัติว่า “การบริหารราชการต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ ความมีประสิทธิภาพ ความคุ้มค่าในเชิงภารกิจแห่งรัฐ การลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน การลดภารกิจและยุบเลิกหน่วยงานที่ไม่จำเป็น การกระจายภารกิจและทรัพยากรให้แก่ท้องถิ่น การกระจายอำนาจตัดสินใจ การอำนวยความสะดวกและการตอบสนองความต้องการของประชาชน มีผู้รับผิดชอบต่อผลของงานการปรับปรุงคุณภาพการให้บริการจึงเป็นแนวทางที่จำเป็นอย่างยิ่งเพื่อให้การบริหารราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถตอบสนองตามความต้องการของประชาชน ในการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการต้องใช้วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีโดยเฉพาะอย่างยิ่งให้คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ปฏิบัติราชการ การมีส่วนร่วมของประชาชนการเปิดเผยข้อมูล การติดตามตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติราชการ ทั้งนี้ตามความเหมาะสมของแต่ละภารกิจ”

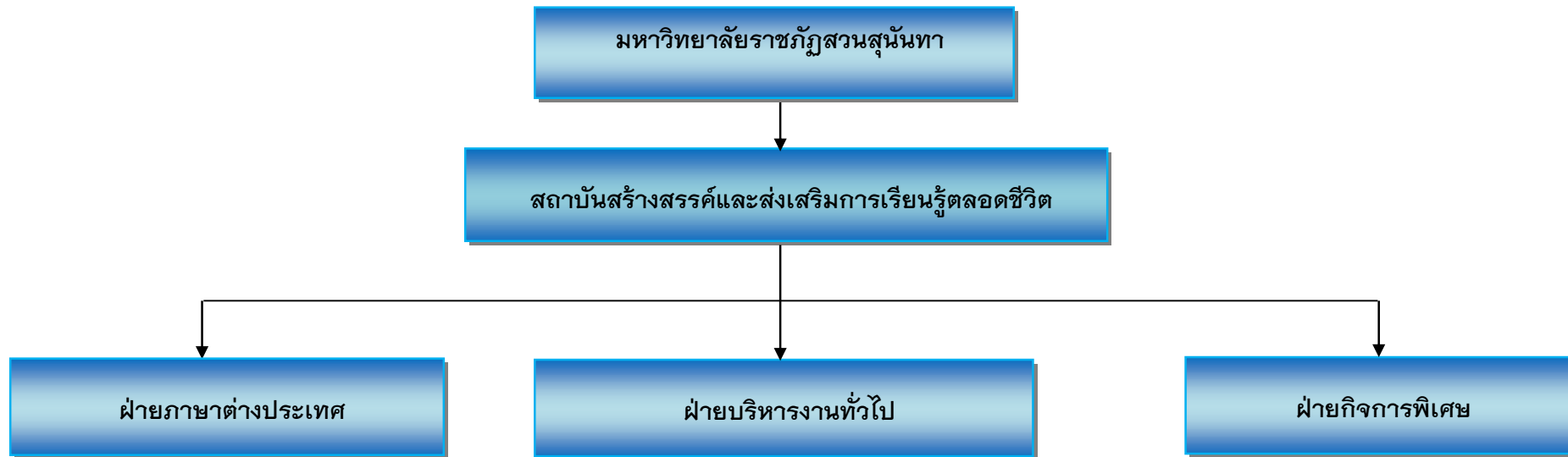
พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.2546 มาตรา 12 กำหนดว่าเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติราชการให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ก.พ.ร. อาจเสนอต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อกำหนดมาตรการกำกับกับการปฏิบัติราชการ โดยวิธีการจัดทำความตกลงเป็นลายลักษณ์อักษรหรือโดยวิธีการอื่นใด เพื่อแสดงความรับผิดชอบต่อผู้ปฏิบัติราชการ และมาตรา 45 กำหนดให้ส่วนราชการจัดให้มีคณะผู้ประเมินอิสระดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติราชการของส่วนราชการเกี่ยวกับผลสัมฤทธิ์ของภารกิจ คุณภาพการให้บริการ ความพึงพอใจของประชาชนผู้รับบริการ ความคุ้มค่าในภารกิจ ทั้งนี้ตามเกณฑ์ วิธีการ และระยะเวลาที่ ก.พ.ร. กำหนด

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

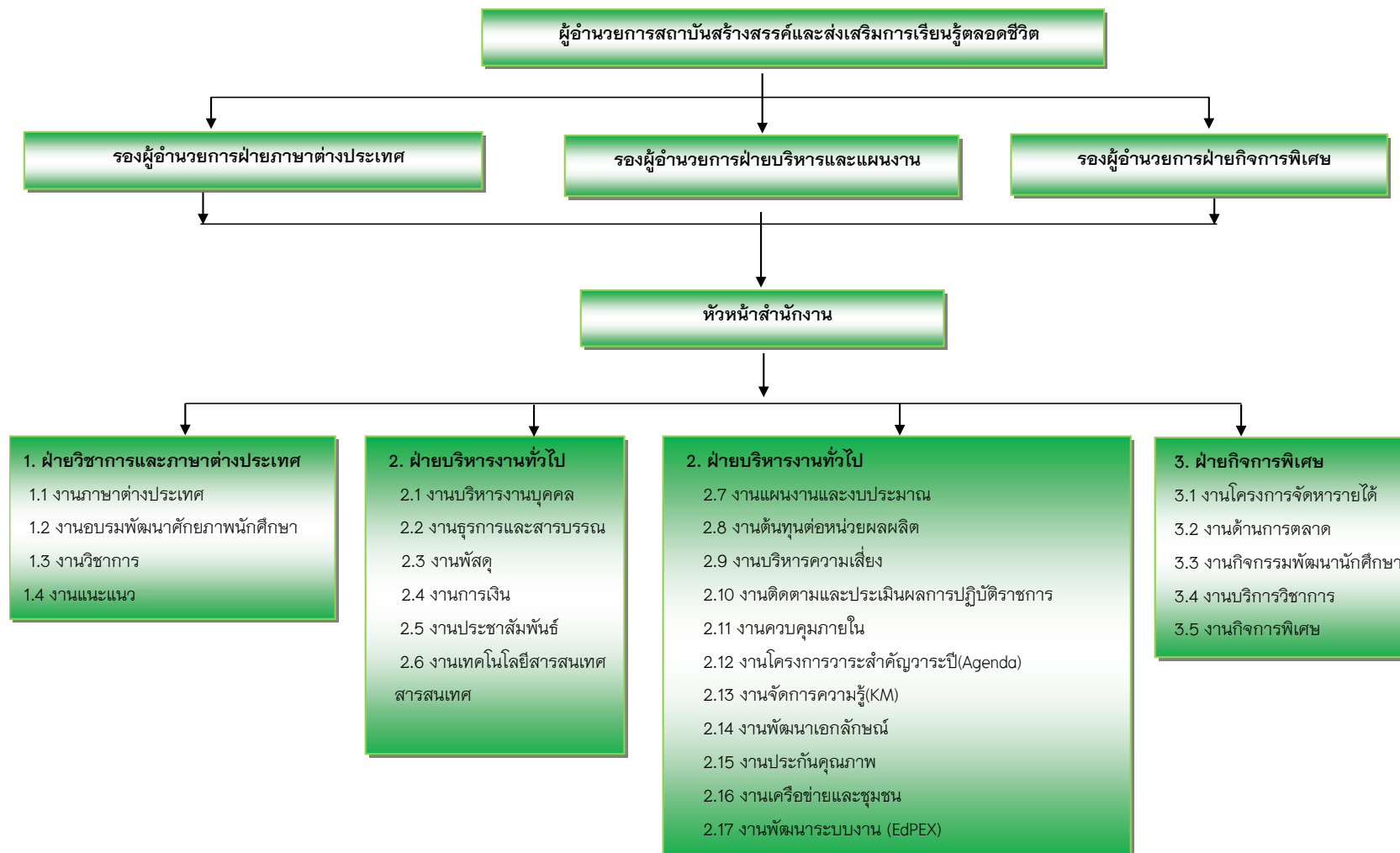
คู่มือการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา ปีการศึกษา 2557 ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 (ข้อ 3) กำหนดให้มหาวิทยาลัยดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม

1.2 ข้อมูลพื้นฐาน สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

1.2.1 โครงสร้างมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน



1.2.2 โครงสร้างการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย/หน่วยงาน



1.2.3 วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นหน่วยงานชั้นนำในระดับอุดมศึกษาไทยที่ให้บริการทางด้านวิชาการด้านภาษาต่างประเทศ และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต

1.2.4 จุดประสงค์ (Purpose)

ตามมติสภามหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาในคราวประชุมวาระพิเศษครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 จึงมีการจัดตั้ง “สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต” ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. เพื่อสร้างสรรค์องค์ความรู้ใหม่ และจัดการการศึกษาตามอัธยาศัยของผู้เรียนโดยร่วมมือกับหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก เพื่อการพัฒนาชาติอย่างยั่งยืน
2. เพื่อสร้างสังคมการเรียนรู้ตลอดชีวิต บนพื้นฐานปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงและเศรษฐกิจสร้างสรรค์ มีความพร้อมในการเข้าร่วมประชาคมอาเซียนและมุ่งสู่คุณภาพอุดมศึกษาระดับนานาชาติ
3. เพื่อให้บริการและถ่ายทอดความรู้ทางวิชาการ วิชาชีพ นวัตกรรมการเรียนรู้ เทคโนโลยี ศิลปวัฒนธรรม การสื่อสารมวลชน ทักษะชีวิต และทักษะทางสังคม ให้แก่บุคคลทั่วไปและหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน
4. เพื่อเพิ่มโอกาสในการศึกษาตลอดชีวิตให้แก่ผู้เรียนได้สามารถพัฒนาตนเอง โดยการศึกษาอบรมทั้งในรายวิชา หลักสูตรระยะสั้นและหลักสูตรระยะยาว หลักสูตรรูปแบบปกติและหลักสูตรรูปแบบพิเศษ และให้สามารถสะสมหน่วยกิตเพื่อการศึกษาในระดับที่สูงขึ้นหรือเพื่อประกอบวิชาชีพ
5. เพื่อดำเนินกิจการร่วมทุน รับการสนับสนุน และร่วมบริหารจัดการความรู้ตามอัธยาศัยร่วมกับหน่วยงานภายนอกและบุคคลทั่วไป ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามบทบัญญัติของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

1.2.5 พันธกิจ (Mission)

1. สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกเพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและการอบรมด้านภาษาต่างประเทศให้มีความพร้อมในการเข้าร่วมประชาคมอาเซียน
2. พัฒนาศักยภาพด้านภาษาต่างประเทศทั้งนักศึกษา บุคลากรและบุคคลทั่วไป
3. พัฒนา ให้บริการ และถ่ายทอดความรู้ทางวิชาการ วิชาชีพ นวัตกรรมกรรมการเรียนรู้ เทคโนโลยี ศิลปวัฒนธรรมแก่บุคคลทั่วไป ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียงและเศรษฐกิจสร้างสรรค์
4. สร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต การศึกษานอกระบบ และการศึกษาตามอัธยาศัยทุกรูปแบบแก่ทุกกลุ่มเป้าหมาย

1.2.6 ภารกิจหลัก (Key result area)

พัฒนาศักยภาพด้านภาษาต่างประเทศทั้งนักศึกษา บุคลากรและบุคคลทั่วไป

1.2.7 เสาหลัก (Pillar)

1. ทุ่่นความรู้ (Knowledge Capital)
2. คุณธรรม (Morality)
3. เครือข่าย (Partnership)
4. ความเป็นมืออาชีพ (Professionalism)
5. วัฒนธรรม (Culture) ที่ว่า “ความเป็นแบบอย่างที่ดีตามวิถีของรัตนโกสินทร์”

1.2.8 วัฒนธรรม (Culture)

1. มีความหนึ่งเดียวกัน (Unity)
2. มีความศรัทธาเชื่อมั่นในงานในองค์กร (trust)
3. มีเกียรติ สง่างาม มีศักดิ์ศรีและความภาคภูมิใจ (Dignity)

1.2.9 อัตลักษณ์ (Identity)

สร้างสรรค์การเรียนรู้ มุ่งสู่การเป็นนักปฏิบัติ อย่างมีคุณธรรม

สร้างสรรค์การเรียนรู้ หมายถึง การเรียนรู้ด้วยวิธีเรียนต่างๆ อย่างมีระบบหรือไม่มีระบบ โดยตั้งใจหรือโดยบังเอิญก็ได้ ทั้งนี้สามารถทำให้บุคคลนั้นเกิดการพัฒนาตนเอง

เป็นนักปฏิบัติ หมายถึง บุคลากรและบัณฑิตที่มีความสามารถด้านวิชาการหรือวิชาชีพ มีทักษะและมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน สามารถใช้หลักวิชาการด้วยความชำนาญ มีคุณธรรม ใฝ่เรียนรู้และพัฒนาตนเองให้มีความก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง

คุณธรรม หมายถึง มีหลักปฏิบัติที่ถูกต้อง มีจิตใจที่นอบน้อม และมีจิตสาธารณะ

1.2.10 เอกลักษณ์ (Uniqueness)

เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากลและส่งเสริมบริการวิชาการในหลากหลายมิติ

เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้สู่สากล หมายถึง เป็นหน่วยงานที่มีแหล่งเรียนรู้หลากหลายมิติ ทันสมัย และตอบสนองทุกรูปแบบการเรียนรู้ของผู้รับบริการได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

ส่งเสริมบริการวิชาการ หมายถึง การให้บริการส่งเสริมวิชาการความรู้ ในหลากหลายรูปแบบ อย่างมีระบบหรือไม่มีระบบ ทั้งนี้สามารถทำให้บุคคลนั้นเกิดการพัฒนาตนเอง

1.2.11 ค่านิยมหลัก (Core Values)

1. มีนวัตกรรม (innovation)
2. ทำงานอย่างมีพลวัต (dynamic)
3. เท้าทันเทคโนโลยี (Hi-Tech)

1.2.12 นโยบายในการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยฯ ได้กำหนดนโยบายในการบริหารและพัฒนามหาวิทยาลัย เพื่อให้การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ไปสู่ความสำเร็จที่กำหนดไว้ ดังนี้

1. นโยบายด้านการบริหารจัดการ

- 1) เร่งรัดและสร้างกระบวนการและกลไกการพัฒนาคณาจารย์และบุคลากรทุกคนให้ก้าวไปสู่ความสำเร็จสูงสุดในเส้นทางวิชาชีพ
- 2) รักษาเอกลักษณ์อัตลักษณ์ของความเป็นสวนสุนันทาที่มีดีต่อนักภูมิใจเพื่อนำไปสู่ความผาสุกและคุณภาพชีวิตการทำงานของบุคลากรในองค์กร
- 3) ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการองค์กรในทุกมิติ
- 4) จัดสภาพแวดล้อมที่ดีด้านการเรียนการสอนให้กับนักศึกษา โดยเฉพาะอย่างยิ่งอุปกรณ์ บรรยากาศที่เอื้อต่อการเรียนรู้และเทคโนโลยีที่ทันสมัย
- 5) ส่งเสริมและสนับสนุนให้คณาจารย์ได้พัฒนาในเส้นทางวิชาชีพทั้งในด้านวุฒิการศึกษาและผลงานวิชาการ รวมทั้งความรู้ความสามารถในการใช้ภาษาอังกฤษและนำไปใช้ในชีวิตประจำวันได้

2. นโยบายด้านการผลิตบัณฑิต

- 1) พัฒนาสาขาวิชาทุก ๆ สาขาวิชาไปสู่ความเป็นเอกัตคະเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทั้งในระดับประเทศและระดับสากล
- 2) ประสานเครือข่ายภายนอกมหาวิทยาลัย โดยเฉพาะผู้ใช้บัณฑิตเพื่อการมีส่วนร่วมในการจัดการเรียนการสอนครอบคลุมในทุกกระบวนการ
- 3) ยกกระตบการเรียนการสอนและการวิจัย โดยการมีเครือข่ายกับสถาบันการศึกษาในต่างประเทศเพื่อการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และบุคลากร
- 4) มุ่งเน้นผลิตบัณฑิตให้เป็นผู้ที่มีความรู้ลึกซึ้งในศาสตร์ที่สำเร็จการศึกษา มีคุณธรรม จริยธรรม มีจิตสาธารณะ และเป็นเพื่อนร่วมงานที่ดี
- 5) พัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถด้านเทคโนโลยีและการใช้ภาษาอังกฤษอยู่ในระดับที่ดี สามารถนำไปใช้ในชีวิตประจำวันได้
- 6) พัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่มีพรสวรรค์และความสามารถพิเศษที่โดดเด่นนอกจากศาสตร์ที่ศึกษา

3. นโยบายด้านการวิจัย

- 1) มุ่งเน้นผลิตงานวิจัยที่เป็นการสร้างองค์ความรู้ใหม่และพัฒนาเป็นนวัตกรรมที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบูรณาการวิจัยให้เป็นส่วนหนึ่งของการเรียนการสอน

3) สร้างให้นักศึกษาดั้งแต่ระดับปริญญาตรีถึงปริญญาเอกมีขีดความสามารถในด้านการวิจัยและสร้างผลงานที่เป็นยอมรับของสังคมได้

4. นโยบายด้านการบริการวิชาการ

1) ส่งเสริมให้มีการบริการวิชาการที่เชื่อมโยงกับงานวิจัย และเกิดการบูรณาการกับการเรียนการสอน

2) สร้างเครือข่ายกับองค์กรภาครัฐและเอกชนในการให้บริการวิชาการ เพื่อแก้ไขปัญหาและพัฒนาชุมชนให้เข้มแข็ง ยั่งยืน นำไปสู่การพึ่งพาตนเองได้

3) ส่งเสริมให้มีการจัดแหล่งเรียนรู้เพื่อสร้างโอกาสเรียนรู้ให้แก่ทุกคนทุกกลุ่มวัย

5. นโยบายด้านการทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม

1) ส่งเสริมและสืบสานศิลปวัฒนธรรมและเอกลักษณ์ความเป็นสวนสุนันทา

2) ส่งเสริมและสนับสนุนการวิจัย ค้นคว้า เพื่อเป็นศูนย์กลางแห่งการเรียนรู้ทางวัฒนธรรม

