



แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



คำนำ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีหน้าที่ตามพันธกิจหลัก ๔ พันธกิจ คือ การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม โดยได้กำหนด นโยบาย แนวทาง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ได้มอบหมายให้ทุกส่วนงานภายในสถาบันได้จัดทำ แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อใช้ในการติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ฝ่ายเลขานุการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน จึงได้ จัดทำสรุปแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฉบับนี้ขึ้น เพื่อ ประเมินผลการควบคุมภายในระดับสถาบัน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลระดับสถาบัน และระดับกระทรวง การอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม รับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สจล.

ตุลาคม ๒๕๖๔



ประกาศสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง เป็นหน่วยงานที่มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการองค์กรไปสู่ระดับสากลและเป็นองค์กรที่มีหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ดังนั้น เพื่อให้สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีระบบและกลไกในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลที่เป็นรูปธรรม และเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล ลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ และพันธกิจของสถาบัน ประกอบกับมติคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ครั้งที่ ๑ / ๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๑๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มุ่งส่งเสริมสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล มีการดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องตามหลักธรรมาภิบาล

๒. หน่วยงานในสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังทุกหน่วยงานต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยง ตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังกำหนด โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ รวมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนได้รับรู้ มีส่วนร่วมในการดำเนินการและป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

๓. ให้มีการติดตาม ประเมิน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่ออธิการบดีและสภาสถาบัน รวมทั้งมีการทบทวน ปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอสอดคล้องกับบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป และให้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

(ศาสตราจารย์สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงานพัสดุ	ผลประโยชน์ทับซ้อน ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ไม่มีการร้องเรียนการ ปฏิบัติงาน/การบริการ	1. การกำหนดรายละเอียดเพื่อเอื้อ ประโยชน์ให้แก่เครือข่ายди พวกพ้องของ ตนเอง 2. กำหนดรายละเอียดเพื่อรับผลตอบแทน จากผู้ประกอบการ	1. สถาบันสูญเสียผลประโยชน์ 2. ภาพลักษณ์ชื่อเสียงของสถาบัน เสื่อมเสีย	โอกาส 1 ผลกระทบ 1 = 1 (ต่ำ)	ควบคุม	1. แต่งตั้งคณะกรรมการ/กรรมการในการกำหนด รายละเอียด (1.วงเงินเกิน 100,000.- บาท แต่งตั้งในรูปแบบ กรรมการกำหนดราคากลาง (2.วงเงิน 100,000.- บาทขึ้นไป แต่งตั้งในรูปแบบ คณะกรรมการกำหนดรายละเอียด) 2.จัดทำแบบฟอร์มให้กรรมการยืนยันความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้าง 3.ทำเอกสารยืนยันจากคณะกรรมการ/หน่วยงานร่าง ขอบเขตงานหรือรายละเอียดในการรับฟังความ คิดเห็น วงเงินตั้งแต่ 500,000.- บาท (ตามข้อ 45 (1))	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ/รอง อธิการบดีฝ่าย ทรัพยากรกายภาพ และสิ่งแวดล้อม ระดับปฏิบัติการ สำนักงานพัสดุ	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงานพัสดุ	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ข้อมูลรายการที่จัดซื้อจัดจ้าง มีจำนวน มาก ต้องใช้ระยะเวลาในการรวบรวมข้อมูล	1.การรวบรวมข้อมูลในภาพรวม ของส่วนงาน และสถาบันมีความ ล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการแบ่งงานและมอบหมาย ผู้รับผิดชอบในการรายงานผลเพิ่มเติม 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดแนวทางการปฏิบัติการรายงานผลจัดซื้อจัด จ้าง ให้กับผู้ปฏิบัติงานได้ทราบและกำชับให้รายงาน ผลให้ทันภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานพัสดุ	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน บริหาร ยุทธศาสตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ปรับปรุงกระบวนการทำงานในส่วนที่ล่าช้า เพื่อให้ การรายงานผลรวดเร็วยิ่งขึ้น	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ยุทธศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ	
คณะครุ ศาสตร์ อุตสาหกรรม และเทคโนโลยี	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงิน งบประมาณ : ได้รับแผนจัดซื้อจัดจ้างที่ไม่มีระยะเวลาที่ ชัดเจน มีการปรับแก้ไข 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ : ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานสรุปผล โครงการส่งไม่ตรงตามกำหนดระยะเวลา	1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบ ลงทุน) เงินงบประมาณ : การรายงานผลไม่สามารถ ดำเนินการได้ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ : การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงิน งบประมาณ : 1.1 ทางคณะฯ มีการควบคุมและรายงานความ คืบหน้าผลการจัดซื้อจัดจ้างทุกวันที่ 25 ของทุกเดือน โดยไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1.2 ส่วนยุทธศาสตร์ควรกำหนดกรอบระยะเวลาใน การขออนุมัติรายการแผนที่ชัดเจน 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ : 2.1 หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2.2 ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะครุศาสตร์ อุตสาหกรรมและ เทคโนโลยี	ไม่ใช้ งบประมาณ	
คณะ เทคโนโลยีการ เกษตร	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน 2.ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรมรายงานผล การจัดโครงการมายังคณะล่าช้า 3.บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ คณะมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล โดยให้วางแผนการรายงานอย่างเป็น ระบบมากขึ้น 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล การปฏิบัติงาน โดยให้วางแผนการรายงานอย่างเป็น ระบบมากขึ้น	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะ เทคโนโลยีการเกษตร	ไม่ได้ใช้ งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัดผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล - ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน - ทำความเข้าใจกับบุคลากร ทั้งที่มีหน้าที่รายงานตัวชีวิต และที่ไม่ได้มีหน้าที่ดังกล่าว ให้ทราบถึงความแตกต่างของภาระงานที่ได้รับมอบหมายตามหน้าที่ ความสำคัญของการรายงานตัวชีวิต ความตระหนักในการร่วมกันช่วยเหลือและรับผิดชอบของบุคลากรทุกคน ต่อการรายงานตัวชีวิต - ขอความร่วมมือ ให้ผู้รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินการให้ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ให้บุคลากรอื่น ๆ ให้การช่วยเหลือในด้านต่าง ๆ ที่จะเป็นประโยชน์ทำให้สามารถรายงานผลได้ตามกำหนด และมีการจูงใจให้ทำการรายงานผลตรงตามระยะเวลาที่กำหนด เช่น การให้รางวัลในรูปแบบใดรูปแบบหนึ่ง แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1. ทำความเข้าใจกับบุคลากร ทั้งที่มีหน้าที่รายงานตัวชีวิต และที่ไม่ได้มีหน้าที่ดังกล่าว ให้ทราบถึงความแตกต่างของภาระงานที่ได้รับมอบหมายตามหน้าที่ ความสำคัญของการรายงานตัวชีวิต ความตระหนักในการร่วมกันช่วยเหลือและรับผิดชอบของบุคลากรทุกคน ต่อการรายงานตัวชีวิต 2. ขอความร่วมมือ ให้ผู้รับผิดชอบรายงานผลการ	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไม่ใช้งบประมาณ	
สำนักงานนิติการ	รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ	บุคลากรบางคนอาจยังไม่เข้าใจในการเก็บข้อมูลต่าง ๆ เพื่อใช้ในการรายงานผลการปฏิบัติงานทำให้การรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อการรายงานต้องใช้เวลานาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	หน่วยงานได้มีการชี้แจง และอธิบายถึงความจำเป็นในการจัดเก็บข้อมูลเพื่อใช้ในการรายงานผล ให้แก่บุคลากรทราบ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 การรายงานผลการปฏิบัติงานในปีงบประมาณต่อไป จะดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติงานภายในเดือนที่รายงานผล	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์	ไม่ใช้งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงาน บริหาร ทรัพยากร บุคคล	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผลการ ปฏิบัติงาน 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน ไม่เป็นไปตามข้อกำหนด	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผลการปฏิบัติงาน 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/ผู้ปฏิบัติงานใหม่ รับทราบ ข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน 4. มีการดำเนินการเรื่องการรายงานผลปฏิบัติงาน ทุก 6 เดือน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 - ดำเนินการจัดทำแผนให้แล้วเสร็จของปีงบประมาณ 2564 - รายงานผลให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงานคลัง	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 การรายงานผลการปฏิบัติงานในปีงบประมาณต่อไป จะดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติงานให้รวดเร็ว กว่าเดิม	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานคลัง	ไม่ใช้ งบประมาณ
