



มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
Phetchaburi Rajabhat University

รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)



รายงานแผนการบริหารความเสี่ยง
มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย

คำนำ

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นเครื่องมือที่สำคัญต่อการบริหารเชิงยุทธศาสตร์ในการผลักดันให้องค์กรมีผลการดำเนินงานที่เป็นเลิศ และเป็นกระบวนการที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร โดยจะชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อกิจกรรมที่องค์กรต้องการดำเนินงาน และลดโอกาสที่จะเกิดความล้มเหลวในการดำเนินงานโดยรวมขององค์กร อันจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุจุดมุ่งหมายตามประเด็นยุทธศาสตร์เป้าประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ได้

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564) ประกอบด้วยความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย 4 ประเด็น ได้แก่

ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 การผลิตบัณฑิตที่ตอบสนองต่อความต้องการของสังคมยุคใหม่

ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 สภาพคล่องทางการเงินของมหาวิทยาลัย

ประเด็นความเสี่ยงที่ 3 ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉินอันเนื่องมาจากสถานการณ์ไวรัสโคโรนา - 2019

ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 ความไม่ปลอดภัย ด้านอาคารสถานที่ ชีวิต และทรัพย์สิน

ซึ่งแผนการบริหารความเสี่ยงได้ผ่านการพิจารณาความเห็นชอบจากสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ครั้งที่ 3/2564 วันจันทร์ที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2564 ณ ห้องประชุมราชภัฏสภา อาคารวิทยากริรมย์ ชั้น 9 เรียบร้อยแล้ว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564) จะเป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงและแผนการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ให้มีการบริหารงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
ตอนที่ 1 แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)	1
1 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง	
1.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กร	
1.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)	2
1.3 การระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification)	
1.4 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)	
1.5 แนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยง (Risk Response)	4
1.6 แนวทางการจัดการแต่ละความเสี่ยง (Control Activities)	
1.7 การวิเคราะห์ความเสี่ยง	5
1.7.1 ผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ.2561	
1) ประเด็นความเสี่ยงที่ 1	
2) ประเด็นความเสี่ยงที่ 2	8
3) ประเด็นความเสี่ยงที่ 3	10
4) ประเด็นความเสี่ยงที่ 4	12
1.7.2 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง	15
ตอนที่ 2 การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ 2563	16
1 วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	
2 องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน	
3 รายงานการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีงบประมาณ 2563	17
3.1 หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.1)	
3.2 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4)	18
3.3 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5)	24
3.4 รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6)	36
4. ปฏิทินการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ.2562 (ปีงบประมาณ 2563)	37
ภาคผนวก	40

ตอนที่ 1

แผนบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)

ในการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีประจำปีการศึกษา 2563 ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ที่ 1620/2563 โดยมีเป้าหมายจะใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัย บรรลุแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย ตามประเด็นยุทธศาสตร์ทั้ง 6 ประเด็น คือ

1. การสร้างความโดดเด่นด้านอาหารและการท่องเที่ยว
2. การยกระดับคุณภาพบัณฑิต
3. การสร้างความเป็นสากล
4. การเพิ่มศักยภาพการวิจัยและงานสร้างสรรค์
5. การเร่งรัดและยกระดับการให้บริการวิชาการที่ตอบสนองความต้องการของท้องถิ่น
6. การปรับปรุงระบบบริหารจัดการสู่องค์กรเรียนรู้ที่มีประสิทธิภาพสูง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยได้มีการประชุมคณะกรรมการตลอดระยะเวลาในการดำเนินการ เพื่อสังเคราะห์และวิเคราะห์ข้อมูลความเสี่ยงจากหน่วยงานภายในทุกหน่วยงานออกมาเป็นแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย รวมถึงผลการดำเนินงานและผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อมหาวิทยาลัย โดยมีอธิการบดีเป็นผู้ดูแลและให้ข้อเสนอแนะทั้งระบบ

1 ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ประยุกต์หลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและตรวจสอบและประเมินผล โดยมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้กำหนดระดับความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงไว้ที่ ระดับ 10 ขึ้นไป และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่มีผลการวิเคราะห์อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงและสูงมากโดยมีระบบและกลไกในการกำกับ ดูแล และกำหนดผู้รับผิดชอบ เพื่อให้มีการดำเนินงานตามแผนอย่างเป็นระบบและเคร่งครัด ซึ่งขั้นตอนการดำเนินการจัดการบริหารความเสี่ยงมี ดังนี้

1.1 การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในองค์กร

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันสิ่งที่จะส่งผลเสียหายทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ช่วยในการกำหนดกลยุทธ์และการดำเนินงานให้ได้รับความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุ

วัตถุประสงค์ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ 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	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
1	น้อยมาก
2	น้อย
3	ปานกลาง
4	สูง
5	สูงมาก

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

ระดับ	ผลกระทบ
1	น้อยมาก
2	น้อย
3	ปานกลาง
4	สูง
5	สูงมาก

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) เมื่อทราบคะแนนความเสี่ยงแล้วให้นำค่ามาเทียบในตารางเพื่อดูระดับความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์ไว้ 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก สูง ปานกลาง และต่ำ

ผลกระทบของความเสี่ยง (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	ระดับ ความเสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	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 เพิ่มเติมจากที่มีและดำเนินการอยู่ 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 เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหากมีการปฏิบัติตาม

วิธีการจัดการที่กำหนดขึ้น อาจจะทำให้ความเสี่ยงหมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น หน่วยงานควรมีแนวทางในการเลือกกิจกรรมที่จะดำเนินการ ดังนี้

1.6.1 ศึกษาความเป็นไปได้และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือกกว่ากิจกรรมควบคุมที่แต่ละฝ่ายเสนอมาร่วมเพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น กิจกรรมใดสามารถทำได้จริง เสียค่าใช้จ่ายน้อย โดยต้องเป็นกิจกรรมที่อยู่ในวิสัยที่ทำได้ โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงใหม่ๆ หรือคุ้มค่ากับประโยชน์ที่จะได้รับ

1.7 การวิเคราะห์ความเสี่ยง

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

1.7.1 ผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)

1) ประเด็นความเสี่ยงที่ 1 เรื่อง การผลิตบัณฑิตที่ตอบสนองต่อความต้องการของสังคมยุคใหม่

1.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

- หลักสูตรไม่ตรงต่อความต้องการของตลาดแรงงานและสังคมยุคใหม่
- ศักยภาพของบุคลากรไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง
- ความพร้อมของผู้เรียนไม่สอดคล้องกับหลักสูตรและการเปลี่ยนแปลงของสังคมยุคใหม่

1.2) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผน
- นักศึกษามีทางเลือกในการเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษา
- รูปแบบการจัดการศึกษาที่หลากหลาย

1.3) ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์:

- ยุทธศาสตร์ที่ 1 การยกระดับคุณภาพบัณฑิต
- กลยุทธ์ที่ 1 ยกระดับหลักสูตรให้ทันสมัยตอบสนองความต้องการและการพัฒนาเชิงพื้นที่ตามมาตรฐานการจัดการศึกษาเพื่อรองรับนวัตกรรมและการเปลี่ยนแปลงของโลก

1.4) วัตถุประสงค์ :

เพื่อให้บัณฑิตมีคุณลักษณะที่พึงประสงค์ ที่หลักสูตรกำหนดและตอบสนองความต้องการของตลาดและสังคม

1.5) ค่าเป้าหมาย :

หลังการจัดการบริหารความเสี่ยงแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับปานกลาง

1.6) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง :

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

หลังจัดการความเสี่ยง :