3) สนับสนุนให้มีการสร้างเครือข่ายทางวัฒนธรรมแลกเปลี่ยนเพื่อการอนุรักษ์และเผยแพร่ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

1.2.13 ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Thrusts)

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาสถาบันสร้างสรรค์ให้เป็นเอตทัคคะอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ 2 สร้างผลงานวิชาการสู่การยกระดับภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 สร้างความสัมพันธ์กับเครือข่ายและขยายการยกย่องระดับนานาชาติ

1.2.14 เป้าหมายการพัฒนามหาวิทยาลัย (University Development Goals)

เป้าหมายที่ 1 : สร้างเอตทัคคะเพื่อให้ได้รับการยอมรับ : มหาวิทยาลัยมุ่งที่จะผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพตามอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยเป็นที่ยอมรับของผู้ใช้บัณฑิต เพื่อสู่การเป็นเอตทัคคะที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ

เป้าหมายที่ 2 : สร้างผลงานวิชาการ วิจัย เพื่อการบริการวิชาการ : มหาวิทยาลัยมุ่งที่จะผลิตผลงานทางวิชาการ เพื่อยกระดับคุณภาพการจัดการศึกษา ผลิตงานวิจัยที่ตอบสนองต่อความต้องการของแหล่งทุน เผยแพร่ทั้งในระดับชาติและนานาชาติ รวมทั้งการนำไปใช้ประโยชน์เป็นศูนย์กลางแห่งการเรียนรู้เพื่อการบริการวิชาการแก่สังคม

เป้าหมายที่ 3 : สร้างเครือข่ายมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนา : มหาวิทยาลัยมุ่งที่จะสร้างเครือข่ายความร่วมมือที่หลากหลายทั้งภายในและต่างประเทศ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาและเกิดความสัมพันธ์ที่ดีกับมหาวิทยาลัย

เป้าหมายที่ 4 : สร้างภาพลักษณ์เพื่อให้เป็นที่รู้จักและยอมรับ : มหาวิทยาลัยมุ่งที่จะพัฒนาระบบบริหารจัดการภายในที่ตอบสนองต่อความเป็นนานาชาติ และสร้างชื่อเสียงให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ

1.3 ข้อมูลผลการดำเนินงานปีที่ผ่านมา

1.3.1 ข้อมูลบุคลากร

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต มีบุคลากรจำนวนทั้งสิ้น 9 คน เป็นบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการ จำนวน 9 คน คิดเป็นร้อยละ 100.00 ดังตารางที่ 1

ตารางที่ 1 ข้อมูลบุคลากรจำแนกตามประเภทบุคลากร

บุคลากร	ข้าราชการ	พนักงาน ราชการ	ลูกจ้าง ประจำ	พนักงาน มหาวิทยาลัย (ประจำ)	ลูกจ้าง ชั่วคราว	พนักงาน มหาวิทยาลัย (ชั่วคราว)	รวม
บุคลากรสาย วิชาการ	-	-	-	-	-	-	-
บุคลากรสาย สนับสนุน วิชาการ	-	-	-	6	1	2	9
รวม	-	-	-	6	1	2	9

แหล่งข้อมูล : ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ณ สิ้นปีงบประมาณ 2563

1.3.2 รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563
รอบ 12 เดือน

[illegible]

บทที่ 2

แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

2.1 นโยบายบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต

เพื่อให้สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตมีระบบและการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในไปอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2557 กำหนดให้หน่วยงานดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของคณะและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม และมีระบบบริหารจัดการที่ดี (Good Governance) สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตจึงกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นการดำเนินการที่สำคัญของสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตโดยครอบคลุมพันธกิจทุกด้าน
2. ผู้บริหารและบุคลากรของสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตทุกระดับต้องตระหนัก ให้ความสำคัญและมีส่วนร่วมในกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
3. การปฏิบัติหรือการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ให้ถือเป็นภารกิจที่ต้องปฏิบัติตามปกติ
4. การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และอำนวยความสะดวกต่อผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อรองรับการตัดสินใจและแก้ไขปัญหาได้อย่างทันเหตุการณ์
5. การติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจะดำเนินการอย่างเหมาะสม สม่าเสมอ และต่อเนื่องตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

2.2 วัตถุประสงค์ของแผนบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ตัวชี้วัดความสำเร็จ และ ค่าเป้าหมาย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ จึงได้กำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และค่าเป้าหมายของแผนการบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ดังนี้

ตารางที่ 3 วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และค่าเป้าหมายของแผนการบริหาร ความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

วัตถุประสงค์	ตัวชี้วัดความสำเร็จ	ค่าเป้าหมาย	เกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน
1.แผนบริหารความเสี่ยง			
1.1 เพื่อให้บุคลากรของ หน่วยงานสามารถหา วิธีการจัดการกับความ เสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ ยอมรับได้	1.1 ร้อยละของประเด็น ความเสี่ยงที่ได้รับการ ควบคุมและลดระดับ ความเสี่ยงเทียบกับ ประเด็น ความเสี่ยง ทั้งหมดที่กำหนดขึ้นต่อปี	ร้อยละ 100	พิจารณาจากความเสี่ยงที่ ได้รับการควบคุมและลด ระดับความเสี่ยงเทียบกับ ประเด็นความเสี่ยงทั้งหมดที่ กำหนดขึ้นต่อปี
2. แผนการควบคุมภายใน			
2.1 เพื่อให้เกิดความมั่นใจ ว่าการดำเนินงานจะ บรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้	2.1 ร้อยละของงานที่มี การดำเนินการตามจุด ควบคุมที่กำหนด	ร้อยละ 100	พิจารณาจากจำนวนของ งานที่ดำเนินการควบคุม ภายในตามภาระงานของ หน่วยงาน

2.3 ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เพื่อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของวิทยาลัยสถาปัตยกรรมศาสตร์ประจำปีงบประมาณพ.ศ. 2564 มีการดำเนินการอย่างเป็นขั้นตอน จึงได้กำหนดปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 4 ปฏิทินการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ลำดับ	กิจกรรม	วัน/เดือน/ปี	ผู้รับผิดชอบ	ผลลัพธ์/ผลผลิต
1	เสนอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ส.ค.63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
2	จัดทำ (ร่าง) แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ส.ค.-ก.ย.63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	(ร่าง) แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
3	จัดส่ง (ร่าง) แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ให้กองนโยบายและแผนตรวจสอบความถูกต้อง พร้อมปรับแก้ตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของกองนโยบายและแผน	ส.ค.-ก.ย.63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	(ร่าง) แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
4	เสนอแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต่อคณะกรรมการอำนวยการของหน่วยงานเพื่อพิจารณาเห็นชอบ	ก.ย.63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่ผ่านความเห็นชอบ
5	จัดส่งแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่ได้รับความเห็นชอบให้กับกองนโยบายและแผน	30 ก.ย.63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
6	เผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ต.ค.63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ช่องทางการเผยแพร่แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564
7	ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ต.ค.63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

8	ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564		ฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป	ผลการดำเนินการตามแผน บริหารความเสี่ยงและควบคุม ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 6 และ 12 เดือน
	8.1 แผนบริหารความเสี่ยง			
	- รอบ 6 เดือน	มี.ค.64		
	- รอบ 12 เดือน	ก.ย.64		
	8.2 การควบคุมภายใน			
9	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต่อคณะกรรมการบริหารหน่วยงานหรือ ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานเพื่อพิจารณา และให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะ		ฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป	มีมติจากคณะกรรมการบริหาร/ อำนวยการ/คณะกรรมการสูงสุด ของหน่วยงาน
	9.1 แผนบริหารความเสี่ยง			
	- รอบ 6 เดือน	มี.ค.64		
	- รอบ 12 เดือน	ก.ย.64		
	9.2 การควบคุมภายใน			
10	จัดส่งรายงานผลการดำเนินงานตามแผน บริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ให้กับกองนโยบายและแผน		ฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป	รายงานผลการดำเนินงานตาม แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2564 รอบ 6 และ 12 เดือน
	10.1 แผนบริหารความเสี่ยง			
	- รอบ 6 เดือน	15 มี.ค.64		
	- รอบ 12 เดือน	15 ก.ย.64		
	10.2 การควบคุมภายใน			
11	นำข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจากการ ดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและ ควบคุมภายในมาปรับปรุง	ก.ย.64	ฝ่าย บริหารงาน ทั่วไป	ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะจาก การดำเนินงานตามแผนบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุม ภายใน

12	เผยแพร่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ให้ประชาคมทราบ	ก.ย.64	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ประชาคมได้รับรู้แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
----	--	--------	---------------------	--

2.4 ขั้นตอนการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ได้ปรับปรุงแก้ไขขั้นตอนปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยง ตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ 5 แห่ง (COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Tradeway Commission) จำนวน 5 ขั้นตอน ดังนี้

- ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามแนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้จัดการความเสี่ยง
- ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ 1 การระบุความเสี่ยง