คณะ อุตสาหกรรม อาหาร	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 มีการติดตามและเร่งรัดการดำเนินงานและการ รายงานผลการปฏิบัติงานอย่างจริงจังและต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถรายงานผลการปฏิบัติงานได้ทัน ภายในระยะเวลาที่กำหนด	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะอุตสาหกรรม อาหาร	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ บริหารธุรกิจ	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. มอบหมายผู้รับผิดชอบแต่ละภาควิชาและหลักสูตร ให้ชัดเจน 2. มีการถ่ายทอดองค์ความรู้ (KM) หรืออบรมความรู้ ให้กับบุคลากรใหม่ในเรื่องการปฏิบัติงาน 3. ผู้บริหารกำหนด Time line ในการติดตามการ รายงานผลทุก ๆ เดือน เพื่อกำกับติดตามผลการ ปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ได้การดำเนินงานและควบคุมให้เป็นระบบ โดย ดำเนินการให้มีผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติและรายงาน ผลของแต่ละส่วนงานให้ชัดเจน	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะกรรมการบริหารและ จัดการ	ไม่ใช้ งบประมาณ
วิทยาลัยนาโน เทคโนโลยี พระจอม เกล้า ลาดกระบัง	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการรายงานผลเป็น รายบุคคล 2. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงาน ประจำส่วนงาน	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนาโน เทคโนโลยีพระจอม เกล้าลาดกระบัง	ไม่ใช้ งบประมาณ
คณะ แพทยศาสตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะแพทยศาสตร์	ไม่ใช้

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
วิทยาลัย อุตสาหกรรม การบิน นานาชาติ	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 มอบให้ผู้บริหารพยายามติดตาม และเร่งรัดการ รายงานผลการปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยอุตสาหกรรม การบินนานาชาติ	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน สภาสถาบัน	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	ผู้รับผิดชอบในการรายงานผลของแต่ละงาน รายงานผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	ผู้รับผิดชอบในแต่ละตัวชี้วัดต้องรายงานผลการ ปฏิบัติงานให้กับผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในการ รายงานผลในภาพรวมของสำนักงานสภาสถาบัน ภายในวันที่ 1 ของเดือนถัดไป	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานสภาสถาบัน	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนัก หอสมุดกลาง	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบรายงานผลล่วงหน้าก่อนถึง วันที่สถาบันกำหนด	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักหอสมุดกลาง	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักบริการ คอมพิวเตอร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	มีการปรับปรุงบุคลากรภายใน หน่วยงาน บุคลากรที่ดูแลด้านการรายงานผลมีการ โยกย้ายทำให้ขาดความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผลภายหลังจากปรับปรุงโครงสร้างหน่วยงาน แล้ว 2. กำหนดให้ฝ่ายต่างๆ รายงานผลการเบิกจ่าย (งบ การลงทุน) เงินงบประมาณ และรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงานในการประชุมราย สัปดาห์ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดให้มีการแจ้งผลการปฏิบัติงานเป็นราย สัปดาห์/รายเดือน ในที่ประชุมรายสัปดาห์	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักบริการ คอมพิวเตอร์	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
คณะศิลป ศาสตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะศิลปศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ	
วิทยาเขต ชุมพรเขตร อุดมศักดิ์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาเขตชุมพรเขตร อุดมศักดิ์	ไม่ใช้ งบประมาณ	
สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอม เกล้า ลาดกระบัง	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 เพิ่มจำนวนเจ้าหน้าที่แผน ให้เหมาะสมกับ ภาระหน้าที่ที่เพิ่มขึ้น	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัย และนวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง	ไม่ใช้ งบประมาณ	
วิทยาลัยวิจัย นวัตกรรม ทางการศึกษา	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. จำนวนบุคลากรกับภาระงานของ วิทยาลัยฯ ไม่สมดุลกัน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	เร่งเปิดรับการสมัครของเจ้าหน้าที่สายสนับสนุนใน อัตราที่มีอยู่ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 เปิดรับการสมัครของเจ้าหน้าที่สายสนับสนุนในอัตรา ที่ขอไปในปีงบประมาณ 2564	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยวิจัย นวัตกรรมทางการศึกษา	525,100 (งบ เงินรายได้ สถาบัน)	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
สำนักงาน บริหาร วิชาการและ คุณภาพ การศึกษา	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดแผนและการบริหารเวลาให้ปฏิบัติงานให้ รัดกุมมากขึ้น	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร วิชาการและคุณภาพ การศึกษา	ไม่มีค่าใช้จ่าย	
สำนักวิชา ศึกษาทั่วไป	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ผู้รับผิดชอบในการรายงานผลมีภาระงาน มาก 2. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน ไม่ได้มาตามเวลาที่กำหนด	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. ผู้รับผิดชอบในการรายงานผลจัดสรรภาระงานที่ ได้รับมอบหมายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น 2. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำกับและให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรับผิดชอบต่อการ รายงานผลปฏิบัติงานมากขึ้นและมีการรายงานผล การทำงานต่อผู้บริหารทุกเดือน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักวิชาศึกษาทั่วไป	ไม่ใช่ งบประมาณ	
วิทยาลัย นวัตกรรม การผลิตขั้นสูง	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	1. การรวบรวมข้อมูลในภาพรวม ของส่วนงาน และสถาบันมีความ ล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. กำหนดระยะเวลาส่งข้อมูลชัดเจน 4. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดระยะเวลาการรายงานผล และติดตามโดย ผู้ช่วยคณบดี	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนวัตกรรมการ ผลิตขั้นสูง	ไม่ใช่ งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ผู้รับผิดชอบโครงการไม่เร่งรัดในการ ติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานภายใน ระยะเวลาที่กำหนด 2. ขาดระบบในการติดตามรายงานผลการ ปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. มีการกำหนดกรอบเวลาที่ชัดเจนในการรายงาน ผลการปฏิบัติงาน (ภายใน 7 วันหลังจัดโครงการ) 2. ปรับปรุงระบบการกำกับ การติดตาม และการ รายงานผลการปฏิบัติงาน ให้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 รายงานผลการปฏิบัติงานรายเดือนของทุกเดือน ภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน กิจการ นักศึกษาและ ศิษย์เก่า สัมพันธ์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	บุคลากรบางส่วนขาดความเข้าใจและการ วางแผนในการรายงานข้อมูลการปฏิบัติงาน	1. รายงานผลการปฏิบัติกรล่าช้า 2. ผลการปฏิบัติงานที่รายงานไว้ ไม่ตรงกับตัวชี้วัด 3. ผลการปฏิบัติบางส่วนส่ง รายงานข้อมูลผิดพลาด ส่งผลต่อ ร้อยละความสำเร็จของหน่วยงาน	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผลการปฏิบัติงาน 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่การกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ดำเนินการติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานจาก ผู้ปฏิบัติงาน เป็นลำดับขั้นให้ชัดเจนยิ่งขึ้น และมีการ รายงานให้ผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่อง	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานกิจการ นักศึกษาและศิษย์เก่า สัมพันธ์	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน บริหาร ทรัพยากร กายภาพและ สิ่งแวดล้อม	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดแผนการติดตามอย่างชัดเจน	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ทรัพยากรกายภาพ และสิ่งแวดล้อม	ไม่มีค่าใช้จ่าย ในการ ดำเนินการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงาน บริหาร ทรัพย์สิน	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ผู้รับผิดชอบการรายงานผลล่าช้า 2. ไม่ได้มอบหมายภารกิจหลัก ภารกิจการ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1.กำหนดปฏิทินการปฏิบัติงานประจำปีของ สำนักงานบริหารทรัพย์สินตามที่ได้มอบหมายและ ติดตามผลการปฏิบัติงานทุกเดือน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดปฏิทินการปฏิบัติงานประจำปีของสำนักงาน บริหารทรัพย์สินตามที่ได้มอบหมายและติดตามผล การปฏิบัติงานทุกเดือน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ทรัพย์สิน	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน กิจการ ต่างประเทศ	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 วางแผนระยะเวลาในการดำเนินการตรงตามกรอบ ระยะเวลาที่สถาบันฯ กำหนดไว้	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานกิจการ ต่างประเทศ	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน บริหารงาน ทั่วไปและ ประชาสัมพันธ์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 2. ขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 2.