โอกาส (2) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (8) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
<p>1. พัฒนาหรือปรับปรุงหลักสูตรให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางสังคม เศรษฐกิจ ตลาดแรงงาน เทคโนโลยีและผู้ใช้บัณฑิต เช่น Non-degree / Credit Bank</p> <p>2. เตรียมความพร้อมของผู้เรียนตามทักษะการเรียนรู้ที่สำคัญก่อนการเข้าศึกษา เช่น ทักษะด้านการเงิน ทักษะด้านดิจิทัล ด้านภาษาอังกฤษ และวิชาพื้นฐานที่มีความจำเป็นต่อสาขา</p> <p>3. พัฒนาสมรรถนะตามมาตรฐานวิชาชีพ เพื่อเตรียมความพร้อมบัณฑิตสู่ตลาดแรงงาน</p> <p>4. พัฒนาบุคลากรให้มีคุณสมบัติเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน สกอ./วิชาชีพ</p>	30 กย 64 /ทุกหน่วยงาน ในมหาวิทยาลัย	100	<p>1. จัดทำวีดิทัศน์การสอนออนไลน์เพื่อให้นักศึกษาที่ไม่สามารถเรียนออนไลน์ได้ สามารถดูคลิปการสอนออนไลน์ได้ภายหลัง พร้อมจัดเตรียมอุปกรณ์และความพร้อมด้านห้องเรียนสำหรับการสอนออนไลน์</p> <p>2. พัฒนาหรือปรับปรุงหลักสูตรให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางสังคม เศรษฐกิจ ตลาดแรงงาน เทคโนโลยีและผู้ใช้บัณฑิตโดยจัดทำหลักสูตรระยะสั้น</p> <p>3. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์แนะแนวการศึกษา ทั้งช่องทางส่งไปยังโรงเรียน และศิษย์เก่าโดยตรง ช่องทางออนไลน์ และสื่อประชาสัมพันธ์ทางหนังสือพิมพ์ ท้องถิ่น รวมถึงวิเคราะห์ผลตอบรับ</p>	<p>การปิดหลักสูตรเนื่องจากในปีการศึกษา 2564 บางหลักสูตรมีจำนวนนักศึกษายังไม่เป็นตามแผนการรับนักศึกษา โดยมีผลกระทบจากภายนอก เช่น สถานการณ์โรคระบาด ทำให้การประชาสัมพันธ์คณะไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้</p>

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			<p>จากการประชาสัมพันธ์ในปีการศึกษาที่ผ่านมา</p> <p>4. เตรียมความพร้อมของผู้เรียนตามทักษะการเรียนรู้ที่สำคัญก่อนการเข้าศึกษา เช่น ทักษะด้านดิจิทัล ด้านภาษาอังกฤษ และวิชาพื้นฐานที่มีความจำเป็นต่อสาขา โดยการสอบ วัดระดับความรู้พื้นฐาน (Pre - Test)</p> <p>5. จัดกิจกรรมติตเข้มการสอบบรรจุในรูปแบบ Online พร้อมทั้งข้อมูลคลังข้อสอบ Online ในดาวโหลดจากระบบฐานข้อมูลศูนย์พัฒนาวิชาชีพครู</p> <p>6. เสริมและพัฒนาสมรรถนะตามมาตรฐานวิชาชีพ เพื่อเตรียมความพร้อมบัณฑิตสู่ตลาดแรงงาน ทางด้านวิชาชีพครูที่เน้นสมรรถนะทางด้านภาษาอังกฤษและทางด้านเทคโนโลยี ให้มีมาตรฐานเทียบเท่าหลักสากล เช่น จัดอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ให้แก่นักศึกษาที่ต้องสอบใบประกอบวิชาชีพ ส่งเสริมให้นักศึกษาปัจจุบันแข่งขันทักษะทางวิชาการให้ได้รับรางวัล</p> <p>7. ส่งเสริมอาจารย์ให้มีการศึกษาที่สูงขึ้น และมีคุณวุฒิตรงตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร</p> <p>8. ประชาสัมพันธ์ให้มีผู้สนใจมาสมัครอาจารย์ในสาขาที่ขาดแคลนให้มากขึ้น หลากหลายช่องทาง</p>	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียดการดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			9. ส่งเสริมอาจารย์ให้มีการเผยแพร่ผลงานทางวิชาการซึ่งเป็นคุณสมบัติหนึ่งของอาจารย์ประจำหลักสูตร 10. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ด้วยการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้รับความรู้ในรูปแบบออนไลน์	

2) ประเด็นความเสี่ยงที่ 2 เรื่อง สภาพคล่องทางการเงินของมหาวิทยาลัย

2.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

- รายได้ไม่เป็นตามเป้าหมาย
- รายจ่ายประจำมีแนวโน้มสูงขึ้น
- ขาดการวิเคราะห์ผลตอบแทนที่ได้จากการลงทุน

2.2) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับจัดสรรผันผวนตามภาวะเศรษฐกิจ

2.3) ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ :

- ยุทธศาสตร์ที่ 5 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร
- กลยุทธ์ที่ 7 ปรับปรุง/พัฒนาระบบบริหารจัดการโดยเฉพาะด้านโครงสร้างพื้นฐานและฐานข้อมูลงบประมาณ และบุคลากรให้ทันสมัยรวดเร็วมีประสิทธิภาพโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล

2.4) วัตถุประสงค์ :

- เพื่อบริหารจัดการการเงินของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในสภาวะปกติ
- เพื่อป้องกันการเกิดปัญหาความขัดข้องทางการเงิน

2.5) คำเป้าหมาย :

หลังการจัดการบริหารความเสี่ยงแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับปานกลาง

2.6) การประเมินความเสี่ยง

ก่อนจัดการความเสี่ยง :

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

หลังจัดการความเสี่ยง :

โอกาส (2) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (8) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
<p>1. จัดหารายได้จากแหล่งอื่นเพื่อขอสนับสนุนการดำเนินงานตามภารกิจที่เชื่อมโยงกับการศึกษา บริการวิชาการ และการวิจัย</p> <p>2. ปรับปรุงระบบและกลไกการหารายได้ เพื่อเพิ่มรายได้จากแหล่งอื่น</p> <p>3. เพิ่มกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อสนับสนุนการหารายได้จากแหล่งอื่น และลดอัตราการออกกลางคันของนักศึกษา</p>	<p>31 ตค 64</p> <p>สำนักงานอธิการบดี/ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	100	<p>1. เพิ่มกลยุทธ์ทางการเงินเพื่อสนับสนุนการหารายได้จากแหล่งอื่น เช่น การวิจัย การบริการวิชาการ และเพิ่มหลักสูตรระยะสั้น เป็นต้น</p> <p>2.. ส่งเสริมให้บุคลากรเสนอโครงการวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก และสนับสนุนงบประมาณในการเผยแพร่ผลงานวิจัย</p> <p>3. มีหน่วยงานกลางในการบริหารจัดการงานวิจัยที่เป็นระบบและชัดเจน</p> <p>4. ปรับแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ทั้งด/ยกเลิกโครงการ/กิจกรรม และปรับงบประมาณในการทำโครงการ/กิจกรรมตามนโยบายของมหาวิทยาลัย</p> <p>5. จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีของมหาวิทยาลัย โดยวิเคราะห์และประมาณการรายรับ-รายจ่ายและรายงานต่อเนื่อง</p> <p>6. กำหนดกรอบระยะเวลาในการติดตามตัวชี้วัดและแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้บรรลุเป้าหมาย</p>	

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			7. มีการปรับกลยุทธ์ทางการตลาด เช่น ใช้กลยุทธ์รุ่นพี่แนะนำรุ่นน้อง จากโรงเรียนเดิมและใช้เครดิตรุ่นพี่ ไปทำกิจกรรมให้รุ่นน้อง	

3) ประเด็นความเสี่ยงที่ 3

เรื่อง ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉินอันเนื่องมาจากสถานการณ์ไวรัสโคโรนา - 2019

3.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

- ความพร้อมของระบบการเฝ้าระวังและป้องกันต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน

3.2) ปัจจัยเสี่ยงภายนอก

- โรคระบาด เช่น โรคระบาดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

3.3) ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ :

- ยุทธศาสตร์ที่ 5 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร
 กลยุทธ์ : การบริหารจัดการภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน

3.4) วัตถุประสงค์ :

- เพื่อจัดระบบการดำเนินงานและเตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ ทั้งในช่วงก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุและภายหลังเกิดเหตุ
 เพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สินของนักศึกษา และบุคลากร

3.5) คำเป้าหมาย :

หลังการจัดการบริหารความเสี่ยงแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับปานกลาง

3.6) การประเมินความเสี่ยง

- ก่อนจัดการความเสี่ยง :
โอกาส (2) ผลกระทบ (5) ระดับความเสี่ยง (10) = ความเสี่ยงสูง

หลังจัดการความเสี่ยง :

โอกาส (2) ผลกระทบ (4) ระดับความเสี่ยง (8) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
<p>1. มีมาตรการป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) อย่างเคร่งครัด</p> <p>2. จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง เมื่อเกิดเหตุการณ์ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน</p>	<p>30 กย 64</p> <p>สำนักงาน</p> <p>อธิการบดี/ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>90</p>	<p>1. มีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคอย่างชัดเจน มีมาตรการควบคุมการเข้า-ออกอาคารอย่างเคร่งครัดพร้อมจัดตั้งเครื่องวัดอุณหภูมิและเจลแอลกอฮอล์ บริเวณทางเข้า-ออกอาคารและด้านหน้า/ด้านในของลิฟต์</p> <p>2. ปฏิบัติตามประกาศและคำสั่งของมหาวิทยาลัยเมื่อเกิดเหตุการณ์ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน เช่น การเรียนการสอนแบบออนไลน์ 100% และการปฏิบัติงานแบบ WFH ของบุคลากร</p> <p>3. ให้ความรู้เผยแพร่ข้อมูลในการเตรียมความพร้อมเกี่ยวกับวิธีการป้องกันตนเองให้บุคลากรทราบ และรณรงค์ให้บุคลากรและนักศึกษาฉีดวัคซีนอย่างทั่วถึง</p> <p>4. เร่งรัดผู้รับผิดชอบโครงการให้เร่งดำเนินการ และรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินโครงการเป็นระยะ</p> <p>5. จัดทำแผนรับมือเมื่อเกิดเหตุการณ์ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน พร้อมทั้งจะ</p>	<p>เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 เป็นสิ่งที่ไม่อาจคาดการณ์ล่วงหน้าได้จึงต้องเฝ้าระวังอย่างสม่ำเสมอ</p>