การวิเคราะห์ เพื่อระบุความเสี่ยง สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) ให้นำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของแต่ละโครงการ โดยควรคำนึงถึงปัญหาและอุปสรรคของการดำเนินการตามโครงการ ซึ่งสัญญาณบ่งชี้จะนำไปสู่ความเสี่ยงที่โครงการไม่ประสบความสำเร็จ โดยดูทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกเป็นส่วนประกอบในการดำเนินการวิเคราะห์ ดังกล่าว

1. ปัจจัยภายใน หมายถึง ความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้โดยองค์กร เช่น กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของส่วนราชการ วัฒนธรรมองค์กร นโยบายการบริหาร ความรู้ ความสามารถของบุคลากร กระบวนการทำงานข้อมูล/ระบบสารสนเทศ และเครื่องมืออุปกรณ์ เป็นต้น

2. ปัจจัยภายนอก หมายถึง ความเสี่ยงที่ไม่สามารถควบคุมการเกิดได้โดยองค์กร เช่น ภาวะเศรษฐกิจสังคม การเมือง กฎหมาย ผู้รับบริการ เครือข่าย เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ในการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงต่างๆ อาจพิจารณาจากปัจจัยเสี่ยงในหลายด้าน เช่น

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการบรรลุเป้าหมายและพันธกิจในภาพรวม เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ เหตุการณ์ภายนอกส่งผลต่อกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ ไม่สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์ การกำหนดกลยุทธ์ที่ขาดการมีส่วนร่วมจากภาคประชาชน การร่วมมือกับองค์กรอิสระทำให้โครงการขาดการยอมรับโครงการไม่ได้นำไปสู่การแก้ไขการตอบสนองต่อ

ความต้องการของผู้รับบริการหรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการตัดสินใจผิดพลาด หรือนำการตัดสินใจนั้นมาใช้อย่างไม่ถูกต้อง

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประสิทธิภาพประสิทธิผล หรือผลการปฏิบัติงานโดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากกระบวนการภายในขององค์กร การบริหารหลักสูตร การบริหารงานวิจัย งานประกันคุณภาพการศึกษา ความปลอดภัยเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่ใช้และการปฏิบัติงานของบุคลากรซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานต่างๆ ขององค์กรทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากความไม่พร้อมหรือขาดประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการเงิน งบประมาณ การควบคุมค่าใช้จ่าย ระบบสารสนเทศ และด้านสถานที่

4. ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ โดยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นความเสี่ยงเนื่องจากความไม่ชัดเจน ความไม่ทันสมัยหรือความไม่ครอบคลุมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ รวมทั้งการดำเนินการตามสัญญา การร่างสัญญาที่ไม่ครอบคลุมการดำเนินงานในการวิเคราะห์ความเสี่ยงนั้น

นอกจากมหาวิทยาลัยฯ จะพิจารณาปัจจัยเสี่ยงจากด้านต่างๆ แล้วจะต้องนำแนวคิดเรื่องธรรมาภิบาลที่เกี่ยวข้องในแต่ละด้านมาเป็นปัจจัยในการวิเคราะห์ความเสี่ยง อาทิ

4.1 ด้านกลยุทธ์ โครงการที่คัดเลือกมานั้นอาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพ และการมีส่วนร่วม

4.2 ด้านการดำเนินงาน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องประสิทธิภาพ และความโปร่งใส

4.3 ด้านการเงิน อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และการระบิผิดชอบ

4.4 ด้านกฎหมาย/กฎระเบียบ อาจมีความเสี่ยงต่อเรื่องนิติธรรม และความเสมอภาค

5. ความเสี่ยงความเสี่ยงการทุจริต หมายถึง ความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม หรือการรับสินบน แบ่งออกเป็น 3 ด้าน

5.1 ความเสี่ยงทุจริตที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาอนุมัติ อนุญาต (เฉพาะหน่วยงานที่มีภารกิจให้บริการประชาชนอนุมัติ หรืออนุญาต ตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558)

5.2 ความเสี่ยงการทุจริตในความโปร่งใสของการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่

5.3 ความเสี่ยงทุจริตในความโปร่งใสของการใช้จ่ายงบประมาณและการบริหารจัดการทรัพยากรภาครัฐ

ขั้นตอนที่ 2 การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดและผลกระทบของความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐานเพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงและดำเนินการวิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยง ซึ่งมีขั้นตอน ดังนี้

2.1 การกำหนดเกณฑ์การประเมินมาตรฐาน เป็นการกำหนดเกณฑ์ที่จะใช้ในการประเมินความเสี่ยง ได้แก่ ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) และระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้กำหนดเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย ซึ่งสามารถกำหนดได้ทั้งเกณฑ์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับข้อมูลสภาพแวดล้อมในมหาวิทยาลัยและดุลยพินิจการตัดสินใจของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในและผู้บริหารของมหาวิทยาลัย โดยเกณฑ์ในเชิงปริมาณจะเหมาะสมกับข้อมูลที่มีตัวเลขหรือจำนวนเงินมาใช้ในการวิเคราะห์ สำหรับข้อมูลเชิงปริมาณที่ไม่สามารถระบุเป็นตัวเลขหรือจำนวนเงินที่ชัดเจนได้ให้กำหนดเกณฑ์ในเชิงคุณภาพหรือกำหนดเป็นเกณฑ์เฉพาะในแต่ละประเภทความเสี่ยงซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยได้กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินความเสี่ยง โดยพิจารณาถึงโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ ที่จะเกิดผลกระทบต่อการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย

2.2 ระดับของความเสี่ยง) Degree of Risk) กำหนดเกณฑ์ไว้ 5 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก ดังตาราง

ตารางแสดงระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk)

ระดับผลกระทบความรุนแรง	5	10	15	20	25	ความเสี่ยงสูงมาก
	4	8	12	16	20	ความเสี่ยงสูง
	3	6	9	12	15	ความเสี่ยงปานกลาง
	2	4	6	8	10	ความเสี่ยงน้อย
	1	2	3	4	5	ความเสี่ยงน้อยมาก
โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง						

2.3 การประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง เป็นการนำความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงแต่ละปัจจัยที่ระบุไว้มาประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงต่างๆ และประเมินระดับความรุนแรงหรือมูลค่าความเสียหายจากความเสี่ยง เพื่อให้เห็นถึงระดับของความเสี่ยงที่แตกต่างกัน ทำให้สามารถกำหนดการควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้มหาวิทยาลัยสามารถวางแผนและจัดสรรทรัพยากรได้อย่างถูกต้องภายใต้งบประมาณ กำลังคน หรือเวลาที่มีจำกัด โดยอาศัยเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดไว้ข้างต้น ซึ่งมีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

1) พิจารณาโอกาสและความถี่ในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ ว่ามีโอกาสและความถี่ที่จะเกิดขึ้นมากน้อยเพียงใด ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

2) พิจารณาความรุนแรงของผลกระทบของความถี่ที่มีผลต่อมหาวิทยาลัยว่ามีระดับความรุนแรง หรือมีความเสียหายเพียงใดตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

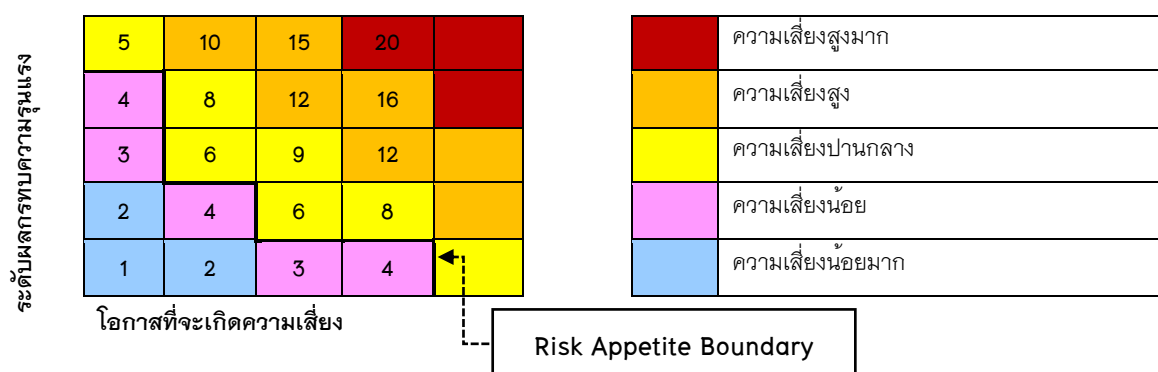
2.4 การวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง เมื่อพิจารณาโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความรุนแรงของผลกระทบของแต่ละปัจจัยเสี่ยงแล้วให้นำผลที่ได้มาพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบของความถี่ต่อมหาวิทยาลัยว่าก่อให้เกิดระดับของความเสี่ยงในระดับใด

2.5 การจัดลำดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าระดับความเสี่ยงแล้วจะนำมาจัดลำดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่มีผลต่อมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสมโดยพิจารณาจากระดับของความเสี่ยงที่เกิดจากความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและผลกระทบของความถี่ที่ประเมินได้ตามตารางการประเมินความเสี่ยงโดยจัดเรียงตามลำดับ จากระดับสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย และน้อยมาก แล้วเลือกความเสี่ยงที่มีระดับสูงมากและสูง มาจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในขั้นตอนต่อไป

ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องมีการกำหนดแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Profile) ที่ได้จากการพิจารณาจัดระดับความสำคัญจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่เกิดขึ้น (Impact) และขอบเขตของระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้ (Risk Appetite Boundary) โดยระดับความเสี่ยง = โอกาสในการเกิดเหตุการณ์ต่างๆ x ความรุนแรงของเหตุการณ์ต่างๆ (Likelihood x Impact) ซึ่งจัดแบ่งเป็น 5 ระดับ สามารถแสดงเป็น Risk Profile แบ่งพื้นที่เป็น 5 ส่วน (5 Quadrant) ซึ่งใช้เกณฑ์ในการจัดแบ่ง ดังนี้

สี	ระดับ	คะแนน	ความหมาย
■	ความเสี่ยงสูงมาก	20-25	วิกฤตหนัก ต้องรีบดำเนินการกำจัดความเสี่ยงโดยเร็ว
■	ความเสี่ยงสูง	10-16	ยอมรับไม่ได้ หาทางแก้ไขกำจัดความเสี่ยง
■	ความเสี่ยงปานกลาง	5-9	ยอมรับได้ เริ่มหาแนวทางป้องกันเพื่อให้อยู่ในระดับความเสี่ยงน้อย
■	ความเสี่ยงน้อย	3-4	ยอมรับได้ แต่เฝ้าระวัง
■	ความเสี่ยงน้อยมาก	1-2	ไม่ต้องทำอะไร

ตารางแสดงการจัดลำดับความเสี่ยง



ขั้นตอนที่ 3 แนวทางการตอบสนอง/แนวทางที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง

การกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงมุ่งเน้นให้มหาวิทยาลัยสามารถบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการกำหนดแนวทางการตอบสนองความเสี่ยงสามารถทำได้หลายวิธี และสามารถปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้รับผิดชอบ แต่อย่างไรก็ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต้องคุ้มค่ากับการลดระดับผลกระทบความเสี่ยงทางเลือกหรือกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแบ่งได้ 4 แนวทางหลัก คือ

3.1 การยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptance) คือ การที่ความเสี่ยงนั้นสามารถยอมรับได้ภายใต้การควบคุมที่มีอยู่ในปัจจุบันซึ่งไม่ต้องดำเนินการใดๆ เช่น กรณีที่มีความเสี่ยงในระดับไม่รุนแรงและไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการใดๆ ให้ขออนุมัติหลักการรับความเสี่ยงไว้และไม่ดำเนินการใดๆ

3.2 การลดความเสี่ยง (Risk Reduction) หรือควบคุมความเสี่ยง (Risk Control) คือ การปรับปรุงระบบการทำงานหรือการออกแบบวิธีการทำงานใหม่ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดหรือลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่มหาวิทยาลัยยอมรับได้

3.3 การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Risk Avoidance) คือ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถยอมรับและต้องจัดการให้ความเสี่ยงนั้นไปอยู่นอกเงื่อนไขการดำเนินงาน โดยมีวิธีการจัดการความเสี่ยงในกลุ่มนี้ เช่น การหยุดดำเนินงานหรือกิจกรรมที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงนั้น การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน การลดขนาดของงานที่จะดำเนินการหรือกิจกรรมลง เป็นต้น

3.4 การกระจาย (Risk Sharing) หรือโอนความเสี่ยง (Risk Spreading) คือ ความเสี่ยงที่สามารถโอนไปให้ผู้อื่นได้ เช่น การทำประกันภัย/ประกันทรัพย์สินกับบริษัทประกัน การจ้างบุคคล ภายนอก หรือการจ้างบริษัทภายนอกมาจัดการในงานบางอย่างแทน เช่น งานรักษาความปลอดภัย เป็นต้น

เมื่อได้ประเมินความเสี่ยงและกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงแล้วจึงดำเนินการกำหนดกิจกรรมหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงให้หมดไปหรือลดลงในระดับที่ยอมรับกิจกรรมเดิมที่เคยปฏิบัติอยู่แล้ว แต่ไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ นอกจากนี้ยังต้องกำหนดระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินการแต่ละกิจกรรมตลอดจนหน่วยงานผู้รับผิดชอบในแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยได้ โดยกิจกรรมที่กำหนดต้องเป็นกิจกรรมที่ยังไม่เคยปฏิบัติหรือเป็นกิจกรรมที่กำหนดเพิ่มเติม

ขั้นตอนที่ 4 การดำเนินการตามกลยุทธ์/แนวทางที่ใช้จัดการแต่ละความเสี่ยง

การสื่อสารถือว่าเป็นหัวใจของการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ขั้นตอนมีวัตถุประสงค์เพื่อต้องการให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับความเข้าใจที่ตรงกันอย่างทั่วถึง โดยมีการเปิดช่องทางการสื่อสารข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหาร คณะทำงาน และบุคลากรของมหาวิทยาลัยได้เข้าถึง และรับทราบข้อมูลด้านการบริหารความเสี่ยงให้กับผู้บริหาร คณะทำงาน และบุคลากรของหน่วยงานได้เข้าถึง และทราบข้อมูลผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบอินทราเน็ต หนังสือเวียน การประชุมชี้แจงโดยผู้บริหาร หรือการฝึกอบรม เป็นต้น

ขั้นตอนที่ 5 การตรวจติดตาม ประเมินการบริหารความเสี่ยง

การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยงโดยการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลว่าแต่ละหน่วยงานมีการประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่ามาตรการในการปรับปรุงความเสี่ยงที่วางไว้เพียงพอเหมาะสมมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีการปฏิบัติจริงสามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

บทที่ 3

แผนการบริหารความเสี่ยง สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

แบบฟอร์มแผนการบริหารความเสี่ยง (FM-RM-02) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564																									
หน่วยงานสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสว.)																									
(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) สัญญาณเตือนภัย	(5) ประเมินก่อนควบคุม				(6) ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้				(7) วิธีการจัดการกับความเสี่ยง	(8) กิจกรรมการจัดการความเสี่ยง	(9) ระยะเวลาดำเนินการ	(10) ผู้กำกับดูแล/ผู้รับผิดชอบ							
1. ให้ความรู้	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปะฯ	5. บริหารจัดการและ			โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน(L x I)	ระดับความเสี่ยง	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน(L x I)	ระดับความเสี่ยง											
1.ด้านการปฏิบัติงาน																									
1.1 โรคระบาด																									
					✓	โรคระบาด	มีการแพร่ระบาด และพบว่ามีการรายงานพบผู้ติดเชื้อเป็นบุคลากร/นักศึกษาของมหาวิทยาลัย	5	5	25	ความเสี่ยงสูงมาก	3	3	9	ความเสี่ยงปานกลาง	ลดความเสี่ยง	1.ตรวจคัดกรองอุณหภูมิร่างกาย 2.รณรงค์ให้สวมหน้ากากอนามัย 3.มีจุดบริการเจลล้างมือ 4.ทำความสะอาดโต๊ะ เก้าอี้ ด้วยน้ำยาฆ่าเชื้อ 5.เพิ่มความถี่ในการทำความสะอาดสำนักงานด้วยน้ำยาฆ่าเชื้อ	ต.ค.63- ก.ย.64 ต.ค.63- ก.ย.64 ต.ค.63- ก.ย.64 ต.ค.63- ก.ย.64 ต.ค.63- ก.ย.64	ผู้อำนวยการ/ฝ่ายบริหารงานทั่วไป						
2. ด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่)																									
2.1 ไฟฟ้าดับ (ความเสี่ยงเดิม ปี62)																									
					✓	ไฟฟ้าดับ (ความเสี่ยงเดิม ปี62)	1.การปฏิบัติงานหยุดชะงัก เกิน 1 ชั่วโมง 2.ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความเสียหาย และทำให้การดำเนินงานหยุดชะงักนาน 1 วัน	4	4	16	ความเสี่ยงสูง	3	3	9	ความเสี่ยงปานกลาง	ลดความเสี่ยง	1. จัดหาอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อสำรองไฟของระบบแม่ข่ายและอุปกรณ์ไฟฟ้าสำนักงาน 2. อบรมบุคลากรให้ความรู้ความเข้าใจในการเตรียมการรองรับเหตุการณ์ไฟฟ้าดับ 3. ตรวจสอบ/แก้ไข อุปกรณ์ไฟฟ้าสำนักงานให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน 4. จัดหาอุปกรณ์ทดแทนเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ตามปกติ	ต.ค.63 ต.ค.-ธ.ค.63 ต.ค.63- ก.ย.64 ก.ย.63	ผู้อำนวยการ/ฝ่ายบริหารงานทั่วไป						