หน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการ ปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 มอบหมายงานให้บุคลากรเกิดความชัดเจนการ ปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหารงาน ทั่วไปและ ประชาสัมพันธ์	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ สถาปัตยกรรม ศาสตร์	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. ขาดระบบติดตามและจัดการข้อมูล IOT/MIS 2. ขาดมาตรการแรงจูงใจในการนำเข้า ข้อมูลให้ อาจารย์รายงานผลการดำเนินงาน 3. การรายงานผลการดำเนินงานล่าช้า	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1.จัดทำระบบติดตามและจัดการข้อมูล IOT/MIS 2.บุคลากรพัฒนาศักยภาพในการใช้ระบบติดตาม 3.หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 4.กำหนดมาตรการ สร้างแรงจูงใจให้อาจารย์ในการ สร้างสรรค์และรายงานผลการดำเนินงาน 5.กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานทุกเดือน และนำผลการดำเนินงานเข้าที่ประชุม คณะกรรมการประจำส่วนงานเป็นรายไตรมาส 6.พิจารณาหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุง การดำเนินงานอย่างต่อเนื่องรวมถึงมาตรการเพื่อ บังคับใช้ในกรณีที่ไม่รายงานผลการดำเนินงานตาม กำหนด แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 กำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับ OKR แจ้งข้อมูล ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นภายในวันที่ 20 ของทุก เดือนเพื่อรวบรวมนำผลการดำเนินงานเข้าที่ประชุม คณะกรรมการประจำส่วนงาน	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ คณะสถาปัตยกรรม ศาสตร์	ไม่มีค่าใช้จ่าย
วิทยาลัย วิศวกรรม สังคม	รายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่ตรง ตามระยะเวลาที่ กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการ ปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการ เบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการ ปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติการ	1. บุคลากรใหม่ไม่ได้รับการถ่ายทอดองค์ ความรู้ในเรื่องของการรายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานขาดการติดตามเร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน 3 ผู้รับผิดชอบมีหลาย หน้าที่ที่จะต้องรับผิดชอบทำให้ต้องมีการ จัดลำดับความสำคัญ ในการทำงาน	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการ รายงานผล 2. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 นำเรียนปรึกษาผู้บริหารเพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย แผนงาน ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่มี อยู่แล้ว	การควบคุมที่มี อยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักทะเบียนและประมวลผล	รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ	1. การจ้างคุณสมบัติเฉพาะ ความสามารถผู้ประกอบการ ทำให้เกิดความล่าช้า ในการหาผู้ประกอบการ การจัดจ้างล่าช้า 2. การสรรหา ผู้ประกอบการต้องมีความน่าเชื่อถือ หายาก เนื่องจากเป็นงานเฉพาะด้าน ไม่สามารถเปิดเผยได้ ไม่ตรงตามคุณสมบัติที่ต้องการ 3. TOR ล่าช้า เนื่องจากไม่มีผู้เชี่ยวชาญในการกำหนดคุณสมบัติTOR จึงทำให้ทุกขั้นตอนดำเนินการต่อไม่ได้ 4. ระบบสารสนเทศเดิมมีความซับซ้อน บำรุงรักษายาก 5. ระเบียบข้อบังคับและความต้องการของผู้ใช้งานมีการเปลี่ยนแปลง	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน 2. ผู้ปฏิบัติงานรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการต่อที่ประชุมในหน่วยงาน 3. เพิ่มผู้รับผิดชอบ/คณะทำงาน/ผู้บริหารดูแลรับผิดชอบระบบสารสนเทศ ในการจัดทำ TOR 4. เสนอให้สถาบันจัดตั้งหน่วยงานพัฒนาระบบสารสนเทศใหม่ เนื่องจากต้องการความต่อเนื่องและการรักษาความปลอดภัยของระบบ 5. เสนอให้มีการจัดจ้างผู้จัดการโครงการด้านระบบสารสนเทศ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ดำเนินการโครงการให้แล้วเสร็จต้นปีงบประมาณ	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักทะเบียนและประมวลผล	ไม่ใช้งบประมาณ
สำนักงานบริหารวารสารวิชาการ	รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ควบคุมภายใน	-	ด้านการปฏิบัติงาน	มีการรายงานผลการปฏิบัติงานไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป 1. รายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ 2. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ	1. ข้อมูลวารสารที่อยู่ในฐานข้อมูลต่าง ๆ ต้องผ่านการประเมินคุณภาพวารสารวิชาการจากหน่วยงานภายนอกก่อน ซึ่งอาจทำให้รวบรวมข้อมูลได้ล่าช้า	1.การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. หน่วยงานมีการแบ่งงานและมอบหมายผู้รับผิดชอบในการรายงานผลเพิ่มเติม 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผลตามที่คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหารวารสารวิชาการ	ไม่ใช้งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม พลังงาน (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 20% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 6 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตร นี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบ ความสำเร็จ เป็นต้น 3.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. เพิ่มการร่วมมือกับหน่วยงานโดยเน้นไปที่ ภาคอุตสาหกรรมระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. ปรับภาพลักษณ์ของหลักสูตร ให้มีความทันสมัยที่ จับต้องได้ โดยให้มีภาพลักษณ์ไปทางเทคโนโลยี IOT, Digital twin concept และ smart industrial โดยนำมาใช้ร่วมกับ software การวิเคราะห์ระบบ พลังงานที่น่าตื่นตาตื่นใจ 3. เพิ่มช่องทาง และอุปกรณ์การประชาสัมพันธ์	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรการจัดการ วิศวกรรมและการ เป็นผู้ประกอบ (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 27% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 8 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตร นี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบ ความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาใน สถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 5. เป็นหลักสูตรปรับปรุงใหม่จากเดิมที่ย้าย มาจากวิทยาลัยนานาชาติ และเพิ่งปรับปรุง แล้วเสร็จ ทำให้ประชาสัมพันธ์ได้ไม่เพียงพอ	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย หรือร่วมมือกับคณะบริหารสถาบันเทคโนโลยีพระ จอมเกล้าลาดกระบัง และได้ปรับปรุงให้เป็นไปตาม เกณฑ์ ABET 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงาน หรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือ หลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็น ต้น โดยได้ยื่นเสนอ Engineering Entrepreneurship Minor Program เพื่อรองรับ แนวทางข้างต้น และกำลังดำเนินการเตรียมยื่นเสนอ อีก 4 Minor Programs คือ 1) Construction Engineering Management 2) System Engineering 3) Smart Cities and Urban Infrastrusture 4) Logistics and Supply Chain Management	O : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม อุตสาหกรรมและ ระบบการจัดการ (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 50% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 15 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่เพียงพอ 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตร นี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง/ อัตราการ จ้างงาน/ อัตราเงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ ประสบความสำเร็จของสายอาชีพ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาใน สถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 5. เป็น หลักสูตรปรับปรุงใหม่จากเดิมที่ย้ายมาจาก วิทยาลัยนานาชาติ และเพิ่งปรับปรุงแล้ว เสร็จ ทำให้การประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 นี้ ภาควิชาฯ ได้มีการ ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย หรือ มีร่วมมือกับคณะบริหารสถาบันเทคโนโลยีพระจอม เกล้าลาดกระบัง และได้ปรับปรุงให้เป็นไปตามเกณฑ์ ABET 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ และการจัด กิจกรรมร่วมกับโรงเรียนและหน่วยงานอื่น 3. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงาน หรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือ หลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็น ต้น โดยได้ยื่นเสนอ Engineering Entrepreneurship Minor Program เพื่อรองรับ แนวทางข้างต้น และกำลังดำเนินการเตรียมยื่นเสนอ อีก 4 Minor Programs คือ 1) Construction Engineering Management 2) System Engineering 3) Smart Cities and Urban Infrastrusture 4) Logistics and Supply Chain Management	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม นวัตกรรม คอมพิวเตอร์ (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 53% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 16 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1. เนื่องจากหลักสูตรต้องการรับนักศึกษาที่ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมจึงทำให้ทาง หลักสูตรมีเกณฑ์การรับสมัครที่เข้มงวด 2. อัตราผู้ยืนยันสิทธิ์ต่อผู้ผ่านการคัดเลือก จากการรับสมัครรอบ early เป็น 1:2 3. ความล่าช้าในการประกาศทุนการศึกษา 4. ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 2. ศึกษาข้อมูลของนักเรียนจากโรงเรียนต่างๆให้มาก ขึ้น เพื่อใช้วิเคราะห์หาวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ เหมาะสม 3. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้มีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม เคมี (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 57% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 17 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตร นี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบ ความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาใน สถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 5. ระบบการแนะแนวการศึกษาต่อที่ไม่ ชัดเจนมากเพียงพอ เกิดความสับสนกับ สาขาที่มีชื่อใกล้เคียงกัน เช่น วิทยาศาสตร์ เคมี เคมีอุตสาหกรรม เคมีวิศวกรรม เป็นต้น 6. เทรนด์ของอุตสาหกรรมปิโตรเคมีของ โลกลดลง 7. ความต้องการวิศวกรเคมีที่ลดลงของ ภาคอุตสาหกรรม ซึ่งสวนทางกับจำนวน หลักสูตรวิศวกรรมเคมีที่เปิดทั้งหมดใน ประเทศไทย และจำนวนบัณฑิตที่ผลิตได้ ต่อปี	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 2. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม โยธา (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 73% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 22 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตร นี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบ ความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาใน สถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย หรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับ นานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ ให้แพร่หลายมาก ขึ้น 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา โดยปรับ เกณฑ์การรับเข้าให้มีผู้มีสิทธิ์เข้าศึกษาเพิ่มขึ้น	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร วิศวกรรมไฟฟ้า (หลักสูตรนานาชาติ) รับได้ 80% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับได้ 24 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.หลักสูตรเป็นหลักสูตรใหม่ เพิ่งเปิดเป็นปีที่ 2 จึงยังไม่เป็นที่รู้จัก ผู้สมัครและผู้ปกครอง ยังไม่มั่นใจ 2.การเข้าถึงข้อมูลและช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาใน สถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 5. สถานการณ์ covid-19 ทำให้ศส. ต่างชาติไม่สามารถมาเรียนได้	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย หรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับ นานาชาติให้มากขึ้น 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี
คณะ วิศวกรรมศาส ตร์	การบริหาร งบประมาณประจำปี ไม่เป็นไปตามแผน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่าย งบประมาณประจำปี เป็นไปตามแผน 90%	1. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา 3. หน่วยงานส่งเอกสารการดำเนินการ เบิกจ่ายล่าช้า 4. หน่วยงานส่งเอกสารมีการแก้ไขมากกว่า 1 ครั้ง 5. ผู้รับผิดชอบทางการเงินและบัญชี มี ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในบางประเด็น เกี่ยวกับการเบิก-จ่ายเงินตามข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศ	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป 3. มีการปรับแผนระหว่างปี 4. ขาดสภาพคล่องทางการเงิน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. มีการวิเคราะห์การใช้งบประมาณจากปีก่อน ๆ และประชุมหารือกรรมการคณะและคณาจารย์ใน คณะเพื่อตั้งงบประมาณได้เพียงพอกับการบริหารงาน ในปีนั้น ๆ 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน 4. ปรับปรุงและจัดทำขั้นตอนการเบิก-จ่ายเงินให้ เป็นปัจจุบัน และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด 5. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่ กำหนด 6. ภาควิชาส่งเอกสารให้ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด 7. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติ ตามสัญญา 8. พัฒนาระบบฐานข้อมูลการรายงานสถานะทางการเงิน และผลการใช้งบประมาณให้สามารถติดตาม ผลได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิศวกรรมศาสตร์	ไม่มี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะครุ ศาสตร์ อุตสาหกรรม และเทคโนโลยี	จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ ร่วมมือกันระหว่าง หน่วยงาน และ/ หรือภาคอุตสาหกรรม ต่ำกว่าผลสำเร็จของ งานตาม OKRs ด้าน Industrial ที่กำหนด ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Industrial	ด้านการ ปฏิบัติงาน	จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ ร่วมมือกันระหว่าง หน่วยงาน และ/หรือ ภาคอุตสาหกรรม เป็นไปตามผลสำเร็จ ของงานตาม OKRs ด้าน Industrial ที่ กำหนด เป้าหมาย (โครงการ/ชิ้นงาน) งปม. 63 = 10 งปม. 64 = 15 งปม. 64 = 15	1) สถานะการณ์การการแพร่ระบาดของ ไวรัสโควิด-19 ปัญหาภัยแล้ง ซึ่งส่งผล กระทบต่อการดำเนินธุรกิจภาคอุตสาหกรรม 2) ยังไม่มีการขับเคลื่อนเครือข่ายความ ร่วมมืองานวิจัยกับภาคอุตสาหกรรมระดับ ส่วนงานวิชาการ 3) ผลงานวิจัยส่วนใหญ่เป็นงานวิจัยที่ไม่ ตอบสนองต่อความต้องการของสังคม- เศรษฐกิจและการนำไปใช้ประโยชน์ได้อย่าง เป็นรูปธรรม	จำนวนโครงการวิจัย หรืองาน สร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ ร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน และ/หรือ ภาคอุตสาหกรรม ไม่ บรรลุผลสำเร็จของงานตาม OKRs ที่สถาบันกำหนด	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ส่งเสริมทำ MOU กับภาคอุตสาหกรรมเพิ่มมากขึ้น 2. ส่งเสริมให้คณะจารย์และนักวิจัยขอทุนสนับสนุน งานวิจัยที่ตอบสนองความต้องการต่อ ภาคอุตสาหกรรม 2. ส่งเสริมการนำผลงานวิจัยของคณาจารย์และ นักวิจัยไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะครุศาสตร์ อุตสาหกรรมและ เทคโนโลยี	ไม่ใช้ งบประมาณ
คณะครุ ศาสตร์ อุตสาหกรรม และเทคโนโลยี	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า เนื่องจากไม่ได้รับ รายละเอียด (spec) ตามที่กำหนดไว้ในแผน จัดซื้อจัดจ้าง 2. มีการยกเลิกการจัดซื้อจัดจ้างในบาง รายการ เนื่องจากมีความคลาดเคลื่อนใน รายละเอียด (spec) ทำให้ต้องดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างใหม่ 3. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา ตามเหตุปัจจัยต่าง ๆ เช่น มีการส่ง มอบพื้นที่ช้า มีการแก้ไขงานให้อีกต้องตาม แบบ มีการขยายสัญญา ฯลฯ	1. การดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ล่าช้าไม่ตรงตามแผนที่กำหนด 2. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้ากว่าเดิม 3. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควรมีมาตรการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็น ข้อกำหนดที่ชัดเจนในเรื่องวัน เวลา การยื่น รายละเอียด (spec) จากผู้บริหารเพื่อให้งานพัสดุ สามารถใช้ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตาม แผนที่กำหนด 2. ผู้ออกรายละเอียด/ผู้ใช้ ควรตรวจสอบรายละเอียด spec หรือ Tor ให้เรียบร้อยและถูกต้องก่อนส่ง ข้อมูลมาดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเนื่องจากการ บันทึกข้อมูลในระบบ e-GP จะดำเนินการแก้ไขไม่ได้ ถ้าเข้าระบบแล้ว 3.มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งผู้ควบคุม งานต้องควบคุมดูแลให้ผู้รับจ้างปฏิบัติตามสัญญา โดยพิจารณาตามสัญญาเนื้องานให้ตรงก่อนส่งมอบ งาน และเป็นไปตามงวดงาน ก่อนการตรวจรับ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ปรับแนวทางการดำเนินการเบิกจ่ายให้เป็นไปตาม แผน ควรมีการประสานงานเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง กับสำนักงานพัสดุ	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ คณะครุศาสตร์ อุตสาหกรรมและ เทคโนโลยี	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ เทคโนโลยีการ เกษตร	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร เกษตรศาสตร์ ปี 2563 รับได้ 75.42% ปี 2562 รับได้ 80.42% ปี 2561 รับได้ 98.33% ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.ขาดข้อมูลการทำงานหลักสำเร็จการศึกษา เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย และร่วมมือกับสถานประกอบการ หน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติมากขึ้น 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์หลักสูตรให้หลากหลายช่องทางมากขึ้น 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. ปรับปรุงหลักสูตรเป็นรูปแบบชุดรายวิชา ซึ่งมีเนื้อหาที่ทันสมัยและเปิดโอกาสให้ผู้เรียนสามารถเลือกรายวิชาตามความสนใจ เพื่อนำไปใช้ในการประกอบอาชีพในอนาคต	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผลตามที่ คาดหวัง	ระดับปฏิบัติการ คณะ เทคโนโลยีการเกษตร	ไม่มี
คณะ เทคโนโลยีการ เกษตร	นักศึกษาระดับป.ตรี ชั้นปีที่ 4/5 ผ่านเกณฑ์การวัด สมรรถนะทาง ภาษาอังกฤษ (English Exit Exam) ในระดับต่ำ ปี 2562 ผ่านเกณฑ์ 25.91% ปี 2561 ผ่านเกณฑ์ 24.03% ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	นักศึกษาระดับป.ตรี ชั้นปีที่ 4/5 ผ่านเกณฑ์ การวัดสมรรถนะทาง ภาษาอังกฤษ (English Exit Exam) ไม่ต่ำกว่า 50% ของนักศึกษาที่เข้าสอบ	สภาพแวดล้อมไม่เอื้ออำนวยต่อการพัฒนา สมรรถนะทางภาษาอังกฤษของนักศึกษา	1.นศ.ไม่ผ่านเกณฑ์การวัด สมรรถนะทางภาษาอังกฤษ ส่งผล ต่อการจบการศึกษาของนศ. 2.ไม่บรรลุผลสำเร็จของงานตาม นโยบายสถาบัน ด้านบริหาร วิชาการ (Provost)	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	จัดโครงการที่สอดคล้องกับ OKRs ด้าน Education ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2 โครงการ เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยต่อการพัฒนาสมรรถนะทางภาษาอังกฤษของนักศึกษา ดังนี้ 1. โครงการพัฒนาทักษะทางด้านภาษาอังกฤษ สำหรับนักศึกษาคณะเทคโนโลยีการเกษตร (Agri English Café) 2. โครงการเสริมทักษะภาษาอังกฤษ ก่อนจบการศึกษา (English Exit Exam) สำหรับนักศึกษา ระดับปริญญาตรี คณะเทคโนโลยีการเกษตร	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะ เทคโนโลยีการเกษตร	สนับสนุนโดย โครงการที่ สอดคล้องกับ OKRs ด้าน Education ของคณะ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