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความคืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
			นำมาใช้เมื่อเกิดเหตุการณ์ภาวะ วิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน 6. ปรับรูปแบบการปฏิบัติงานและ การดำเนินงาน เช่น ประชุม ออนไลน์ ส่งหนังสือราชการ อิเล็กทรอนิกส์ การขอสำเร็จ การศึกษาออนไลน์ การรายงานตัว นักศึกษาออนไลน์ โดยนำ Google form มาปรับใช้ในการส่งเอกสาร การปฐมนิเทศนักศึกษาออนไลน์ เป็นต้น 7. เพิ่มช่องทางการติดต่อสำหรับ นักศึกษาโดยใช้แอปพลิเคชัน Line, Facebook และมีเพิ่มเบอร์มือถือใน การติดต่อโดยตรง	

4) ประเด็นความเสี่ยงที่ 4 เรื่อง ความไม่ปลอดภัย ด้านอาคารสถานที่ ชีวิต และทรัพย์สิน
ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉินอันเนื่องมาจากสถานการณ์ไวรัสโคโรนา - 2019

4.1) ปัจจัยเสี่ยงภายใน

- อาจเกิดทรัพย์สินของราชการ บุคลากร และนักศึกษาสูญหาย
- การเกิดอุบัติเหตุรถยนต์และจักรยานยนต์ภายในมหาวิทยาลัย
- อายุการใช้งานและความเสื่อมสภาพของอาคารที่ใช้งานมานานและอุปกรณ์ภายใน
- อาจมีการเกิดอัคคีภัย
- การวางระบบ โครงสร้าง และสถาปัตยกรรมที่สำคัญสำหรับอาคารที่ใช้งานมานาน

4.2) ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ :

- ยุทธศาสตร์ที่ 5 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร
- กลยุทธ์ : กลยุทธ์ที่ 4 พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และระบบเพื่อรองรับสู่การเป็นมหาวิทยาลัยสีเขียว (Green and Clean University) โดยการมีส่วนร่วม

4.3) วัตถุประสงค์ :

- เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและป้องกันการสูญเสียทั้งชีวิตและทรัพย์สินจากเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการ
- เพื่อสร้างความมั่นใจในเรื่องความปลอดภัยจากเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการแก่นักศึกษา บุคลากรและผู้มาใช้บริการ
- เพื่อลดอัตราความเสี่ยงต่อการเกิดเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการในมหาวิทยาลัย

4.4) ค่าเป้าหมาย :

หลังการจัดการบริหารความเสี่ยงแล้วจะสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับปานกลาง

4.5) การประเมินความเสี่ยง

- ก่อนจัดการความเสี่ยง :
โอกาส (3) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (9) = ความเสี่ยงสูง
- หลังจัดการความเสี่ยง :
โอกาส (2) ผลกระทบ (3) ระดับความเสี่ยง (6) = ความเสี่ยงปานกลาง

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
1. จัดทำโครงการอบรมฝึกซ้อมการป้องกันและบรรเทาอัคคีภัยเสมือนจริงแก่บุคลากรและนักศึกษา 2. ตรวจสอบ บำรุงรักษาอุปกรณ์ภายในอาคารให้พร้อมใช้งาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการตรวจสอบบำรุงรักษา	30 กย 64 กลุ่มงานพัฒนา กายภาพภูมิสถาปัตยกรรมและ สิ่งแวดล้อม	80	1. ตรวจสอบ บำรุงรักษาอุปกรณ์ภายในอาคารให้พร้อมใช้งาน เช่น ซ่อมแซม บำรุงรักษาอุปกรณ์ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ ตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิงและอุปกรณ์ไฟฟ้า ตรวจสอบและบำรุงรักษาหลังคา/ตาดฟ้า	เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 จึงทำให้การอบรมให้ความรู้ในการฝึกซ้อมการ

กลยุทธ์/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ	ร้อยละของ ความ คืบหน้า	รายละเอียด การดำเนินงาน	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่
<p>3. กำหนดนโยบาย แผน และมาตรการด้านความปลอดภัยในการใช้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>4. จัดระเบียบการรับ-ส่ง และการจราจรภายในมหาวิทยาลัย พร้อมกำหนดพื้นที่จอดรถให้เป็นสัดส่วน</p>			<p>2. กำหนดนโยบายมาตรการด้านความปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>3. ให้ความรู้และสร้างความตระหนักในการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลส่วนบุคคล</p> <p>4. กำหนดนโยบาย แผน และมาตรการด้านความปลอดภัยในการใช้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของทางราชการ เช่น การติดกล้องวงจรปิด</p> <p>5. กำหนดให้มีการตรวจการเข้า-ออกของยานพาหนะทุกประเภทที่เข้ามาในมหาวิทยาลัย เพื่อเป็นการคัดกรองและสร้างความปลอดภัยแก่ผู้ขับขี่</p>	<p>ป้องกันและบรรเทาอัคคีภัยเสมือนจริงแก่บุคลากรและนักศึกษาต้องระงับไว้ก่อน ตามมาตรการของรัฐบาลและประกาศของมหาวิทยาลัย รวมถึงการงดใช้รถไฟฟ้าสาธารณะ</p>

1.7.2 การตรวจติดตามประเมินการบริหารความเสี่ยง

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี กองนโยบายและแผน มีการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยงโดยการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลทุก 3 เดือน ดังนี้

1) ติดตามผลรอบ 3 เดือน เพื่อให้ทราบผลการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงว่าแต่ละหน่วยงานสามารถระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยงในหน่วยงานได้หรือไม่ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

2) ติดตามผลรอบ 6 และ 9 เดือน เพื่อประเมินและดำเนินการแผนการบริหารความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าวิธีการที่กำหนดสามารถลดความเสี่ยงได้หรือไม่ มีปัญหาและอุปสรรคอะไรบ้าง

3) ติดตามผลรอบ 12 เดือน เพื่อประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ว่าแผนที่กำหนดสามารถผลักดันเป้าหมายของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นให้บรรลุผลสำเร็จได้หรือไม่

ตอนที่ 2

การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)

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 ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564) 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 ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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 ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