บทที่ 4

แผนการควบคุมภายใน สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1. งานจัดหาพัสดุ-จัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีตกลงราคา เงินนอกงบประมาณ)			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดหาพัสดุ- การจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและตรง ความต้องการ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ขอบบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	1) สำรวจพัสดุเป็นประจำทุกเดือน	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) เทียบราคาพัสดุที่จะจัดซื้อ จำนวน 2 ร้านค้าขึ้นไป		
	3) แต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง วงเงินเกิน 10,000 คกก. จำนวน 3 คน วงเงินไม่เกิน 10,000 คกก. จำนวน 1 คน		
	4) ตรวจสอบพัสดุให้ถูกต้องและตรงตามใบสั่งซื้อสั่งจ้าง		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
2. งานควบคุมพัสดุ			
วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมและเก็บรักษาพัสดุให้ พร้อมใช้งาน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	การควบคุมวัสดุ	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	1) บันทึกข้อมูลรับเข้าวัสดุทุกครั้ง		
	2) จัดเก็บวัสดุอย่างเป็นสัดส่วนพร้อมใช้งาน		
	3) บันทึกการเบิกจ่ายพร้อมลงชื่อการเบิกจ่าย		
	4) ตรวจนับและสรุปวัสดุประจำเดือนและประจำปีงบประมาณ		
	การควบคุมครุภัณฑ์		
	1) ลงทะเบียนครุภัณฑ์ในระบบ ERP		
	2) เขียนหมายเลขที่ครุภัณฑ์		
	3) จัดทำทะเบียนควบคุมการเบิกจ่ายครุภัณฑ์		
	4) เก็บรักษาครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนถูกต้องตรงตามทะเบียน		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
3. งานจำหน่ายพัสดุ			
วัตถุประสงค์ เพื่อจำหน่ายพัสดุที่เสื่อมสภาพ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ด้าน การดำเนินงาน (0)	การจำหน่ายครุภัณฑ์	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	1) สำรวจครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ชำรุด สูญหาย หหมดความจำเป็นในการใช้งาน		
	2) รายงานบัญชีครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ชำรุด สูญหาย หหมดความจำเป็นในการใช้งานเพื่อขอจำหน่ายให้กับมหาวิทยาลัย		
	3) แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงของครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ชำรุด สูญหาย		
	4) คณะกรรมการฯ ตรวจสอบครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ชำรุด สูญหายและรายงานให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติ		
	5) คณะกรรมการฯ กำหนดราคากลางของครุภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพ ชำรุด สูญหายและรายงานให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติ		
	6) ขออนุมัติจำหน่ายตามระเบียบที่กำหนด (วิธีขายทอดตลาด/วิธีตกลงราคา)		
	7) บันทึกลงจ่ายออกจากทะเบียนควบคุมครุภัณฑ์		
	8) รายงานการจำหน่ายครุภัณฑ์ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบภายใน 30 วัน หลังจากลงจ่ายออกจากบัญชี		
	การจำหน่ายวัสดุ		
	1) สำรวจเศษวัสดุที่เสื่อมสภาพ ชำรุด หหมดความจำเป็นในการใช้งาน		
	2) ขออนุมัติจำหน่ายตามระเบียบที่กำหนด (วิธีขายทอดตลาด/วิธีตกลงราคา)		
	3) รายงานการจำหน่ายเศษวัสดุให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบ		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
4. งานเบิกจ่าย			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบการเบิกจ่าย - ระเบียบกระทรวงการคลัง - ระเบียบเงินรายได้มหาวิทยาลัย ราชภัฏสวนสุนันทา วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน - การรายงานทางการเงิน (F) - การปฏิบัติตามกฎหมายและ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	1) โครงการได้รับอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูง	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) รวบรวมเอกสารการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน		
	3) ตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย		
	4) จัดทำเอกสารเบิกจ่ายและบันทึกข้อมูลในระบบ		
	5) เสนอผู้บริหารอนุมัติการเบิกจ่าย		
	6) จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่ายตามโครงการ		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
5. งานประชาสัมพันธ์			
วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของ หน่วยงาน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) แต่งตั้งคณะกรรมการประชาสัมพันธ์เชิงรุก ระดับหน่วยงาน	ส.ค.63	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) จัดทำแผนปฏิบัติการด้านการประชาสัมพันธ์เชิงรุกที่กำหนดวัตถุประสงค์ ของแผน ตัวชี้วัดความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของแผนและตัวชี้วัดของ โครงการ รวมทั้งเสนอผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานอนุมัติ		
	3) รายงานผลการดำเนินการตามแผนประชาสัมพันธ์เชิงรุกของหน่วยงานให้ ผู้บริหารและมหาวิทยาลัยทราบทุกไตรมาส	"ธ.ค. 63, มี.ค.64 มิ.ย.64, ก.ย.64"	
	4) สำนักรับรู้ภาพลักษณ์ที่มีต่อหน่วยงาน ปีละ 2 รอบ	"รอบที่ 1 ก.พ. 64 รอบที่ 2 ส.ค. 64"	
	5) ประเมินความสำเร็จของแผนประชาสัมพันธ์เชิงรุกของหน่วยงานและ รายงานต่อผู้บริหารและมหาวิทยาลัยทราบ	ก.ย.-64	
	6) นำผลการประเมินตามแผนประชาสัมพันธ์เชิงรุกมาปรับปรุงในปีถัดไป		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
6. งานธุรการและสารบรรณ			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกเลขรับ-ส่งเอกสาร การร่าง/พิมพ์ ถูกต้อง รวดเร็ว และ ครบถ้วน รวมทั้งการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสาร บรรณ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารก่อนออกเลขรับ-ส่งเอกสาร ทุกครั้ง	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) ออกเลขรับ-ส่งเอกสารตามระยะเวลาที่กำหนด		
	3) ร่าง/พิมพ์หนังสือให้ถูกต้องตรงตามรูปแบบหนังสือราชการ		
	4) เสนอหัวหน้างาน ตรวจสอบความถูกต้อง		
	5) จัดเก็บหนังสือราชการเข้าแฟ้มแยกตามประเภท		
	6) จัดเรียงลำดับตามเลขหนังสือ (จากน้อยไปหามาก)		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
7. งานจัดประชุม			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดประชุมเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (การจัดประชุม) วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	1) จัดประชุมให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (การจัดประชุม)	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
	2) แจกแผนการประชุมตลอดทั้งปีให้คณะกรรมการฯ ทราบ	ต.ค.-63	
	3) จัดส่งเอกสารการประชุมให้ผู้เข้าประชุมล่วงหน้า 7 วัน	ต.ค.63-ก.ย.64	
	4) แจกมติหลังการประชุมภายใน 7 วัน		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
8. งานสรรหาบุคลากร			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสรรหาบุคลากรเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด โปร่งใส ตรวจสอบได้) วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	1) ตรวจสอบอัตรากำลังให้เป็นไปตามกรอบอัตรากำลังที่มีอยู่	ก.ค.-63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
	2) จัดส่งคุณสมบัติของผู้สมัครที่ต้องการและเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการออกข้อสอบ/ตรวจข้อสอบ และสอบสัมภาษณ์ให้กองบริหารงานบุคคล	ก.ค.-63	
	3) ประชาสัมพันธ์การรับสมัครก่อนวันเริ่มรับสมัคร อย่างน้อย 5 วัน	ต.ค.63-ก.ย.64	
	4) กำหนดระยะเวลาการรับสมัคร อย่างน้อย 15 วันทำการ	ก.พ. 64, ส.ค. 64	
	5) ส่งผลการสอบ/สอบสัมภาษณ์ให้กองบริหารงานบุคคลตามระยะเวลาที่กำหนดในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ	มี.ค. 64, ก.ย. 64	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
9. งานพัฒนาบุคลากร			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาที่ตรงตามสมรรถนะที่กำหนด/ ตำแหน่งงานที่เหมาะสม วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) สำรวจความต้องการ/ความจำเป็นในการพัฒนาตนเองจากบุคลากร	ก.ค.-63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
	2) นำความต้องการ/ความจำเป็นมาจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรและได้รับการอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูง	ก.ค.-63	
	3) ส่งเสริมให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการพัฒนาตามแผนที่กำหนด	ต.ค.63-ก.ย.64	
	4) ติดตามการนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ของบุคลากรภายในหน่วยงาน อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง	ก.พ. 64, ส.ค. 64	
	5) รายงานผลการนำรู้ไปใช้ประโยชน์ของบุคลากรใหม่มหาวิทยาลัยทราบ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง	มี.ค. 64, ก.ย. 64	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
10. งานประเมินผลการปฏิบัติราชการ			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การประเมินการปฏิบัติงาน เป็นธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (C)	1) จัดทำบัญชีรายชื่อสำหรับการประเมินผลการปฏิบัติราชการในระบบ ERP	รอบที่ 1 มี.ค. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) ตรวจสอบข้อมูลในระบบ ERP พร้อมบันทึก/ยืนยันแบบตกลง/ประเมิน ภาระงาน	รอบที่ 2 ก.ย. 64	
	3) ดำเนินการประเมินผลและยืนยันข้อมูลในแบบประเมิน		
	4) แจ้งให้บุคลากรเข้าไปดำเนินการรับทราบผลการประเมินฯ ในระบบ ERP	รอบที่ 1 เม.ย. 64 รอบที่ 2 ต.ค. 64	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
11. งานจัดทำคำขอตังงบประมาณ			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีงบประมาณใช้ในการบริหารจัดการหน่วยงานที่เหมาะสม วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) จัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้กับโครงการกิจกรรมในแผนปฏิบัติการประจำปี ให้ครบทุกโครงการ	ก.ค. – ส.ค. 63	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) ผู้บริหารตรวจสอบความถูกต้องของการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้กับโครงการกิจกรรมในแผนปฏิบัติการประจำปี		
	3) บันทึกงบประมาณรายจ่ายในระบบ ERP ให้ครบทุกโครงการที่มีการจัดสรรงบประมาณ		
	4) เสนอคำขอตังงบประมาณต่อคณะกรรมการประจำคณะเพื่อพิจารณาอนุมัติ	ก.ย.-63	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
12. งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานมีทิศทางองค์กรที่ ชัดเจนและสามารถนำไปสู่การ ปฏิบัติได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) รวบรวมข้อมูลภายใน-ภายนอกของหน่วยงาน	มี.ค. – พ.ค. 63	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) วิเคราะห์ทิศทางของหน่วยงาน		
	3) บุคลากรภายในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการวางแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี	มิ.ย. – ก.ค. 63	
	4) จัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีให้สอดคล้องกับ ทิศทางของมหาวิทยาลัย		
	5) เสนอแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีต่อคณะกรรมการ ประจำคณะเพื่อพิจารณาเห็นชอบ	ส.ค. – ก.ย. 63	
	6) เสนอแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีต่ออธิการบดีเพื่อ พิจารณาอนุมัติ		
	7) สื่อสารแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีให้กับบุคลากรภายใน หน่วยงานได้รับรู้เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ	ต.ค.-63	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
13. งานรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการดำเนินงาน			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณและผลการดำเนินงานมี ความถูกต้อง วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) ประมวลผลการใช้จ่ายของโครงการกิจกรรมย่อยในระบบ ERP ทุก โครงการพร้อมบันทึกผลการดำเนินงานของโครงการที่แล้วเสร็จ	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป
	2) บันทึกผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติ การผ่านระบบ ERP ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป		
	3) ผู้บริหารตรวจสอบความถูกต้องของรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ		
	4) รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณและผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติ การ ให้มหาวิทยาลัยทราบทุกเดือน		