คณะ เทคโนโลยีการ เกษตร	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างเงินรายได้มีความล่าช้า เนื่องจากภาควิชาต้องรอตรวจสอบรายรับ จริง	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด และมีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ คณะ เทคโนโลยีการเกษตร	ไม่ได้ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่มี อยู่แล้ว	การควบคุมที่มี อยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (นานาชาติ) รับได้ 40.00% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 30 (มคอ.2) รับ 12 (ปี 2562 รับได้ 43.33%) (ปี 2561 รับได้ 33.33%) (ปี 2560 รับได้ 33.33%)	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1. ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่เข้าถึงกลุ่มนักเรียนเป้าหมาย เช่น โรงเรียนนานาชาติ, โรงเรียน 2 ภาษา, โรงเรียนนานาชาติในต่างจังหวัด 2. การเข้าถึงข้อมูล เช่น ประกอบอาชีพได้บ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ประสบความสำเร็จ โอกาสในการศึกษาต่อและโอกาสในการเพิ่มประสบการณ์ เป็นต้น	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ไปยังโรงเรียนนานาชาติ , โรงเรียน 2 ภาษา และโรงเรียนนานาชาติในต่างจังหวัด เช่น - เพิ่มช่องทางการทำ Road Show โรงเรียนชั้นนำที่มีหลักสูตรนานาชาติในต่างจังหวัดมากขึ้น - ส่งโปสเตอร์ / แผ่นพับประชาสัมพันธ์ไปยังโรงเรียนเป้าหมาย - สื่อออนไลน์ เช่น Facebook ของหลักสูตร เพิ่มการโปรโมทในช่วงฤดูการรับเข้า TCAS - กิจกรรมวิชาการและให้ความรู้เกี่ยวกับหลักสูตร 2. ปรับปรุงเนื้อหาการประชาสัมพันธ์และจัดกิจกรรมเสริมการประชาสัมพันธ์ - ผลงานนักศึกษา เช่น ผลงานวิชาการและผลงานจากการประกวด - ทุนการศึกษา - หลักสูตรมีนักศึกษาต่างชาติเพิ่มขึ้น - จุดเด่นของหลักสูตร (อาชีพที่เกี่ยวข้องรูปแบบการจัดการเรียนการสอนและกิจกรรมเสริมในหลักสูตร) แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 คณะได้ปรับแผนรับนักศึกษา ปีการศึกษา 2563-2568 ของหลักสูตร BIT (นานาชาติ) เป็นจำนวน 20 คน ทั้งนี้ได้ผ่านการพิจารณาความคุ้มทุนของหลักสูตรแล้ว และได้ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรรวมทั้งปรับจำนวนการรับนักศึกษาของคณะใน มคอ. 2	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารวิชาการ/รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ ระดับปฏิบัติการ คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	งบประมาณ/ค่าใช้จ่าย ประมาณ 200,000 บาท

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	เกิดโรคระบาดจากเชื้อโควิด-19 กับบุคลากรหรือนักศึกษาภายในคณะ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Social	ด้านสุขภาพ	1.ไม่เกิดการระบาดของเชื้อโควิด-19 2.เกิดการระบาดของเชื้อโควิด-19 แต่สามารถจัดการเรียนการสอนได้ตามปกติ	1. ระบบสารสนเทศในการคัดกรองที่มีอยู่ยังไม่สมบูรณ์หรือพร้อมในการตรวจสอบคัดกรองทำให้ไม่สามารถใช้งานได้เพียงพอ 2. บุคลากรขาดอุปกรณ์หรือวัสดุในการป้องกันการติดต่อหรือการแพร่เชื้อให้กับบุคลากรหรือนักศึกษา เช่น หน้ากากอนามัยหรือเครื่องวัดอุณหภูมิที่ได้ตามมาตรฐาน 3. การสำรวจข้อมูลจากการเช็คประวัติการเดินทางไปยังประเทศหรือบริเวณที่มีการแพร่กระจายของเชื้อ อาจได้รับข้อมูลไม่ทันต่อสถานการณ์ที่เกิดขึ้น 4. มีการจัดสถานที่และพื้นที่แบบเว้นระยะห่างในการติดต่อระหว่างบุคลากรและจัดสถานที่ในการเรียนการสอนให้กับนักศึกษา 5. การประชาสัมพันธ์และการรณรงค์ยังไม่ได้รับความร่วมมือ	1.ติดเชื้อไม่สามารถจัดการเรียนการสอนได้	โอกาส 2 ผลกระทบ = 20 (สูง)	ควบคุม	1.มีกระบวนการจัดการเมื่อมีผู้ติดเชื้อทั้งกรณีมีโอกาสแพร่เชื้อและไม่มีโอกาสแพร่เชื้อ 2.มีกระบวนการจัดการเมื่อมีผู้มีความเสี่ยงในการติดเชื้อ	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไม่ใช้งบประมาณ
คณะอุตสาหกรรมอาหาร	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการจัดการการบริการอาหาร (หลักสูตรนานาชาติ) ปี 2563 รับได้ 3.34% ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1. ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2. นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 3. แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 4. เนื่องจากเป็นหลักสูตรใหม่ที่ผู้เรียนขาดข้อมูลประกอบการตัดสินใจในการสมัครเข้าศึกษาต่อ	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายรับไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลายหรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงานหรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะอุตสาหกรรมอาหาร	มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อประชาสัมพันธ์หลักสูตรภายใต้โครงการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุกและมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อเป็นทุนการศึกษา

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
คณะ อุตสาหกรรม อาหาร	งบประมาณเงิน รายได้ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการเงิน	เพื่อให้ได้รายรับเงิน รายได้เป็นไปตามแผน	จำนวนนักศึกษาของคณะฯ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่วางไว้	การพัฒนาการปฏิบัติการและการ เรียนการสอนของคณะฯ เพื่อให้ บรรลุวิสัยทัศน์ของคณะฯ ไม่ เป็นไปตามแผน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1.จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินให้มีประสิทธิภาพ โดยจัดหาผู้มีประสบการณ์ให้มาเป็นที่ปรึกษา 2.เพิ่มการประชาสัมพันธ์หลักสูตร และงานวิจัยของ คณะ 3. เพิ่มช่องทางการหารายได้ เช่น การจัดตั้ง Business Unit	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะอุตสาหกรรม อาหาร	มีการจัดสรร งบประมาณ เพื่อ ประชาสัมพันธ์ หลักสูตร ภายใต้ โครงการ ประชาสัมพันธ์ หลักสูตรเชิงรุก	
คณะ อุตสาหกรรม อาหาร	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่ กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 คณะอุตสาหกรรมอาหารได้แต่งตั้งคณะกรรมการ "การบริหารจัดการด้านครุภัณฑ์คณะอุตสาหกรรม อาหาร" ขึ้นเพื่อให้การบริหารจัดการและปฏิบัติงาน ด้านครุภัณฑ์ของคณะดำเนินการเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ คณะอุตสาหกรรม อาหาร	ไม่ใช้ งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ บริหารธุรกิจ	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร Bachelor of Business Administration Program in Global Entrepreneurship (International Program) (New Program 2020) ปี 2563 รับได้ 46% (แผนรับจริง 50 คน รับจริง 23 คน) รับนักศึกษาปีแรก(ปีการศึกษา 2563) ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย หรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงาน หรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผลตามที่ คาดหมาย	ระดับปฏิบัติการ คณะบริหารธุรกิจ	100,000 บาท
คณะ บริหารธุรกิจ	อาคารเรียนคณะบริหารธุรกิจ(อาคาร บุนนาค ฝั่งทิศเหนือ) เสี่ยงล่าช้า ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	-	ด้านการปฏิบัติงาน	แล้วเสร็จพร้อมใช้งานในภาคการศึกษาที่ 1/2564	1.จำนวนนักศึกษาที่เพิ่มมากขึ้น และโครงการที่ทำการคณะแห่งใหม่ที่ตึกแอลยังมีความล่าช้า 2.สถานการณ์โควิด19 ทำให้ต้องการห้องเรียนขนาดใหญ่ และการเว้นระยะห่างของนักศึกษา 3.การใช้งานพื้นที่ส่วนกลางเช่นอาคารเรียนพระเทพ หรือ สำนักหอสมุด หรือ อาคารเรียนคณะวิทยาศาสตร์ จะไม่มีความแน่นอน	1. ไม่มีอาคารและห้องเรียนเพียงพอให้นักศึกษา 2. สถานการณ์โควิดที่มีความจำเป็นต้องใช้ห้องเรียนขนาดใหญ่ 3. การต้องมีห้องเรียนหลายๆ แห่งที่ไม่ได้เป็นอาคารเดียวของคณะทั้งหมดจะมีปัญหาในการบริหารจัดการห้องเรียน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ติดตามเร่งรัดประสานงานกับที่ปรึกษาและผู้รับจ้างเพื่อให้ที่ทำการคณะบริหารธุรกิจแล้วเสร็จในภาคการศึกษาที่ 1/2564 2. แนวทางการเรียนการสอนออนไลน์ และ ผสมผสาน และการเรียนในห้องเรียน ต้องมีการวางแผนอย่างละเอียดในแต่ละวิชา 3. ประสานงานแผนรองรับ และการติดต่อขอใช้ห้องเรียนนอกที่ทำการของคณะบริหารธุรกิจ 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงาน หรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะบริหารธุรกิจ	ไม่มี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
วิทยาลัยนาโนเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง	งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรลดลง ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	-	ด้านการเงิน	เพื่อบริหารงบประมาณให้เพียงพอต่อความต้องการ และเพื่อให้การบริหารงานภายในส่วนงานเป็นไปอย่างเหมาะสม	การถูกตัดลดลงงบประมาณ	งบประมาณไม่เพียงพอต่อความต้องการ	โอกาส 2 ผลกระทบ 5 = 20 (สูง)	ยอมรับ	1.การจัดสรรงบประมาณไม่เป็นไปตามลำดับความสำคัญของความต้องการจำเป็น 2.การใช้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรอย่างไม่มีประสิทธิภาพ	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนาโนเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ไม่ใช้ งบประมาณ	
วิทยาลัยนาโนเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ความเสี่ยง	-	ด้านการปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามสัญญา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1. แต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำส่วนงาน 2. กำหนดผู้รับผิดชอบในการควบคุมและติดตามการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด 3. แต่งตั้งคณะกรรมการการตรวจสอบรับเพื่อตรวจให้ถูกต้องตามที่ระบุไว้ในสัญญาหรือข้อตกลง	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารทรัพยากรและบริการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนาโนเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ไม่ใช้ งบประมาณ	
คณะแพทยศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรแพทยศาสตรบัณฑิต (นานาชาติ) ปี 2563 รับได้ 55% ปี 2562 รับได้ 64% ปี 2561 รับได้ 54% ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลายหรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงานหรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผลตามที่คาดหมาย	ระดับปฏิบัติการ คณะแพทยศาสตร์	100,000 ค่าใช้จ่าย Open House	
คณะแพทยศาสตร์	เกิดโรคระบาดในพื้นที่สถาบัน (จัดทำแผน BCP รับมือโรคระบาด)	-	ด้านกลยุทธ์	มีแผนรับมือโรคระบาดและมีวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการรับมือพร้อมใช้งาน	1. ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบในการจัดทำแผน 2. วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นยังมีไม่เพียงพอ 3. บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในการรับมือโรคระบาดยังไม่เพียงพอ	นักศึกษาและบุคลากรติดโรคระบาด	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. แต่งตั้งทีมงานในการจัดทำแผน BCP เพื่อรับมือโรคระบาด 2. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ และบำรุงรักษาให้มีความพร้อมใช้งาน 3. เสริมสร้างความรู้ให้แก่บุคลากรที่เกี่ยวข้อง	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะแพทยศาสตร์	ไม่ใช้	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
คณะ แพทยศาสตร์	ความเสี่ยงโรค ระบาดกระทบการ เรียนการสอน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านสุขภาพ	โรคระบาดไม่ส่งผล กระทบต่อการเรียน การสอน	ไม่สามารถดำเนินการเรียนการสอนได้อย่าง เต็มที่ ตามที่ได้วางแผนไว้	การสร้างปฏิสัมพันธ์ระหว่าง อาจารย์กับนักศึกษา ซึ่ง เทคโนโลยีการศึกษาที่มีใน ปัจจุบันส่วนใหญ่เป็นการถ่ายทอด ความรู้จากอาจารย์ผู้สอนเพียง ฝ่ายเดียว นักศึกษาไม่ได้มีปฏิ สัมพันธ์กับอาจารย์เหมือนการ เรียนในห้องเรียน	โอกาส 1 ผลกระทบ 5 = 19 (สูง)	ควบคุม	จัดหาวิธี/ระบบในการสนับสนุน,ช่วยเหลือ Feedback ซึ่งกันและกัน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะแพทยศาสตร์	ไม่ใช้	
วิทยาลัย อุตสาหกรรม การบิน นานาชาติ	รับนักศึกษาได้ต่ำ กว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรวิศวกรรม การบินและนักบิน พาณิชย์ รับได้ 29% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 100 (มคอ.2) รับ 29 คน (ปี 2562 รับได้ 41.0%) (ปี 2561 รับได้ 74.0%) (ปี 2560 รับได้ 62.5%)	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำ กว่า 85% ของแผนที่ กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 2.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่ หลากหลาย 3.วิทยาลัยเน้นคุณภาพของนักศึกษาแรกเข้า เป็นหลัก จึงเลือกรับนักศึกษาน้อยกว่า จำนวนผู้สมัครเป็นจำนวนมาก 4.นักศึกษาผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบัน ที่มีชื่อเสียงมากกว่า 5.จำนวนนักศึกษาที่อยู่ในแผนการรับ นักศึกษาเกินจากสภาวะการณ์ที่รับได้จริง เป็นจำนวนมาก	1. ไม่คุ้มทุน 2. ปิดหลักสูตร 3. รายได้ลดลง	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุงหลักสูตรวิศวกรรมการบินและนักบิน พาณิชย์ 2. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา "โครงการค่ายเตรียมความพร้อมวิศวกรรมการบิน และนักบินพาณิชย์" โดยดำเนินการในวันเสาร์แรก ของทุกเดือน 3. เพิ่มช่องทางการรับเข้าศึกษา โดยร่วมมือกับ Oversea Agency ในการรับนักศึกษาต่างชาติ 4. ปรับปรุงรอบการรับสมัคร 5. เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์หลักสูตร โดยเพิ่มช่อง การสื่อสารผ่านช่องทางการสื่อสารออนไลน์และสื่อโซ เชียล(Social media) มากขึ้นเพื่อให้เข้าถึงนักเรียน กลุ่มเป้าหมายที่จะสมัครเข้าเรียน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ทำการประชาสัมพันธ์เชิงรุกให้มากขึ้น และบ่อยขึ้น พร้อมกับปรับปรุงหลักสูตรให้น่าสนใจขึ้น	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารวิชาการ/ รองอธิการบดีฝ่าย วิชาการและ ต่างประเทศ/ผู้ช่วย อธิการบดีฝ่ายวิชาการ ประกันคุณภาพ/ผู้ช่วย อธิการบดีฝ่ายวิชาการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยอุตสาหกรรม การบินนานาชาติ	- ค่า ประชาสัมพันธ์ (ร่วมกับความ เสี่ยงที่2) ประมาณ 1,000,000บาท - ค่าจัด โครงการค่าย วิศวกรรมการ บิน ประมาณ 200,000บาท	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
วิทยาลัย อุตสาหกรรม การบิน นานาชาติ	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรการจัดการโลจิสติกส์ (นานาชาติ) รับได้ 45% ของแผน ปี 2563 แผนรับ 40 (มคอ.2) รับ 18 คน (ปี 2562 รับได้ 18.0%) (ปี 2561 รับได้ 24.0%)	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง 2.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 3.วิทยาลัยเน้นคุณภาพของนักศึกษาแรกเข้าเป็นหลัก จึงเลือกรับนักศึกษาน้อยกว่าจำนวนผู้สมัครเป็นจำนวนมาก 4.นักศึกษาผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันที่มีชื่อเสียงมากกว่า 5.จำนวนนักศึกษาที่อยู่ในแผนการรับนักศึกษาเกินจากสภาวะการณ์ที่รับได้จริงเป็นจำนวนมาก	1. ไม่คุ้มทุน 2. ปิดหลักสูตร 3. รายได้ลดลง	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. จัดกิจกรรม Open House เพื่อประชาสัมพันธ์และให้ข้อมูลเกี่ยวกับหลักสูตร อาชีพและแนวโน้มของตลาดแรงงานในอนาคต 2. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา และปรับปรุงรอบการรับสมัคร 3. สร้างความร่วมมือกับสถาบันการศึกษาในต่างประเทศเพื่อให้นักศึกษามีโอกาสไปแลกเปลี่ยนด้านวิชาการ/ทำวิจัย 4. เพิ่มช่องทางการรับเข้าศึกษา โดยร่วมมือกับ Oversea Agency ในการรับนักศึกษาต่างชาติ 5. เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์หลักสูตร โดยเพิ่มช่องการสื่อสารผ่านช่องทางการสื่อสารออนไลน์และสื่อโซเชียล (Social media) มากขึ้นเพื่อให้เข้าถึงนักเรียนกลุ่มเป้าหมายที่จะสมัครเข้าเรียน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 ทำการประชาสัมพันธ์เชิงรุกให้มากขึ้น และบอ้ยขึ้นพร้อมกับปรับปรุงหลักสูตรให้น่าสนใจขึ้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารวิชาการ/รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ/ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการประกันคุณภาพ/ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ	- ค่าประชาสัมพันธ์ (ร่วมกับความเสี่ยงที่1) ประมาณ 1,000,000บาท	
วิทยาลัย อุตสาหกรรม การบิน นานาชาติ	น้ำท่วมขังในพื้นที่วิทยาลัยฯ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Social	ด้านสุขภาพ	ปรับปรุง และพัฒนาพื้นที่เพื่อป้องกันน้ำท่วมขัง	พื้นที่ที่วิทยาลัยฯตั้งอยู่นั้นค่อนข้างต่ำกว่าถนนภายนอก และยังไม่มียระบบระบายน้ำที่เพียงพอ ทำให้เมื่อฝนตกหนัก หรือตกติดต่อกันเป็นเวลานาน จะเกิดน้ำท่วมขังขึ้น	น้ำท่วมขังในพื้นที่วิทยาลัยฯ ทำให้นักศึกษาเดินทางเข้ามาเรียนยากลำบาก และอาจเกิดการแพร่ระบาดของไข้เลือดออกได้	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	- จัดทำระบบระบายน้ำให้ครอบคลุมพื้นที่ทั่วทั้งวิทยาลัยฯ - กำจัดเศษขยะที่อุดตันทางระบายน้ำ - ขุดร่องน้ำที่ตันให้ลึกขึ้นเพื่อรองรับน้ำ - วางระบบสูบน้ำเพื่อระบายออกไปที่คลองนอกวิทยาลัยฯ	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผลตามที่คาดหมาย	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ	ค่าจ้างเหมาและค่าก่อสร้างประมาณ 1,500,000 บาท	
วิทยาลัย อุตสาหกรรม การบิน นานาชาติ	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ความเสี่ยง	-	ด้านการปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. รายละเอียดขอบเขตของงาน (TOR) ลำบาก 2. ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาของสัญญา	1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้า 2. ไม่ทันต่อความต้องการใช้งานของหน่วยงาน 3. ไม่สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตามแผน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. มีมาตรการเร่งรัดการกำหนดรายละเอียดขอบเขตของงาน (TOR) ให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัดจ้าง 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารทรัพยากรและบริการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ	ไม่ใช้งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงาน สภาสถาบัน	ไม่มีระบบ สารสนเทศด้านการ ตรวจสอบที่เป็น มาตรฐานสากล ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Social	ด้านการ ปฏิบัติงาน	เพื่อนำระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ มาช่วยสนับสนุนการ ปฏิบัติงานของงาน ตรวจสอบภายในให้มี ประสิทธิภาพ ลด ขั้นตอนการทำงาน ด้วยมือ (Manual) ลด ค่าใช้จ่ายในการ จัดเก็บสำเนาเอกสาร ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ งานตรวจสอบภายใน ลดความซ้ำซ้อนหรือ ความไม่ถูกต้องของ ข้อมูลที่เกิดขึ้นได้	ไม่มีระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบที่เป็นมาตรฐานสากล	1. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนดเนื่องจากข้อมูลใน ระบบสารสนเทศของสถาบันไม่ เชื่อมกัน ข้อมูลที่ได้มีความซ้ำซ้อน ใช้เวลาในการปฏิบัติงานมาก เนื่องจากต้องตรวจจากสำเนา เอกสารต่างๆ ซึ่งอาจทำให้การ รายงานผลจากการตรวจสอบไม่ ทันกาล หรือเป็นปัจจุบัน	โอกาส 5 ผลกระทบ 4 = 23 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ของงบประมาณสนับสนุนในการดำเนินการจ้าง หน่วยงานหรือผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญมาช่วยจัด วางระบบด้านการตรวจสอบภายในทั้งระบบ	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ สำนักงานสภาสถาบัน	1,500,000 บาท