3.2 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

แบบ ปค.๔

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กำกับดูแล และฝ่ายบริหารสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและการดำเนินงานตามความคาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร โดยผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริตและจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑ หน่วยงานมีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี มีสภาพแวดล้อมและการสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม ทำให้มีส่วนช่วยในการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ผู้บริหารดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยสร้างบรรยากาศและสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน ตลอดจนยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ สุจริตและจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” และเป็นไปตามวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรและกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างเหมาะสม คล่องตัวไม่ซับซ้อนและมีประสิทธิภาพ บุคลากรเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเป็นอย่างดี โดยเน้นย้ำให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานเพื่อให้บุคลากรทราบถึงภาระงานที่รับผิดชอบและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาตนเองให้เข้ารับการฝึกอบรม/ประชุมที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ และส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการประเมินตนเองในตำแหน่งที่สูงขึ้นและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการสร้างแรงจูงใจ โดย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ หน่วยงานให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>การยกย่องเชิดชูเกียรติบุคลากรที่มีผลงานดีเพื่อพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้คงอยู่ มีการประชุมเพื่อแก้ไขปัญหาและหาแนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ร่วมกัน มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อใช้ในการพัฒนาศักยภาพและนำไปสู่การนำความรู้มาใช้ประโยชน์ต่อตนเองและองค์กร มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี แผนพัฒนาคุณภาพ แผนบริการวิชาการและรายงานสรุปผลการดำเนินงานโครงการเพื่อแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดการประกันคุณภาพการศึกษา พร้อมพัฒนามหาวิทยาลัยการให้ก้าวสู่การพลิกโฉมต่อไป</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ผู้บริหารมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กรและเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งมหาวิทยาลัย และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง ตามระเบียบมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการวางแผนการดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงาน โดยประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด มีการระบุความเสี่ยง และแก้ไขปรับปรุงเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการประเมินผลที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก และร่วมกันพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต ซึ่งทางมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้ใช้ขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงตามหลักการของคณะกรรมการร่วมของสถาบันวิชาชีพ ๕ แห่ง (COSO : Committee of Sponsoring Organizations of the Trade Way Commission) โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินการให้สอดคล้องกับเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจของมหาวิทยาลัยอย่าง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ หน่วยงานได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p>	<p>ชัดเจน รวมทั้งงบประมาณและทรัพยากรที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ เข้าใจตรงกัน และมีส่วนร่วมในการดำเนินการทุกกิจกรรม นอกจากนี้ยังระบุความเสี่ยงและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <p>ควรจัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดวางระบบการควบคุมภายใน การวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยง และการคัดเลือกปัจจัยที่จะนำมาบริหารจัดการเพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไขร่วมกันของผู้บริหารระดับคณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หน่วยงาน ได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับคณะ สำนัก สถาบัน โดยมีการกำหนดกิจกรรมแนวทางหรือมาตรการในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้น ๆ มีผลกระทบต่อการทำงานตามภารกิจ</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีความเหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมการปฏิบัติงานทุกด้าน รวมทั้งบุคลากรมีความตระหนักถึงความจำเป็นที่ต้องมีระบบควบคุมภายใน พร้อมถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีผู้รับผิดชอบชัดเจนและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงมีส่วนร่วมและมีความเข้าใจในแนวทางการปฏิบัติ และระยะเวลาในการดำเนินงานของทุกภารกิจ เพื่อป้องกันความผิดพลาดที่เกิดขึ้น เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงมีผลกระทบต่อการทำงาน ในกรณีที่มีความเสี่ยงจะดำเนินการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม และกำหนดเป็นนโยบาย ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง มีการจัดสรรงบประมาณและผู้รับผิดชอบ เพื่อนำไปสู่การจัดทำโครงการ/กิจกรรม มีการกำหนดตัวชี้วัด และมีการติดตามตรวจสอบให้บุคลากร ปฏิบัติงานตามกฎระเบียบที่</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	กำหนดอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งหาวิธีการปรับปรุงหรือควบคุมจุดอ่อนใหม่ในกรณีที่ยังพบจุดอ่อนที่ทำให้งานไม่บรรลุวัตถุประสงค์
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้และข่าวสารต่าง ๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้และข่าวสารต่าง ๆ ใช้ในการบริหารจัดการและเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารทั้งด้านการกำกับ ติดตาม การควบคุมภายในและการรายงานผล โดยพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อช่วยในการตัดสินใจ ครบทั้ง ๗ ด้าน ได้แก่ ระบบสารสนเทศด้านการเงิน การงบประมาณ ระบบสารสนเทศบริหารงานบุคคล ระบบสารสนเทศด้านครุภัณฑ์ ระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจด้านการเรียนการสอน ระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจด้านการวิจัย ระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจด้านการบริการวิชาการและระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรผ่านช่องทางที่หลากหลาย เช่น Social Media (Line และ Facebook) เป็นต้น แต่ความเสถียรของอินเทอร์เน็ตยังไม่สมบูรณ์ และการปรับปรุงระบบข้อมูลยังไม่เป็นปัจจุบัน ยังจำเป็นต้องมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ทันสมัย เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สะดวกต่อการใช้งานและทันต่อเวลาโดยผ่านระบบเครือข่าย ได้แก่ ระบบ MIS ระบบ E-Document ใช้ในการรับ-ส่งเอกสารหนังสือราชการ ระบบบริหารจัดการด้านการเบิกจ่ายเงิน (๓D) ระบบ e-GP ใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง ระบบ eMENSRC ใช้ในการรายงานผลการดำเนินงานโครงการ ระบบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>CHECO ใช้ในการส่งเอกสารหลักสูตรไปยังทางสำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา ระบบการจองใช้ห้องประชุม และระบบการรายงานตัวออนไลน์ สำหรับนักศึกษาใหม่ ปีการศึกษา ๒๕๖๔ รวมถึงมีการถ่ายทอดทิศทางนโยบายของผู้บริหารสู่การปฏิบัติโดยการประชุมผู้บริหาร เพื่อสะท้อนผลการปฏิบัติงานและรับฟังความคิดเห็นของบุคลากร มีการจัดกิจกรรมสร้างความสัมพันธ์ของบุคลากรภายในองค์กร รวมทั้งมีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการบริหารจัดการเพื่อให้ง่ายต่อการปฏิบัติงาน และเพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร</p> <p>๕.๑ หน่วยงานมีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติในทุกด้าน เช่น ด้านนโยบายและแผน มีการประเมินแผนการดำเนินงานเพื่อนำไปปรับปรุงในทุกรอบการประเมิน ด้านงบประมาณและการเงิน มีการรายงานสถานะทางการเงินรายไตรมาส เพื่อกำกับติดตามการเบิกจ่าย การดำเนินโครงการ/กิจกรรม ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ด้านการปฏิบัติงานของบุคลากร มีการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคลตามข้อตกลงและผลสัมฤทธิ์ของงาน ตามรอบการประเมิน ปีละ ๒ ครั้ง รวมทั้งมีการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ดูแลติดตามกิจกรรมความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี เพื่อให้เกิด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>ความมั่นใจในระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ว่ามีความเหมาะสม สามารถลดปัญหาและได้รับการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา เมื่อพบปัญหาข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะมีการดำเนินการอย่างเร่งด่วน ซึ่งการดำเนินงานจะเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย พร้อมให้ข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง ในการทบทวนผลการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยมีการดำเนินการครบถ้วน ตามแผนปฏิบัติการประจำปี ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการมอบหมายงานและกำหนดหน้าที่การทำงานเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามหลักธรรมาภิบาล ตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง มีการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดลำดับและวิเคราะห์ความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดแนวทางการควบคุมภายในให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน กำหนดแนวทางการควบคุมภายในรูปแบบใหม่ให้มีความเหมาะสมกับสภาพสังคม เศรษฐกิจ ที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา มีการวางแผนและมอบหมายหน้าที่ให้ผู้รับผิดชอบตามสายงานการบริหาร และสายงานสนับสนุนวิชาการอย่างชัดเจน ซึ่งสอดคล้องบริบทของมหาวิทยาลัย โดยมีการกำกับติดตามและควบคุมที่มีประสิทธิผลควบคู่กับการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสมเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)

ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

3.3 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564) เป็นแบบ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีรายละเอียดดังนี้

การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 (ปีงบประมาณ 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>1. ด้านการผลิตบัณฑิต วัตถุประสงค์</p> <p>1.1 เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>1.2 ผลิตบัณฑิตที่มีอัตลักษณ์ตรงตามความต้องการของความต้องการของตลาดและสังคม</p> <p>1.3 เพื่อยกระดับคุณภาพบัณฑิตให้มีสมรรถนะทางวิชาชีพ</p> <p>1.4 เพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาสมัครเข้าเรียนทุกสาขาวิชาให้เป็นไปตามจำนวนที่กำหนดไว้ในแผนการรับนักศึกษา</p>	<p>1. ชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย</p> <p>2. ประสิทธิภาพและความพร้อมของหลักสูตร</p> <p>3. จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>4. จำนวนมหาวิทยาลัยมีหลายแห่ง ส่งผลให้การแข่งขันค่อนข้างสูง</p>	<p>1. กำกับ ติดตามและตรวจสอบหลักสูตรตลอดระยะเวลาการจัดการศึกษาตามรายไตรมาส</p> <p>2. ทำ MOU ร่วมกับสถานประกอบการในการจัดส่งนักศึกษาฝึกประสบการณ์วิชาชีพ</p> <p>3. จัดทำโครงการแนะแนวการศึกษาต่อให้กับโรงเรียนต่าง ๆ ในจังหวัดเพชรบุรี จังหวัดใกล้เคียงในเขตภาคกลางและภาคใต้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากระบบการเรียนการสอนออนไลน์ยังไม่มีประสิทธิภาพมากพอ</p>	<p>1. นักศึกษามีแนวโน้มเข้าเรียนลดน้อยลง</p> <p>2. ผู้สมัครเข้าเรียนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการเข้าศึกษา</p> <p>3. นักเรียนยังไม่มั่นใจในชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. จัดทำโครงการแนะแนวการศึกษาต่อแบบเชิงรุก เช่น การออกแนะแนวและรับนักศึกษาตามโรงเรียน เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์แนะแนวการศึกษา ทั้งช่องทางส่งไปยังโรงเรียน และศิษย์เก่าโดยตรง</p> <p>ช่องทางออนไลน์ และสื่อประชาสัมพันธ์ทางหนังสือพิมพ์ท้องถิ่น</p> <p>2. สำรวจความต้องการของตลาดแรงงาน เพื่อนำมาปรับปรุงหลักสูตร</p> <p>3. สร้างแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวาง</p>	<p>สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		<p>4. จัดการให้มีการ ประชาสัมพันธ์ที่ หลากหลาย ช่องทางและ เพิ่มช่องทางในการ ติดต่อสื่อสาร เพื่อเข้าถึง ผู้สมัครเรียนและเพื่อให้ได้ ผู้สมัครเรียนเพิ่มขึ้น เช่น Facebook Openchat Line เป็นต้น</p> <p>5. พัฒนาบุคลากรให้มี คุณสมบัติเป็นไปตาม เกณฑ์มาตรฐาน สกอ. / วิชาชีพ</p> <p>6. มีการประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับหลักสูตร</p>			<p>4. ติดต่อประสานงานการทำ MOU กับสถานประกอบการ เพิ่มมากขึ้น</p> <p>5. สร้างแรงจูงใจให้อาจารย์คง อยู่</p> <p>6. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ด้วยการส่งเสริมและสนับสนุน ให้บุคลากรได้รับความรู้ใน รูปแบบออนไลน์</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>2. ด้านสภาพสิ่งแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>2.1 เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมและป้องกันการสูญเสียทั้งชีวิตและทรัพย์สินจากเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>2.2 เพื่อสร้างความมั่นใจในเรื่องความปลอดภัยจากเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการแก่นักศึกษา บุคลากรและผู้มาใช้บริการ</p> <p>2.3 เพื่อลดอัตราความเสี่ยงต่อการเกิดเหตุความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการในมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. ความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคาร สถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการ เช่น กระจกแตกทำให้หล่นลงมา ด้านล่าง กระเบื้องพื้นแตก และน้ำรั่วจากฝ้าเพดาน</p> <p>2. อาจเกิดทรัพย์สินของราชการ บุคลากร และนักศึกษาสูญหาย</p> <p>3. การเกิดอุบัติเหตุรถยนต์และจักรยานยนต์ภายในมหาวิทยาลัย</p> <p>4. อายุการใช้งานและความ</p>	<p>1. จัดทำแผนการรับมือภาวะฉุกเฉิน เช่น มีคำสั่งผู้รับผิดชอบในด้านต่าง ๆ</p> <p>2. การจัดทำแผนป้ายสัญลักษณ์บอกทางหนีไฟ และช่องทางหนีไฟให้มีสภาพพร้อมใช้งาน การตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิง การให้ความรู้และการฝึกซ้อมหนีไฟ การรณรงค์การเปิดปิดเครื่องใช้ไฟฟ้า การตรวจเช็คอุปกรณ์ไฟฟ้า การตรวจสอบสายไฟฟ้าอาคารเก่าจากเจ้าหน้าที่การไฟฟ้าพร้อมรายงานผลการตรวจสอบไว้ประจำอาคาร การสร้างสถานที่กำจัดขยะทุกชนิดที่ปลอดภัย</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอไม่มีการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินภายในมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. การเกิดอัคคีภัย</p> <p>2. ภัยธรรมชาติ</p> <p>3. การเกิดอุบัติเหตุรถยนต์และจักรยานยนต์ภายในมหาวิทยาลัย</p> <p>4. ทรัพย์สินของราชการบุคลากรและนักศึกษาสูญหาย</p> <p>5. ขาดการสร้าง ความตระหนักและรับผิดชอบต่อความปลอดภัยในการใช้อาคารและสถานที่ และทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>6. ขาดการสร้าง ความตระหนักถึง</p>	<p>1. มีถังดับเพลิงไว้ป้องกันเหตุเบื้องต้นที่ชั้นของอาคารเมื่อเกิดอัคคีภัย</p> <p>2. มีพนักงานไว้ดูแล และแจ้งบริษัทดำเนินการเมื่อลิฟต์ขัดข้อง</p> <p>3. มีการติดตั้งกล้องวงจรปิดเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบุคลากรและส่วนราชการสูญหาย</p> <p>4. ตรวจสอบสายไฟฟ้าและดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซมให้มีสภาพใช้งานได้ดี</p> <p>5. แจ้งบุคลากรให้ระมัดระวังทรัพย์สินของทางราชการ ตรวจสอบการเปิดปิดอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อลดปัญหาข้อผิดพลาด</p>	<p>กลุ่มงานพัฒนา กายภาพภูมิสถาปัตยกรรม สิ่งแวดล้อม สำนักงาน อธิการบดี</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
	<p>เสื่อมสภาพของอาคารที่ใช้งานมานานและอุปกรณ์ภายใน</p> <p>5. อาจมีการเกิดอัคคีภัย</p> <p>6. การวางระบบโครงสร้างและสถาปัตยกรรมที่สำหรับอาคารที่ใช้งานมานาน</p>	<p>3. จัดทำมาตรการป้องกันปัญหาจากภัยธรรมชาติ</p> <p>4. รณรงค์สวมหมวกนิรภัยและการให้ความรู้เรื่องการขับขี่ปลอดภัยเพื่อลดอุบัติเหตุในการขับขี่รถจักรยานยนต์ภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย</p> <p>5. กำหนดบทลงโทษหากฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบที่กำหนด</p> <p>6. ติดตามและประเมินผลความสำเร็จของการป้องกันความไม่ปลอดภัยในการใช้อาคารสถานที่และทรัพย์สินของทางราชการ</p> <p>7. ตรวจสอบสายไฟฟ้าและปรับปรุงซ่อมแซมให้มีสภาพใช้งานได้ดี</p>		ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
<p>3. ด้านการเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>3.1 เพื่อบริหารจัดการการเงินของมหาวิทยาลัยให้อยู่ในสภาวะปกติ</p> <p>3.2 เพื่อป้องกันการเกิดปัญหาความขัดข้องทางการเงิน</p> <p>3.3 เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3.4 เพื่อให้ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ</p> <p>3.5 เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และตรงตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน และเร่งให้มีการเบิกจ่ายตรงตามไตรมาสที่วางไว้</p> <p>3.6 เพื่อควบคุมการใช้จ่ายให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี</p>	<p>1. การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการ</p> <p>2. ขาดการวิเคราะห์ผลตอบแทนที่ได้จากการลงทุน</p> <p>3. งบประมาณแผ่นดินที่ได้รับจัดสรรผันผวนตามภาวะเศรษฐกิจ</p> <p>4. การนำส่งข้อมูลเพื่อขอเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนหรือไม่เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>5. บันทึกรายการบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>1. จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีของมหาวิทยาลัย</p> <p>2. วิเคราะห์และประมาณการรายรับ-รายจ่ายและรายงานต่อเนื่อง</p> <p>3. ปรับงบประมาณในการทำโครงการ/กิจกรรมตามนโยบายของมหาวิทยาลัย</p> <p>4. มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ให้แก่บุคลากรที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>5. สนับสนุนให้บุคลากรเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับระเบียบพัสดุ การควบคุมครบถ้วน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากขาดความเข้าใจจึงไม่สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและแม่นยำ</p>	<p>1. กิจกรรมหารายได้ไม่เป็นไปตามแผน</p> <p>2. บุคลากรที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างยังขาดความรู้และเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. การใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>4. เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 ทำให้</p>	<p>1. สถานการณ์ฉุกเฉินจากโรคระบาดโควิด-19 มหาวิทยาลัยของงบประมาณกลับบางส่วน</p> <p>2. จัดอบรมเพื่อให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่, หัวหน้าเจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานต่าง ๆ และบุคลากรที่ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>3. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันสมัยและเข้าใจง่าย</p> <p>4. ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอน วิธีการจัดทำเอกสารการขออนุมัติซื้อ/จ้าง ให้แก่ผู้รับผิดชอบโครงการทุกคน</p>	<p>งานบริหารพัสดุและบริการยานพาหนะสำนักงานอธิการบดี</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		<p>งบประมาณการใช้จ่าย และระบบบัญชี 3 มิติ</p> <p>6. จัดหารายได้จากแหล่ง อื่น เพื่อขอสนับสนุนการ ดำเนินงานตามภารกิจที่ เชื่อมโยงกับการศึกษา บริการวิชาการ และการ วิจัย</p> <p>7. ปรับปรุงระบบและ กลไกการหารายได้ เพื่อ เพิ่มรายได้จากแหล่งอื่น</p> <p>8. เพิ่มกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อสนับสนุนการหา รายได้จากแหล่งอื่น และ ลดอัตราการออกกลางคัน ของนักศึกษา</p> <p>9. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ ความถูกต้องของเอกสาร และหลักฐานการรับ-</p>		<p>กิจกรรมหลาย ๆ กิจกรรมไม่สามารถ เบิกจ่ายได้ เพราะ ปรับเปลี่ยนรูปแบบ กิจกรรมเป็นรูปแบบ ออนไลน์ และบาง กิจกรรมไม่สามารถ จัดกิจกรรมได้ตาม ระยะเวลาการเบิก รอบปีงบประมาณ ทำให้มีการเบิกจ่าย งบประมาณเหลือ ปีแทน</p>	<p>5. แจ้งกำหนดการขออนุมัติ ซื้อ/จ้าง และการเบิกจ่าย งบประมาณให้บุคลากรทราบ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บุคลากร ได้วางแผนการ จัดซื้อ/จ้างได้ ทันเวลาที่คณะและ มหาวิทยาลัยกำหนด</p> <p>6. จัดทำแนวปฏิบัติและ ขั้นตอน การดำเนินการจัดซื้อ/ จ้าง เพื่อให้บุคลากร ได้เข้าใจ ง่ายขึ้น และ เพื่อลดปัญหา ข้อผิดพลาด</p> <p>7. มีแผนการใช้จ่าย งบประมาณ</p> <p>8. มีการติดตามเร่งรัดการ เบิกจ่ายโดยการประชุมคณะ/ บัณฑิตกซ์ความเร่งรัด</p> <p>9. มีการติดตามการใช้เงินและ การจัดให้ผู้เกี่ยวข้อง รายงาน ผลการใช้เงินเป็นประจำทุก ไตรมาส</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		จ่ายเงินจากฝ่ายการเงิน ก่อนดำเนินการบันทึก				