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
14 งานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพและมีผล การปฏิบัติราชการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน การดำเนินงาน (O)	1) จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงานตามแบบฟอร์มที่มหาวิทยาลัยกำหนด	ก.ย.-63	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป
	2) ผู้บริหารตรวจสอบและลงนามในคำรับรองการปฏิบัติราชการของหน่วยงาน		
	3) จัดทำปฏิทินการถ่ายทอด ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ ของหน่วยงาน		
	4) จัดทำคู่มือประเมินผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณของหน่วยงาน		
	5) ตรวจสอบและแก้ไขข้อมูลตัวชี้วัด ค่าเป้าหมาย เกณฑ์การให้คะแนน ในระบบติดตาม ฯ	ก.ย.-ต.ค. 63	
	6) ถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับหน่วยงานลงสู่ระดับบุคคล	ต.ค.-63	
	7) สร้างความรู้ความเข้าใจและชี้แจงแนวทางการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ		
	8) ติดตามความก้าวหน้าการปฏิบัติราชการตามแผนปฏิบัติการประจำปีและตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลทุกเดือน	ต.ค. 63-ก.ย. 63	
	9) รายงานความก้าวหน้าการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการในระบบติดตามให้มหาวิทยาลัยทราบทุกเดือน		
	10) รายงานความก้าวหน้าการปฏิบัติราชการตามแผนปฏิบัติการประจำปีและรายงานให้คณะกรรมการประจำหน่วยงานเพื่อพิจารณาทุกไตรมาส	ธ.ค.63, มี.ค.63 มิ.ย.64, ก.ย. 64	

งาน/วัตถุประสงค์	กิจกรรมการควบคุม	ระยะเวลาแล้ว เสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
15. งานอบรมพัฒนาศักยภาพนักศึกษา			
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การอบรมพัฒนาศักยภาพ นักศึกษาสอดคล้องกับนโยบาย การยกระดับมาตรฐาน ภาษาอังกฤษใน สถาบันอุดมศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม ด้าน การดำเนินงาน (O)	1) จัดทำปฏิทินการจอบสอบและจอบอบรมในระบบ Google Calenda	ต.ค. 63-ก.ย. 64	ฝ่ายภาษาต่างประเทศ
	2) จัดทำระบบจอบสอบและจอบอบรมผ่านเว็บไซต์ ILPC (www.ilpc.ssru.ac.th)		
	3) กำหนดระยะเวลาในการจัดจอบสอบและจอบอบรม		
	4) ทำหนังสือเชิญวิทยากรเพื่อจอบอบรม		
	5) เมื่อจอบอบรมและจอบสอบเสร็จสิ้นจึงดำเนินการสรุปผลจอบสอบและผลการ อบรม		
	6) นำผลจอบสอบและผลการอบรมประกาศผ่านเว็บไซต์ เว็บไซต์ ILPC (www.ilpc.ssru.ac.th) และ Fanpage facebook ของสถาบันฯ		
	7) จัดทำหนังสือเพื่อส่งผลจอบสอบและผลการอบรมสำหรับนักศึกษาที่จอบ ผ่านไปที่ฝ่ายทะเบียน โดยผ่านผู้อำนวยการสถาบันฯ อนุมัติ		

ภาคผนวก

ภาคผนวก ก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564



คำสั่งสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต(สสร.)

ที่ ๕๗๑/๒๕๖๓

เรื่อง

แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสร.) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานการบริหารงานความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ตาม พ.ร.บ.วินัยฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบกับเกณฑ์การประเมินคุณภาพการศึกษาภายในตัวบ่งชี้ที่ ๕.๓ (ข้อ ๓) กำหนดให้มหาวิทยาลัยดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่เป็นผลจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานตามพันธกิจของมหาวิทยาลัยและให้ระดับความเสี่ยงลดลงจากเดิม รวมทั้งเกณฑ์การประเมิน "คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ" ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (สำนักงาน ป.ป.ช.) ตัวชี้วัดที่ ๑๐ ตัวชี้วัดย่อยที่ ๑๐.๓ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ ๐๓๖ กำหนดให้ส่วนราชการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานหรือปฏิบัติหน้าที่ และข้อ ๐๓๗ กำหนดให้ส่วนราชการดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตหรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวมขึ้น

เพื่อให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ดังต่อไปนี้

- ๒ -

๑.คณะกรรมการอำนวยการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

- | | |
|--|---------------------|
| ๑.๑ ผู้อำนวยการ | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ รักษาการหัวหน้าสำนักงาน | กรรมการ |
| ๑.๓ รักษาการหัวหน้าฝ่ายภาษาต่างประเทศ | กรรมการ |
| ๑.๔ รักษาการหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่

๑.ส่งเสริมสนับสนุน และให้คำปรึกษา แนะนำในเรื่องต่าง ๆ แก่คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

๒.กำกับติดตามและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

๒.คณะกรรมการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

- | | |
|---|---------------------|
| ๒.๑ ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กวิน วงศ์สีตี | ประธานกรรมการ |
| ๒.๒ นางสาวณัฐธินา วิทยาถาวร | กรรมการ |
| ๒.๓ ว่าที่ร้อยตรีหญิง นิ่งฤทัย สนั่นรัมย์ | กรรมการ |
| ๒.๔ นางสาวจินตนา ดำรงสันติธรรม | กรรมการ |
| ๒.๕ นายสุพัต เสกทวีลาภ | กรรมการ |
| ๒.๖ นายศิวพงษ์ อ้อพงษ์ | กรรมการ |
| ๒.๗ นางบุญทิต ทอยศ | กรรมการ |
| ๒.๘ นางจิตร์กันยา ปิมปา | กรรมการ |
| ๒.๙ นายพงศ์ศักดิ์ รุ่งสง | กรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่

๑. ดำเนินการวิเคราะห์และระบุปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดจากภายนอก หรือปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ ที่มีผลต่อการดำเนินงานตามพันธกิจของหน่วยงาน และครอบคลุมบริบทในการวิเคราะห์ความเสี่ยง ๕ ด้าน คือ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่) ด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และด้านการปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริต

๒. ประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง และจัดอันดับความเสี่ยงที่เกิดจากการวิเคราะห์และระบุปัจจัยเสี่ยง

๓. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๔. ประเมินการควบคุมภายในให้เป็นไปตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน

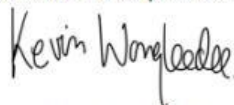
๕. ติดตามและประเมินผลดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๖. รายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ต่อคณะกรรมการบริหารหน่วยงานหรือผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน

๗. นำผลการประเมินบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ไปปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในปีถัดไป

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๓



(ผศ.ดร.กวิน วงศ์คีติ)

ผู้อำนวยการสถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้
ตลอดชีวิต สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอด

ชีวิต(สสร.)

