เอกสารแนบ 4

แผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยงาน.....

แผนบริหารความเสี่ยง จำนวน.....ข้อ

1) .....

2) .....

3) .....ฯลฯ

แผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

หน่วยงาน.....

1. ความเสี่ยง เรื่อง .....

2. ความเสี่ยง เรื่อง .....

3. ความเสี่ยง เรื่อง ..... ฯลฯ

สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ของหน่วยงานคือ .....

สอดคล้องกับเป้าประสงค์ของหน่วยงานคือ .....

ความเสี่ยง	ประเภทของความเสี่ยง (ด้าน)	ปัจจัยเสี่ยง	การวิเคราะห์ความเสี่ยง						แผนบริหารความเสี่ยง	
			การประเมินความเสี่ยง				การควบคุม/การแก้ปัญหาที่มีอยู่เดิม	รายละเอียด/ผลการประเมินการควบคุมเดิมที่มีอยู่ก่อนได้ผลหรือไม่	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
			โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง				
(1)	(2)	(3)	(4)				(5)	(6)	(7)	(8)
1. ความเสี่ยง เรื่อง										
2. ความเสี่ยง เรื่อง										
3. ความเสี่ยง เรื่อง .....ฯลฯ										

หมายเหตุ : โปรดระบุสถานะการดำเนินงานตามเครื่องหมาย ดังนี้ (*) ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด, (✓) ดำเนินการแล้วเสร็จแต่ล่าช้ากว่ากำหนด, (X) ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ และ(O) อยู่ระหว่างดำเนินการ ลงในช่อง (9) สถานะการดำเนินงาน

แนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2565

1. แต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โดยคณะกรรมการนี้ประกอบไปด้วย

1.1 คณะ

คณบดี	ประธาน
รองคณบดี	รองประธานกรรมการ
บุคลากรอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

1.2 สำนัก/สถาบัน/กอง/ศูนย์

ผู้อำนวยการ	ประธาน
รองผู้อำนวยการ/หัวหน้างาน	รองประธานกรรมการ
บุคลากรอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

2. ทบทวนภาระงานที่มีความสำคัญต่อยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยฯ แบ่งออกเป็น 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ โดยให้พิจารณาความเสี่ยงทุกประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

2.1 ศึกษาและวิเคราะห์ว่างาน/โครงการ/กิจกรรมใดส่งผลให้การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด ทั้งในระดับภาพรวมมหาวิทยาลัยฯ และระดับหน่วยงาน

2.2 พิจารณาผลการประเมินรายตัวบ่งชี้ของการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ปีการศึกษา 2563 (ผลการตรวจ SAR สกอ.) ที่ไม่บรรลุเป้าหมายทั้งระดับมหาวิทยาลัยฯ และระดับหน่วยงาน

2.3 พิจารณาผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง/แผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีพ.ศ. 2564 ว่าสามารถลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หากยังมีความเสี่ยงอยู่ ให้พิจารณาหาแนวทางควบคุมอย่างต่อเนื่อง

3. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานตามแบบฟอร์ม RMUTP-ERM.S โดยพิจารณาความเสี่ยงทุกภาระงาน จำแนกตามประเด็นความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ด้าน อาทิ

3.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ เช่น ทิศทางการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามแผนต่าง ๆ ภาพลักษณ์ของหน่วยงาน การตอบสนองความต้องการของสังคม/ชุมชน/ผู้รับบริการ เป็นต้น

3.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการดำเนินงานและส่งผลต่อความสำเร็จของงาน เช่น การวางแผน/ขั้นตอนการดำเนินงานไม่เหมาะสม ขาดความร่วมมือ ปฏิบัติงานผิดพลาด/ล่าช้า ขาดข้อมูลสนับสนุน ขาดบุคลากร เป็นต้น

3.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน คือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณที่ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ เช่น วงเงินงบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ ราคาวัสดุอุปกรณ์ปรับเพิ่มขึ้น การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอ เป็นต้น

3.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดการไม่ปฏิบัติตามกฎ/ระเบียบ ได้แก่ การไม่ดำเนินงานให้เสร็จครบถ้วนตามกำหนดสัญญา การดำเนินงานไม่เป็นไปตามข้อตกลง บุคลากรไม่ยอมรับและไม่ทำตามกฎระเบียบที่เปลี่ยนแปลงใหม่ เป็นต้น

ทั้งนี้ ขอความอนุเคราะห์หน่วยงานจัดส่งสำเนาเอกสารและไฟล์เอกสารให้กองนโยบายและแผน**ภายในวันพุธที่ 20 ตุลาคม 2564 ดังความละเอียดแจ้งแล้วนั้น**