<p>4. ด้านสังคม วัตถุประสงค์</p> <p>4.1 เพื่อให้เกิดความปลอดภัยแก่บุคลากรและผู้ให้บริการ</p> <p>4.2 เพื่อจัดระบบการดำเนินงานและเตรียมความพร้อมในด้านต่าง ๆ ทั้งในช่วงก่อนเกิดเหตุ ขณะเกิดเหตุและภายหลังเกิดเหตุ</p> <p>4.3 เพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สินของนักศึกษา และบุคลากร</p>	<p>1. ความพร้อมของระบบการเฝ้าระวังและป้องกันต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน</p> <p>2. โรคระบาด เช่น โรคระบาดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)</p> <p>3. ภาพลักษณ์และชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย</p>	<p>1. จัดทำแผนรับมือเมื่อเกิดเหตุการณ์ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน</p> <p>2. เผยแพร่ข้อมูลในการเตรียมความพร้อมรับภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉินพร้อมให้ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกันตนเอง</p> <p>3. จัดหาสิ่งสนับสนุนและเตรียมความพร้อมให้กับบุคลากรที่สอดคล้องกับสถานการณ์</p> <p>4. ปฐมนิเทศนักศึกษาและบุคลากรใหม่เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนที่ดีภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ร้อยละ 80 เนื่องจากโรคระบาดยังไม่สามารถควบคุมได้อย่างแน่นอน</p>	<p>เนื่องจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ยังคงแพร่กระจายอย่างต่อเนื่องและผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ได้รับวัคซีน 2 เข็มแล้ว แต่พบว่ามีโอกาสที่ภูมิจะลดลง จึงยังต้องรอมมาตรการที่ทางมหาวิทยาลัยจะจัดหาวัคซีนเพื่อฉีดเข็มที่ 3 ให้กับเจ้าหน้าที่เพื่อลดความเสี่ยงแพร่กระจายเชื้อโรค</p>	<p>1. มีการวางแผนการจัดการเรียนการสอนในหลายรูปแบบพร้อมที่จะนำมาใช้เมื่อสถานการณ์เปลี่ยน จัดทำแผนให้การช่วยเหลือป้องกันอย่างต่อเนื่อง เมื่อเกิดผลกระทบจากเหตุการณ์ภาวะวิกฤตและสถานการณ์ฉุกเฉิน</p> <p>2. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ไว้ให้บริการตามจุดเข้า-ออกของมหาวิทยาลัย</p> <p>3. ขึ้นแผนนโยบายและมาตรการต่าง ๆ ให้นักศึกษาและบุคลากรได้ทราบโดยให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนหรือการแสดงความความคิดเห็นได้</p>	<p>ทุกหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		<p>5. ออกกฎระเบียบ ข้อบังคับ และสร้าง วัฒนธรรมที่ดี ทั้งการแต่ง กาย การพัฒนาบุคลิกภาพ และการประพฤติปฏิบัติ ตนที่ถูกต้องให้กับ นักศึกษาและบุคลากร</p> <p>6. ให้ความรู้เรื่อง พระราชบัญญัติเกี่ยวกับ คอมพิวเตอร์แก่นักศึกษา และบุคลากร</p> <p>7. กำหนดมาตรการ ทำงานที่สอดคล้องกับ เกณฑ์การวัดด้านต่าง ๆ</p> <p>8. มีมาตรการป้องกันการ ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID - 19) อย่าง เคร่งครัด</p> <p>9. ปรับรูปแบบการ ปฏิบัติงานและการ ดำเนินงาน เช่น ประชุม</p>		กับผู้ใช้บริการ และ รัฐบาลยังคง ประกาศภาวะวิกฤต และสถานการณ์ ฉุกเฉิน	4. มหาวิทยาลัยได้มีการ ดำเนินการ กำหนดมาตรการ ป้องกันการติดเชื้อไวรัส โควโร นา 2019 (COVID 19) อย่าง เคร่งครัด ทุกขั้นตอน โดยมี การติดตามข่าวการระบาด ระดับประเทศ ปฏิบัติตาม ประกาศของมหาวิทยาลัยและ จังหวัดอย่างเคร่งครัด เช่นการ งดการเรียนการสอน การให้ ปฏิบัติงานที่บ้าน การ กำหนดให้ทุกคนมีการสวมใส่ หน้ากากอนามัยตลอดเวลา ไม่ อนุญาตให้นักศึกษา เดินทาง ไปในที่เสี่ยง ทุกคนต้องบันทึก Timeline และรณรงค์ให้มี การรับวัคซีนครบทุกคน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		ออนไลน์ ส่งหนังสือ ราชการอิเล็กทรอนิกส์			5. จัดทำการประชาสัมพันธ์ ความรู้เกี่ยวกับวิธีการป้องกัน ไวรัสโคโรนา 2019 ทางจอ อิเล็กทรอนิกส์, เว็บไซต์ สำนักฯ, เฟสบุ๊ก และบอร์ด ประชาสัมพันธ์	
<p>5. ด้านวิจัย วัตถุประสงค์</p> <p>5.1 เพื่อให้กระบวนการการบริหาร จัดการงานวิจัยมีประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล</p> <p>5.2 เพื่อให้งานวิจัย ได้รับการตีพิมพ์ เผยแพร่ในระดับชาติ และนานาชาติมาก ขึ้น</p> <p>5.3 เพื่อให้งานวิจัย สามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในระดับท้องถิ่นและต่อยอดใน เชิงพาณิชย์ได้</p>	<p>1. อาจารย์มีภาระ งานสอนมาก ทำให้ ไม่สามารถเขียน โครงการวิจัย เพื่อขอทุนภายนอก ได้ทันเวลาที่กำหนด</p> <p>2. อาจารย์ยังขาด สมรรถนะในการ เขียนโครงการวิจัย แบบชุด โครงการวิจัยหรือ นวัตกรรมที่ต่อยอด สู่เชิงพาณิชย์</p>	<p>1. มอบหมายผู้รับผิดชอบ ดำเนินการกำกับติดตาม เร่งรัดงานวิจัย</p> <p>2. ประชาสัมพันธ์แจ้ง ข้อมูลข่าวสารด้าน งานวิจัยให้บุคลากรทราบ อย่างทั่วถึง และ มอบหมายรองคณบดีให้ คำปรึกษาและดูแลด้าน งานวิจัย</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง การ ตีพิมพ์และ เผยแพร่มีจำนวน มากขึ้น</p>	<p>1. งานวิจัยไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้</p> <p>2. การถูกเรียกคืน ทุนวิจัย เนื่องจาก ระยะเวลาการ ดำเนินการวิจัยไม่ เป็นไปตามกำหนด</p>	<p>1. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา บุคลากรให้มีศักยภาพในการ เขียนโครงการวิจัยเพื่อขอรับ ทุนสนับสนุนจากหน่วยงาน ภายนอก</p> <p>2. ติดตามข้อมูลข่าวสารการ สนับสนุน ทุนวิจัยจากแหล่ง ทุน ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากร ทราบอย่างรวดเร็วและทันการ</p> <p>3. สรรหาและส่งเสริมอาจารย์ ที่มีผลงานวิจัยได้ตีพิมพ์ผลงาน และนำผลงานวิจัยไปใช้ ประโยชน์</p>	<p>สถาบันวิจัย และส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม ม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
	<p>3. หัวข้อการวิจัยไม่สอดคล้องกับสภาพปัญหาและความต้องการของท้องถิ่น</p> <p>4. ตัวแปรที่เกี่ยวข้องในงานวิจัยบางตัวไม่สามารถควบคุมได้ เช่น สภาพอากาศ ฤดูกาล การออกดอกผลของพืชพันธุ์ต่าง ๆ</p> <p>5. เครื่องมือที่ร่วมทำวิจัยเกิดการเปลี่ยนแปลง เพิ่มลด หรือถอนตัวระหว่างการทำวิจัย</p>	<p>3. เพิ่มศักยภาพของบุคลากรในการเขียนโครงการวิจัยแบบชุดโครงการวิจัยหรือนวัตกรรมที่ต่อยอดสู่เชิงพาณิชย์</p> <p>4. สร้างเครือข่ายความร่วมมือทางการวิจัยกับองค์กรต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกประเทศ</p> <p>5. จัดเวทีให้พบแหล่งทุนวิจัยสำคัญๆ และติดตามข้อมูลข่าวสารการสนับสนุน ทุนวิจัยจากแหล่งทุน ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทราบอย่างรวดเร็วและทันการ อาทิ เช่น แผนงาน Food Valley, Safe Park, โครงการร่วม มจร. และหน่วยงานอื่น ๆ เป็นต้น</p>			<p>4. พัฒนาศักยภาพนักวิจัย บุคลากร เครือข่าย และหน่วยวิจัย ในทุกระดับและเกิดความร่วมมือระหว่างมหาวิทยาลัย</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
		<p>6. การพัฒนาระบบและกลไกการบริหารงานวิจัย โดยการเพิ่มความถี่ในการกำกับติดตามงานวิจัยให้ เป็นไปตามกำหนดเวลา มากขึ้น และให้คำแนะนำปรึกษาแก่นักวิจัยเป็นรายกรณี เมื่อเกิดเหตุที่อาจทำ ให้งานวิจัยล่าช้าหรือไม่ เป็นไปตามกำหนดเวลา</p> <p>7. การปรับปรุงหลักเกณฑ์ แนวทางในการสนับสนุน การเผยแพร่ผลงานวิจัยฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้ นักวิจัยไปนำเสนอ ผลงานวิจัยตาม มาตรฐานสากล และ นำไปสู่การกำหนด ตำแหน่งทางวิชาการได้</p>				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ
<p>6. ด้านยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์</p> <p>6.1 เพื่อให้แผนยุทธศาสตร์มีความ สอดคล้องกับทิศทางและนโยบายระดับ ภูมิภาคและประเทศ</p> <p>6.2 เพื่อขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ไปสู่ การปฏิบัติและดำเนินงานให้บรรลุค่า เป้าหมาย และวิสัยทัศน์</p>	<p>แผนยุทธศาสตร์การ ไม่บรรลุตาม เป้าหมาย ไม่ สามารถพัฒนา มหาวิทยาลัยได้</p>	<p>1. สร้างการรับรู้แผน ยุทธศาสตร์ทั้งภายในและ ภายนอก โดยมี กระบวนการถ่ายทอดแผน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>ตัวชี้วัดในบาง โครงการไม่สามารถ ดำเนินการได้ เนื่องจาก สถานการณ์โรค ระบาดโควิด 2019</p>	<p>1. ปรับแผนยุทธศาสตร์ตาม สถานการณ์ที่เกิดขึ้น อย่าง สม่ำเสมอ เพื่อดำเนินงาน ที่สะดวกและมีประสิทธิภาพ</p> <p>2. กำกับ ติดตามให้หน่วยงาน ระดับคณะ สำนัก สถาบันและ โรงเรียนสาธิต ปรับปรุง ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ ให้ สามารถดำเนินการตาม เป้าหมายได้สำเร็จ</p>	<p>รองคณบดี และ ผู้รับผิดชอบ ตัวชี้วัด</p>