29 มิ.ย.63 เวลา 12:08:54 Non-PKI Server Sign
Signature Code : RgBBA-DQADA-AAADc-ANlwA0

ภาคผนวก ข
แบบฟอร์มการระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง (FM-RM 01)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2564

แบบฟอร์มการระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง (FM-RM 01) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2564

แบบฟอร์มการระบุความเสี่ยง และประเมินความเสี่ยง (FM-RM 01) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2564																
หน่วยงาน สถาบันสร้างสรรค์และส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิต (สสสร.)																
(2) พันธกิจ /ประเภทความเสี่ยง					(3) ความเสี่ยง	(4) ปัจจัย/สาเหตุของความเสี่ยง	(5) เกณฑ์โอกาส (likelihood)			(6) เกณฑ์ผลกระทบ (Impact)			(7) ประเมินก่อนควบคุม			
1. ให้การศึกษารึ	2. วิจัย	3. บริการวิชาการ	4. ทำนุบำรุงศิลปะ	5. บริหารจัดการและอื่นๆ			คำอธิบาย	โอกาสที่จะเกิด	ระดับ	คำอธิบาย	ผลกระทบ	ระดับ	โอกาส	ผลกระทบ	คะแนน (L x I)	ระดับความเสี่ยง
1.ด้านกลยุทธ์																
				✓	1.1 ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด	1. นโยบายของผู้บริหาร มีการเปลี่ยนแปลง 2. การกำหนดค่าเป้าหมายที่สูงเกินกว่าความสามารถของหน่วยงาน 3. งบประมาณมีการเปลี่ยนแปลง ส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ 4. เกิดวิกฤต อาทิเช่น โรคระบาด ชุมนุมประท้วง เศรษฐกิจ ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ 5. ผลการปฏิบัติงาน ประจำปี 2563 รอบ 11 เดือนพบว่า มีตัวชี้วัดที่บรรลุเป้าหมายจำนวน 45 ตัวชี้วัด จากตัวชี้วัดทั้งหมด 61 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 73.77	มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 12	สูงมาก	5	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 21 ขึ้นไป	สูงมาก	5	2	2	4	ความเสี่ยงน้อย
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 9 - 11	สูง	4	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 16-20	สูง	4					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 6 - 8	ปานกลาง	3	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 11-15	ปานกลาง	3					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 3 - 5	น้อย	2	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 6-10	น้อย	2					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 1 - 2 หรือไม่เกิดขึ้นเลย	น้อยมาก	1	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 5 ลงมา	น้อยมาก	1					
		✓			1.2 การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกมีผลต่อการกำหนดยุทธศาสตร์	1.การปรับเปลี่ยนนโยบายของรัฐบาล ในด้านต่างๆ ได้แก่ ด้านความมั่นคง ด้านการสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ 2. ผลการปฏิบัติงาน ประจำปี 2563 รอบ 11 เดือนพบว่า มีตัวชี้วัดที่บรรลุเป้าหมายจำนวน 45 ตัวชี้วัด จากตัวชี้วัดทั้งหมด 61 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 73.77	มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 1	สูงมาก	5	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 21 ขึ้นไป	สูงมาก	5	3	3	9	ความเสี่ยงปานกลาง
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 3	สูง	4	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 16-20	สูง	4					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 6	ปานกลาง	3	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 11-15	ปานกลาง	3					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 9	น้อย	2	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 6-10	น้อย	2					
						มีโอกาสดังขึ้นในเดือนที่ 12	น้อยมาก	1	ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย ร้อยละ 5 ลงมา	น้อยมาก	1					

2.ด้านการปฏิบัติงาน																	
				✓	2.1 โรคระบาด	มีการแพร่ระบาด และพบว่ามีรายงานพบผู้ติดเชื้อเป็นบุคลากร/นักศึกษาของมหาวิทยาลัย	มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 5 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	สูงมาก	5	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและล้างปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย เกินกว่า 3 วัน	สูงมาก	5	5	5	5	25	ความ เสี่ยงสูง มาก
							มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 4 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	สูง	4	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและล้างปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 3 วัน	สูง	4					
							มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 3 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	ปานกลาง	3	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและล้างปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 2 วัน	ปานกลาง	3					
							มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 2 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	น้อย	2	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและล้างปิดหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย 1 วัน	น้อย	2					
							มีรายงานพบผู้ติดเชื้อที่เป็นบุคลากร/นักศึกษาในระยะเวลา 1 วัน หลังพบผู้ติดเชื้อคนแรก	น้อยมาก	1	มีการฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อโรคพื้นที่โดยรอบ	น้อยมาก	1					

3. ด้านทรัพยากร (การเงิน งบประมาณ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อาคารสถานที่)																						
				✓	3.1 ไฟฟ้าดับ (ความเสี่ยงเดิม ปี62)	1. เกิดจากภัยธรรมชาติ อาจเกิดจากฝนตก พายุคะนอง ฟ้าผ่าลงสายส่งหรืออุปกรณ์ไฟฟ้า ไฟฟ้า 2. เกิดจากสัตว์ที่เป็นสาเหตุให้เกิดไฟฟ้าในสถานี ไฟฟ้าแรงสูง เช่น งูเลื้อยขึ้นโอบเสาไฟฟ้า และสายไฟฟ้า แมวหรือตุ๊กแกเป็นขึ้นสู่อุปกรณ์ไฟฟ้าต่าง ๆ หรือนกเกาะ ลูกถ้วยแล้วเกิดกระแสไฟฟ้าลัดวงจรไหลผ่านตัวนกลงสู่ ดิน ส่งผลให้อุปกรณ์ป้องกันทำงาน ทำให้ไฟฟ้าดับ 3. ชัตต่อนในส่วนของระบบผลิตไฟฟ้าขัดข้องจากอุปกรณ์ ไฟฟ้าผิดปกติในระบบส่ง การลัดวงจรของระบบส่งไฟฟ้า	มีโอกาสดังเดิมมากกว่า 3 ครั้งต่อปี มีโอกาสดังเดิม 3 ครั้งต่อปี มีโอกาสดังเดิม 2 ครั้งต่อปี มีโอกาสดังเดิม 1 ครั้งต่อปี ไม่มีโอกาสดังเดิม	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความเสียหาย และทำให้การดำเนินงาน หยุดชะงักนานเกินกว่า 1 วัน ระบบ IT ที่สำคัญเกิดความเสียหาย และทำให้การดำเนินงาน หยุดชะงักนาน 1 วัน ระบบ IT มีปัญหาและมีความสูญเสียบางส่วน และทำให้การ ดำเนินงานหยุดชะงักมากกว่า 4 ชั่วโมง แต่ไม่เกิน 1 วัน ระบบ IT มีปัญหาและมีความสูญเสียไม่มาก และทำให้การ ดำเนินงานหยุดชะงัก 1 - 4 ชั่วโมง ระบบ IT มีปัญหาและเกิดความสูญเสียเล็กน้อย	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	4 4 4 4 4	10 ความเสี่ยงสูง								
						ไม่มีโอกาสดังเดิม	น้อยมาก	1	ระบบ IT มีปัญหาและเกิดความสูญเสียเล็กน้อย	น้อยมาก	1											
				✓	3.2 การเกิดเหตุอัคคีภัย (ความเสี่ยงเดิม ปี62)	1. อาคารต่างๆ ภายในมหาวิทยาลัยมีความเก่าระบบ ไฟฟ้าอาจมีการชำรุด หรือการดูแลที่ไม่ทั่วถึง 2. ไม่มีมาตรการในการควบคุมดูแลการติดตั้งอุปกรณ์ ไฟฟ้า อาจก่อให้เกิดจุดที่เป็นเหตุให้ไฟฟ้าช็อตหรือลัดวงจร	มีโอกาสดังเดิม 4 ครั้ง/ปี มีโอกาสดังเดิม 3 ครั้ง/ปี มีโอกาสดังเดิม 2 ครั้ง/ปี มีโอกาสดังเดิม 1 ครั้ง/ปี ไม่เกิดขึ้นเลย	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	มีผู้พลุกพล่านหรือเสียชีวิตหรือมูลค่าความเสียหายเกินกว่า 500,000 บาท มีการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยที่รุนแรง หรือความเสียหาย 100,001 – 500,000 บาท มีการบาดเจ็บระดับปฐมพยาบาล หรือความเสียหาย 50,001 – 100,000 บาท ไม่มีการบาดเจ็บ หรือความเสียหาย 5,001 – 50,000 บาท ไม่มีการบาดเจ็บ หรือมูลค่าความเสียหายไม่เกิน 5,000 บาท	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	3 3 3 3 3	9 ความเสี่ยง ปานกลาง								
				✓	3.3 การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไป ตามแผน	1. การจัดซื้อจัดจ้างบางทุนไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. การจัดโครงการไม่เป็นไปตามที่วางแผน ทำให้การ เบิกจ่ายล่าช้าด้วย 3. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามสัญญา เนื่องจาก เกิดวิกฤต อาทิเช่น โรคระบาด ชุมชนประท้วง เศรษฐกิจ 3. ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2563 ร้อยละ 87.10 4. งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรปี 2563 จำนวน 720,8128,200 บาท จัดสรรปี 2564 จำนวน 746,536,900 บาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาคิดเป็นร้อยละ 3.67	มีโอกาสดังเดิมในเดือนที่ 12 มีโอกาสดังเดิมในเดือนที่ 9 – 11 มีโอกาสดังเดิมในเดือนที่ 6 – 8 มีโอกาสดังเดิมในเดือนที่ 3 – 5 มีโอกาสดังเดิมในเดือนที่ 1 – 2 หรือไม่ เกิดขึ้นเลย	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา มากกว่าร้อยละ 4 ขึ้นไป งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 4 งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 3 งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 2 งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ร้อยละ 1 ลงมา	สูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก	5 4 3 2 1	2 2 2 2 2	4 ความเสี่ยงน้อย								