ลายมือชื่อ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)

ตำแหน่ง อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2564

3.4. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6)
เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ.....มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี..... ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่๓๐.... เดือน.....กันยายน..... พ.ศ. ...๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเล็งเห็นว่า การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี.. มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสถาพร บุญหมั่น)

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

วันที่..๒..เดือน...ธันวาคม....พ.ศ....๒๕๖๔...

4. ปฏิทินการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563
(ปีงบประมาณ 2564)

ช่วงเวลา	กิจกรรมการดำเนินงาน	คำอธิบายเพิ่มเติม
1. การกำหนดนโยบายและการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2563		
ธ.ค 63	<p>1.1 ทบทวนโครงสร้างระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อกำหนดเป็นนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2563</p> <p>1.2 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1 เพื่อพิจารณานโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย</p>	1. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีการศึกษา 2562
2. การดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา พ.ศ. 2563		
ม.ค 64	<p>2.1 มหาวิทยาลัยแจ้งให้คณะ สำนัก สถาบัน และโรงเรียนสาธิตฯ ดำเนินการ ดังนี้ การระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง จากผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย</p> <p>2.2 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 2 เพื่อพิจารณา กลั่นกรองและยกวางแผนการบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีการศึกษา 2563</p> <p>2.3 จัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ประจำปีการศึกษา 2563</p>	<p>1. รายงานโดยใช้แบบ ERM1 (การระบุ วิเคราะห์ ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง) ของปีการศึกษา 2563</p> <p>2. ข้อมูลแบบ ERM3 (รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยประจำปีการศึกษา 2562)</p> <p>3. เผยแพร่โดยใช้ ERM2 (แผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563</p> <p>-</p>
ก.พ 64	2.4 มหาวิทยาลัยดำเนินการเสนอแผนบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัยราชภัฏ ประจำปีการศึกษา 2563 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย	
มี.ค.64	<p>2.5 มหาวิทยาลัยดำเนินการเสนอแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย</p> <p>2.6 เสนอผู้บริหารสูงสุดลงนามในแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563</p>	

ช่วงเวลา	กิจกรรมการดำเนินงาน	คำอธิบายเพิ่มเติม
	2.7 แจกแจงแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 ให้คณะสำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ ทราบและปฏิบัติ	
เม.ย.64 พ.ค.64	2.8 ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563-	
3. การติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563		
มิ.ย.64	3.1 มหาวิทยาลัยแจ้งให้คณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ รายงานผลการตามแผนบริหารความเสี่ยง 3.2 รวบรวม วิเคราะห์และประมวลผลข้อมูลการดำเนินการจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงฯ 3.3 จัดทำร่างรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563	1. รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยใช้แบบ ERM3
ก.ค.64	3.4 ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 3 เพื่อรับทราบและพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 3.5 มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีดำเนินการเสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย	
ส.ค.64	3.6 มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีดำเนินการเสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยและเสนออธิการบดีลงนาม	
4. การดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564		
ก.ย.64	4.1 มหาวิทยาลัยแจ้งให้คณะ สำนัก สถาบันและโรงเรียนสาธิตฯ ดำเนินการจัดส่งรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5)	1. การติดตามการควบคุมภายในรายงานโดยการวิเคราะห์ข้อมูลจากรายงานการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ประจำปีการศึกษา 2563

ช่วงเวลา	กิจกรรมการดำเนินงาน	คำอธิบายเพิ่มเติม
ต.ค.64	4.2 จัดทำรายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ 2564 ประกอบด้วย <ol style="list-style-type: none"> 1) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.1) 2) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) 3) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) 4) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6) 	การควบคุมภายใน เสนอลงนาม ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1.อธิการบดี <ol style="list-style-type: none"> 1.1 หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.1) 1.2 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) 1.3 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) 2.หัวหน้างานควบคุมภายใน <ol style="list-style-type: none"> 2.1 รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6)
พ.ย.64 ธ.ค.64	4.3 รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต่อกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม 4.4 จัดทำเล่มรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีการศึกษา 2563 เพื่อเผยแพร่ลงเว็บไซต์กองนโยบายและแผนและเว็บไซต์มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	

ภาคผนวก

1. คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีที่ 1620/2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย
2. แบบฟอร์มการกรอกข้อมูล การระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง (ERM1)
3. แบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (ERM2)
4. แบบฟอร์มรายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง (ERM 3)

1. คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีที่ 1620/2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย



คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
ที่ ๑๖๒๐ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย

ตามที่มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ตามคำสั่งที่ ๑๔๑/๒๕๖๓ นั้น เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนตำแหน่งภายในมหาวิทยาลัยและผู้รับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รวมถึงผู้เชี่ยวชาญและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากภายนอก เพื่อให้การดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรีเป็นไปด้วยความเรียบร้อยต่อเนื่อง และสร้างความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของหน่วยงานตามพันธกิจและยุทธศาสตร์ สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๓๑ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ.๒๕๔๗ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ดังรายนามต่อไปนี้

- | | | |
|----|---|------------------|
| ๑. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์นรินทร์ ศรีวรรณรถ
รองอธิการบดีฝ่ายยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบการบริหาร | ประธานกรรมการ |
| ๒. | นายสะอาด เข้มสีดา
ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี | รองประธานกรรมการ |
| ๓. | อาจารย์ ดร.ญาณพัฒน์ พรหมประสิทธิ์
รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี | กรรมการ |
| ๔. | อาจารย์เผ่า อนันต์จิว
รองคณบดี
คณะพยาบาลศาสตร์และวิทยาการสุขภาพ | กรรมการ |
| ๕. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ปรัชญา मुखดา
รองคณบดี
คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม | กรรมการ |
| ๖. | ผู้ช่วยศาสตราจารย์พรทิพย์ บัวสาม
รองคณบดีคณะเทคโนโลยีสารสนเทศ | กรรมการ |
| ๗. | นางภควัน จันทนเสวี
ผู้อำนวยการกองกลาง
สำนักงานอธิการบดี | กรรมการ |

๘. อาจารย์ ดร.จตุพร...

- ๒ -

๘.	อาจารย์ ดร.จตุพร อินทะนิน รองผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	กรรมการ
๙.	นางสาวมัทนา ไทยสงฆ์ นักวิชาการศึกษา สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	กรรมการ
๑๐.	ดร.กชพรรณ ลักโนปกรณ์ หัวหน้าสำนักงานคณบดี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	กรรมการ
๑๑.	นางทานตะวัน มณีวิหค หัวหน้าสำนักงานคณบดีคณะวิทยาการจัดการ	กรรมการ
๑๒.	นางสาวทิพย์วรรณ ทองสัมฤทธิ์ หัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ สถาบันวิจัยและส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม	กรรมการ
๑๓.	อาจารย์ยุพิน โภณฑา อาจารย์ประจำคณะครุศาสตร์	กรรมการ
๑๔.	นางสาวน้ำฝน แสงอรุณ นักวิชาการศึกษาชำนาญการ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	กรรมการ
๑๕.	นางณริศา พิทักษ์สาลี นักวิชาการศึกษา โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	กรรมการ
๑๖.	นายณัฐพล สุขอนันต์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	กรรมการ
๑๗.	นางสิริรัตน์ ชมภู่ทอง นักบริหารงานทั่วไป คณะเทคโนโลยีการเกษตร	กรรมการ
๑๘.	นางสาวประภัสสร อินทรพงษ์ รักษาการหัวหน้าสำนักงานคณบดี คณะพยาบาลศาสตร์และวิทยาศาสตร์สุขภาพ	กรรมการ
๑๙.	นางพิทยาภรณ์ พิริยะสุขถาวร หัวหน้าสำนักงานคณบดี คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กรรมการ
๒๐.	นางนงลักษณ์ พหุพันธ์ หัวหน้าสำนักงานผู้อำนวยการ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	กรรมการ

๒๑. นางอุษา...

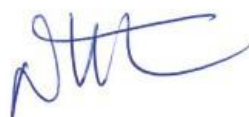
- ๓ -

๒๑.	นางอุษา ทรัพย์เกิด ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโพไร่หวาน	กรรมการ
๒๒.	นายณัฐพล สุริโย ประธานสถานศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี	กรรมการ
๒๓.	นายนเรนทร อมรจติ รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ กองนโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ
๒๔.	นางสาวณัฐจิรา หวังดี นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กองนโยบายและแผน	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการดังกล่าวข้างต้น มีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

๑. จัดการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง และปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงตามพันธกิจและบริบทของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี
๒. เสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี ในแต่ละปีต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (ก.บ.)
๓. ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รายงานต่ออธิการบดีและคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย (ก.บ.) อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๔. นำผลการประเมิน และข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย มาปรับแผนหรือวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสนาะ กลิ่นงาม)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี

แบบ ERM 3

รายงานผลการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน

ตามแผนบริหารความเสี่ยงของ..... ประจำปีการศึกษา พ.ศ.

ยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ :

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม :

วัตถุประสงค์ :

พันธกิจ :

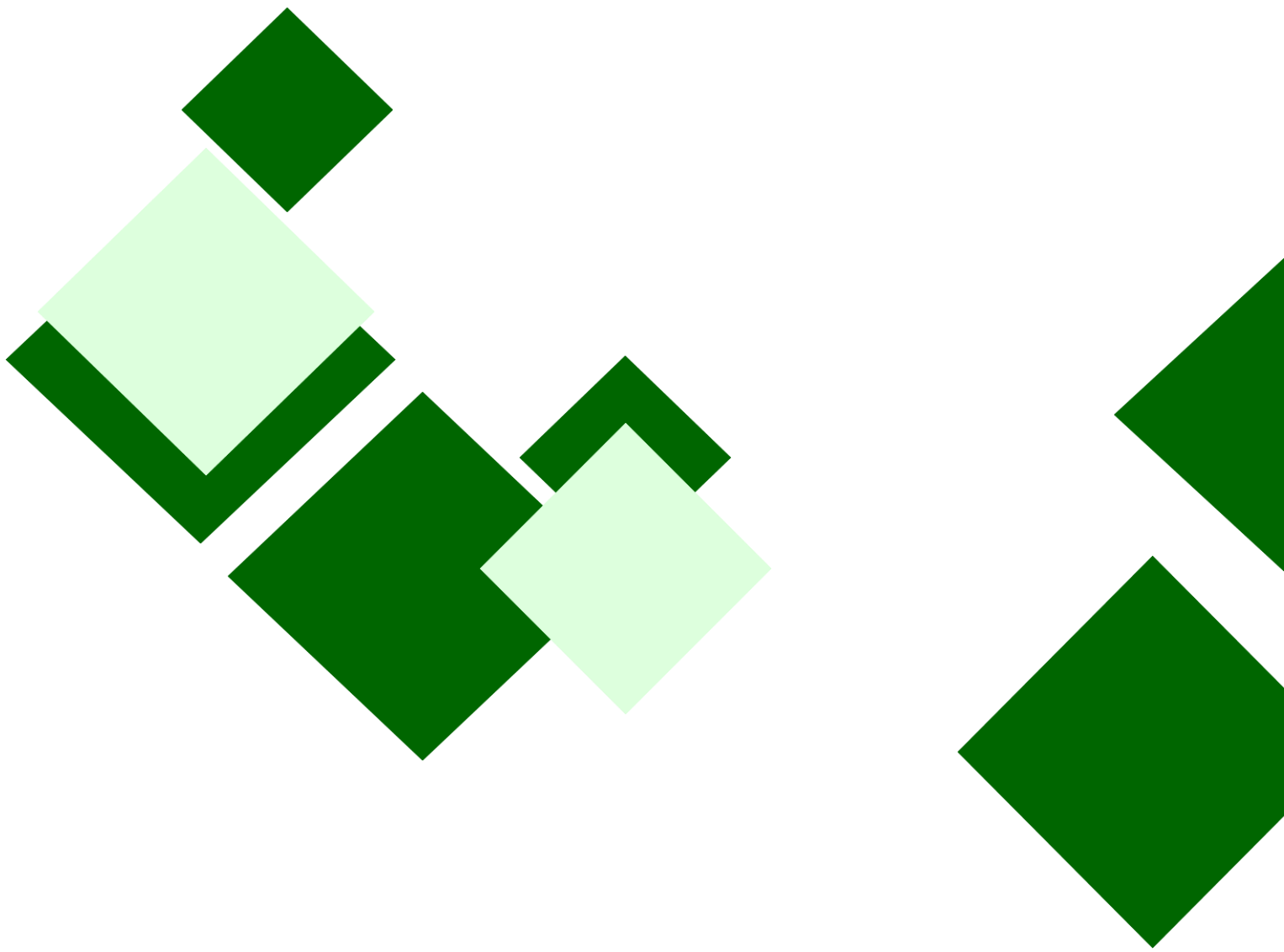
ตัวชี้วัด :

ประเด็นความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง (1)	ประเมินความเสี่ยง (หลังการจัดการความเสี่ยงตาม แผน)			กลยุทธ์/แนวทาง การจัดการความเสี่ยง (ตามแผนบริหารความเสี่ยง) (5)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ (6)	ร้อยละของ ความ คืบหน้า (7)	รายละเอียด การดำเนินงาน (8)	ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่ (9)
	โอกาส (2)	ผล กระทบ (3)	ระดับ ความ เสี่ยง (4)					
<u>ความเสี่ยง</u> <u>ปัจจัยเสี่ยง</u>								

(.....)

ตำแหน่ง

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.



กองนโยบายและแผน สำนักงานอธิการบดี
มหาวิทยาลัยราชภัฏเพชรบุรี