สำนัก หอสมุดกลาง	มลพิษทางอากาศ ภายใน ห้องปฏิบัติการ FabLab ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Social	ด้านสุขภาพ	มีการควบคุมคุณภาพ ทางอากาศให้อยู่ใน ระดับที่ปลอดภัย	1. มีกลิ่นที่เกิดจากการพิมพ์ชิ้นงานจาก โลหะชนิดต่าง ๆ เกินที่จะทนได้ 2. มีสารเคมีที่เกิดจากการเผาไหม้วัสดุ สำหรับพิมพ์ชิ้นงาน 3. มีฝุ่นละอองที่เกิดจากการพิมพ์ ชิ้นงาน จากโลหะชนิดต่าง ๆ เกิน ค่ามาตรฐาน	1. กลิ่นที่เกิดจากการพิมพ์สร้าง ความรบกวนแก่ผู้ใช้บริการ 2.สารเคมีที่เกิดจากการพิมพ์เข้าสู่ ร่างกาย อาจก่อให้เกิดอันตรายต่อ สุขภาพอย่างรุนแรง 3. ฝุ่นละอองที่เกิดจากการพิมพ์ จะเข้าสู่ระบบเครื่องปรับอากาศ ส่งผลให้เครื่องปรับอากาศอุดตัน หรือเสียหายได้	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	1. จัดหาอุปกรณ์ตรวจวัดค่าฝุ่นละอองและความ เข้มข้นของกลิ่น สำหรับตรวจวัดค่าดังกล่าว เพื่อ รวบรวมข้อมูลและแก้ไข 2. จัดหาอุปกรณ์กรองฝุ่นละอองที่เกิดจากการพิมพ์ ชิ้นงาน 3. จัดหาและติดตั้งระบบระบายอากาศออกสู่ ภายนอกตัวอาคาร	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ สำนักหอสมุดกลาง	500,000 บาท
สำนักบริการ คอมพิวเตอร์	ระบบโครงสร้าง พื้นฐานเทคโนโลยี สารสนเทศ ไม่ สามารถใช้งานในการ ให้บริการได้ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านสารสนเทศ	เพื่อให้ระบบ โครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศ สามารถใช้งานในการ ให้บริการได้	ไม่มีงบประมาณในการบำรุงรักษา ระบบ โครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ,ขาด งบประมาณในการจัดหาระบบโครงสร้าง พื้นฐานเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ทันสมัยกับ เทคโนโลยีสมัยใหม่	ผู้ใช้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐาน ไม่สามารถใช้งานได้ เกิดผล กระทบกับการปฏิบัติงานของ บุคลากรทั้งสถาบัน	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	จัดหางบประมาณในการบำรุงรักษาระบบโครงสร้าง พื้นฐานสารสนเทศโดยผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ,จัด งบประมาณในการพัฒนา ปรับปรุงระบบโครงสร้าง พื้นฐานสารสนเทศให้ทันเทคโนโลยีสมัยใหม่	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักบริการ คอมพิวเตอร์	งบประมาณ การบำรุงรักษา และ งบประมาณ การจัดซื้อ/จัด จ้าง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักบริการคอมพิวเตอร์	ไม่มีบุคลากรที่สามารถทำงานทดแทนบุคลากรที่ดูแลโครงสร้างพื้นฐานได้ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านบุคลากร	เพิ่มบุคลากรด้านสารสนเทศให้เพียงพอกับภาระงานที่ปฏิบัติ ฝึกอบรมทางเทคนิคให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานทดแทนได้	มีปริมาณงานด้านสารสนเทศและระบบงานที่ต้องดูแลมีจำนวนมาก ระบบงานที่ดูแลมีความซับซ้อน จำเป็นต้องใช้ความรู้ทางด้านเทคนิค ไม่สามารถพัฒนาบุคลากรตามได้ทัน	ทำให้งานมีความล่าช้า และไม่ได้ประสิทธิภาพ เมื่อบุคลากรหลักไม่สามารถปฏิบัติงานได้ จะทำให้ไม่สามารถให้บริการด้านสารสนเทศได้	โอกาส 5 ผลกระทบ 4 = 23 (สูงมาก)	ควบคุม	นำเสนอผู้บริหารเพื่อจัดหาบุคลากรเพิ่ม ตามความเหมาะสมของพันธกิจ กำหนด critical service ที่ต้องมีคนทำงานมากกว่า 1 คน / กำหนดบุคลากรร่วมดำเนินงานและแผนการสอนงาน/วัดผลจากการจ่ายงานให้กับบุคลากรร่วมดำเนินงาน	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักบริการคอมพิวเตอร์	งบการจัดสรรบุคลากร และการฝึกอบรม
คณะศิลปศาสตร์	จำนวนนักศึกษาลาออกกลางคัน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	ลดจำนวนนักศึกษาที่ลาออกกลางคัน	ทำให้จำนวนนักศึกษาคงอยู่ไม่เป็นไปตามแผน	1.ส่งผลกระทบต่อรายได้ของคณะ จากค่าธรรมเนียมการศึกษา 2. มีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของหลักสูตร	โอกาส 3 ผลกระทบ 5 = 21 (สูง)	ควบคุม	1.สำรวจติดตามโดยการสัมภาษณ์นักศึกษาที่ลาออกกลางคัน 2. ตรวจสอบรอบ TCAS ของนักศึกษาที่ลาออกกลางคัน 3. พิจารณาปรับแผนการรับนักศึกษาในแต่ละรอบของ TCAS	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะศิลปศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ
วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรสัตวศาสตร์ (แผนการรับนักศึกษาใน มคอ.2 จำนวน 50 คน) ปี 2563 รับได้ 36 % ปี 2562 รับได้ 50 % ปี 2561 รับได้ 64 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลายหรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงานหรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์	ไม่ใช้ งบประมาณ
วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์	การบริหารเงินรายได้ค่าสาธารณูปโภค ค่าไฟฟ้าสูงขึ้น (กรณีโซลาร์เซลล์ชำรุด) ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Social	ด้านการเงิน	เพื่อลดการใช้พลังงานและมีพลังงานทดแทนเพิ่มขึ้น	1. โซลาร์เซลล์เกิดชำรุด หรือโดนพายุ ทำให้ไม่มีพลังงานทดแทน มีความเสี่ยงในการใช้ไฟฟ้า ทำให้ค่าไฟฟ้าแต่ละเดือนมีค่าใช้จ่ายสูงขึ้น 2. นักศึกษา บุคลากรไม่ประหยัดพลังงาน	โซลาร์เซลล์ชำรุด ไม่มีพลังงานทดแทน ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบบต้องงบประมาณในการจัดการเรียนการสอน	โอกาส 1 ผลกระทบ 4 = 16 (สูง)	ควบคุม	1. จัดทำแผนการอนุรักษ์พลังงาน และสร้างความร่วมมือในการจัดหาพลังงานทดแทนในรูปแบบอื่น 2. สร้างจิตสำนึกแก่นักศึกษา บุคลากรในการประหยัดพลังงาน 3. หน่วยงานแสดงการใช้พลังงานของแต่ละหน่วยงานให้ทราบ และช่วยกันประหยัดพลังงาน	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์	ไม่ใช้ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
วิทยาเขต ชุมพรเขตร อุดมศักดิ์	ผลการเบิกจ่ายบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา 3. คณะกรรมการขาดการติดตามและ รายงานผล เพื่อนำไปสู่การแก้ปัญหา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ผู้บริหารหน่วยงานควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้ เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติ ตามสัญญา 3. กำหนดมาตรการให้คณะกรรมการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามแผน	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาเขตชุมพรเขตร อุดมศักดิ์	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอม เกล้า ลาดกระบัง	จำนวนผลงานวิจัยที่มี คุณภาพและ บทความในระดับ Q1 ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Academic	ด้านกลยุทธ์	จำนวนผลงานวิจัยที่มี คุณภาพและบทความ ในระดับ Q1 ไม่น้อย กว่า 300 ผลงาน	1. อาจารย์ และนักวิจัยสร้างผลงานวิจัยไม่ ค่อยคำนึงถึงการนำผลงานไปใช้ประโยชน์ อย่างแท้จริง 2. ระยะเวลาตั้งแต่เริ่มทำวิจัยจนกระทั่ง ได้รับการตีพิมพ์นั้นต้องใช้เวลา นาน โดยเฉพาะการตีพิมพ์ในวารสารระดับ นานาชาติ 3. ปัญหาด้านภาษา บุคลากรยัง ขาด ความรู้ทักษะ เรื่องภาษาต่างประเทศ 4. ภาระงานนอกเหนือจากภารกิจด้าน งานวิจัยมากเกินไป	ไม่บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์สู่ TOP 10 ASEAN	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับ ความสำคัญของปัญหาการวิจัย การทบทวน วรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ 2. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจาก ได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด 3. บริการคลินิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ใน วารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับ นานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา 4. คำสนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยใน วารสารวิชาการระดับนานาชาติ	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัย และนวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง	8,000,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง/ส่วนงานวิชาการ	จำนวนของงานวิจัยหรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรมหรือแบบผลิตภัณฑ์หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้งขึ้นทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ปี 2563 ทำได้ 90 ชิ้น จากเป้าหมาย 90ชิ้น/ปี	Academic	ด้านกลยุทธ์	จำนวนของงานวิจัยได้รับการจดหรือยื่นจดทะเบียนฯ ไม่น้อยกว่า 100 ชิ้น/ปี	1. อาจารย์ นักวิจัย นักศึกษา ทำวิจัยโดยไม่ไปสืบค้นสิทธิบัตรประเทศต่างๆ มาเป็นฐานความรู้ในการวิจัย ไม่ค่อยคำนึงถึงการนำผลงานไปใช้ประโยชน์อย่างแท้จริง 2. ความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรมเชิงพาณิชย์ลดลง / ผลงานไม่ตรงกับความต้องการของภาคอุตสาหกรรม 3. จำนวนบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาไม่เพียงพอ 4. นักวิจัยไม่เข้าใจกระบวนการในการขอรับความคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา	1. งานวิจัยมีโอกาสซ้ำซ้อนกับงานที่ได้มีผู้เปิดเผยไว้แล้วในเอกสารสิทธิบัตร ทำให้เสียงบประมาณไปทำวิจัยเรื่องที่เขารู้กันแล้ว เป็นการเสียเวลา เสียกำลังคน และเสียโอกาสการพัฒนาประเทศ 2. จำนวนงานวิจัย งานออกแบบงานสร้างสรรค์ ได้รับการยื่นขอจดทะเบียนฯ น้อยลง 3. จำนวนผลงานวิจัยที่สามารถใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์น้อยลง 4. รายได้จากการถ่ายทอดเทคโนโลยีลดลง	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา 2. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม 3. เพิ่มบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาหรือส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมตัวแทนสิทธิบัตรเพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะการปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาได้อย่างมืออาชีพ ลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการดำเนินกระบวนการขอรับความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา เป็นการลดระยะเวลาในการขอจดและขอรับความคุ้มครองให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น 4. จัดอบรมให้อาจารย์ นักวิจัย นักศึกษา และบุคลากรภายในสถาบันเข้าใจเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา ตลอดจนเข้าใจกระบวนการในการขอรับความคุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา และตระหนักในการหลีกเลี่ยงการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือป้องกันการไม่ถูกผู้อื่นทำการละเมิดงานของตน โดยเชิญนักวิจัยผู้เชี่ยวชาญให้คำแนะนำในการวางแผนการดำเนินงาน และร่วมทำงานวิจัย เพื่อนำไปสู่การผลิตผลงานที่มีคุณภาพสามารถได้รับการคุ้มครองทางทรัพย์สินทางปัญญา	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผลตามที่คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ประมาณ 700,000	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง/ส่วนงานวิชาการ	จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ของอาจารย์ ที่ได้รับรางวัลระดับชาติ หรือนานาชาติ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ปี 2563 ทำได้ 96 ชิ้น จากเป้าหมาย 80ชิ้น/ปี	Education	ด้านกลยุทธ์	จำนวนงานวิจัย ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลไม่น้อยกว่า 100 ชิ้น/ปี	1. อาจารย์ และนักวิจัยสร้างผลงานวิจัยไม่ค่อยคำนึงถึงการนำผลงานไปใช้ประโยชน์อย่างแท้จริง 2. อาจารย์ นักวิจัย เข้าไม่ถึงข้อมูลข่าวสารการจัดงานประกวดต่างๆ 3. งบประมาณสนับสนุนเป็นค่าใช้จ่ายในการไปนำเสนอผลงานวิจัย จัดแสดงผลงานวิจัย ประกวดผลงานไม่เพียงพอ	ไม่บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์สู่ TOP 10 ASEAN	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา สร้างผลงานวิจัยที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์และก่อให้เกิดผลกระทบทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม 2. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข่าวสารการจัดงานประกวดผลงานวิจัย หรือการส่งผลงานวิชาการเพื่อการตีพิมพ์ต่างๆ ในเวทีระดับชาติและนานาชาติ ในช่องทางที่เข้าถึงได้สะดวก รวดเร็ว 3. คัดเลือกผลงานที่มีคุณภาพเข้าร่วมประกวดผลงานวิจัยในเวทีระดับชาติและนานาชาติ สนับสนุนค่าใช้จ่ายสำหรับปรับปรุงผลงานวิจัย ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปแสดงผลงานวิจัยในงานนิทรรศการหรือการประกวดต่างๆ และมีการโปรโมทเมื่อนักวิจัยได้นำผลงานไปร่วมประกวดหรือเมื่อรับรางวัลทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เพื่อสร้างแรงจูงใจและขวัญกำลังใจให้นักวิจัยผลิตผลงานที่มีคุณภาพต่อไป 4. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับรางวัลผลงานวิจัย ผลงานประดิษฐ์คิดค้น หรือผลงานสร้างสรรค์ ในระดับชาติ และนานาชาติ 5. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับรางวัลการนำเสนอผลงานในการประชุมวิชาการระดับชาติและนานาชาติ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผลตามที่คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ประมาณ 2,000,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอม เกล้า ลาดกระบัง/ ส่วนงาน วิชาการ	จำนวนผลงานวิจัย ตีพิมพ์เผยแพร่ระดับ นานาชาติ ต่อ จำนวนอาจารย์ ประจำและนักวิจัย ประจำไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย ปี 2563 ทำได้ 1.05/1 จาก เป้าหมาย 1.20/1	Academic	ด้านกลยุทธ์	จำนวนผลงานวิจัย ตีพิมพ์เผยแพร่ระดับ นานาชาติ ต่อจำนวน อาจารย์ประจำและ นักวิจัยประจำ ไม่น้อย กว่า 1.30/1	1. อาจารย์ และนักวิจัยสร้างผลงานวิจัยไม่ ค่อยคำนึงถึงการนำผลงานไปใช้ประโยชน์ อย่างแท้จริง 2. ระยะเวลาตั้งแต่เริ่มทำวิจัยจนกระทั่ง ได้รับการตีพิมพ์นั้นต้องใช้เวลานาน โดยเฉพาะการตีพิมพ์ในวารสารระดับ นานาชาติ 3. ปัญหาด้านภาษา บุคลากรยัง ขาด ความรู้ทักษะ เรื่องภาษาต่างประเทศ 4. ภาระงานนอกเหนือจากภารกิจด้าน งานวิจัยมากเกินไป	ไม่บรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์สู่ TOP 10 ASEAN	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับ ความสำคัญของปัญหาการวิจัย การทบทวน วรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ 2. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจาก ได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด 3. บริการคลินิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ใน วารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับ นานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา 4. ค่าสนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยใน วารสารวิชาการระดับนานาชาติ แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับ ความสำคัญของปัญหาการวิจัย การทบทวน วรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ 2. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจาก ได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด 3. บริการคลินิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ใน วารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับ นานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา 4. ค่าสนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยใน วารสารวิชาการระดับนานาชาติ	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย และนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัย และนวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง	ประมาณ 8,000,000
สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอม เกล้า ลาดกระบัง/ ส่วนงาน วิชาการ	จำนวนรายได้จาก บริการวิชาการไม่ เป็นไปตามเป้าหมาย ที่กำหนด ปี 2563 ทำได้ 800.10514 ล้าน บาท จากเป้าหมาย 600 ล้านบาท	Industrial	ด้านการเงิน	รายได้จากบริการ วิชาการไม่ต่ำกว่า 700 ล้านบาท	1.ความร่วมมือของภาคอุตสาหกรรมยังไม่มี ช่องทางที่หลากหลาย 2. อาจารย์ที่ทำงานบริการวิชาการอยู่เดิม เกษียณไป อาจารย์/นักวิจัยรุ่นใหม่ ไม่ค่อย มีความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก 3. บุคลากรของคณะ ทั้งสายวิชาการ และ สายสนับสนุนมีภาระงานต้องรับผิดชอบ หลักค่อนข้างมาก ทำให้ส่วนร่วมของ บุคลากรทุกระดับในงานด้านบริการทางวิ ชาการยังไม่เต็มที่	เงินรายได้จากบริการวิชาการลดลง	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. เพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม ในช่องทาง ต่างๆ 2. นำเสนอผลงานวิจัยของอาจารย์ในงานนิทรรศการ ต่างๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการหรือ หน่วยงานภายนอกนำผลงานวิจัยไปต่อยอดเชิง พาณิชย์ 3. ดำเนินการจัดโครงการส่งเสริมงานบริการวิชาการ เพื่อการบูรณาการ เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจและ ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ให้บริการวิชาการ รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ที่ ส่งเสริมสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐและเอกชนเพื่อ ตอบโจทย์ของรัฐบาล	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย และนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัย และนวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง	ประมาณ 1,500,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอม เกล้า ลาดกระบัง/ ส่วนงาน วิชาการ	เงินสนับสนุน งานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์จาก หน่วยงานภายนอก ต่อจำนวนอาจารย์ ประจำไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด ปี 2563 ทำได้ 254,881.51 บาท/ คน จากเป้าหมาย 250,000 บาท/คน	Academic	ด้านการเงิน	เงินสนับสนุนงานวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ จากหน่วยงาน ภายนอกต่อจำนวน อาจารย์ประจำไม่ต่ำ กว่า 300,000 บาท	1. อาจารย์ นักวิจัย นักศึกษา ทราบข่าวการ เปิดรับข้อเสนองานวิจัยจากแหล่งทุน ภายนอกล่าช้า 2. ความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรมยังไม่ เพียงพอ ทำให้เขียนข้อเสนอโครงการส่งไม่ ทันตามกำหนดการปิดรับสมัคร 3. มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างหน่วยงานให้ ทุนวิจัย และโยกย้ายการให้ทุนของวิจัย ประเทศมีการปรับปรุงใหม่	เงินสนับสนุนงานวิจัยภายนอก ลดลง	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. จัดหาแหล่งเงินทุนจากภายนอก ประชาสัมพันธ์ ทุนวิจัย ข้อมูลระบบแผน และแนวทางการจัดสร งบประมาณในช่องทางที่นักวิจัยสามารถเข้าถึง ข่าวสารข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วที่สุด 2. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่ม ความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม 3. และมีการเชิญผู้เชี่ยวชาญ หน่วยงานแหล่งทุน วิจัยภายนอก ผู้ประกอบการ เข้ามาอบรม/บรรยาย ให้ความรู้กับอาจารย์ นักวิจัยสถาบัน	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัย และนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัย และนวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง	ประมาณ 200,000
วิทยาลัยวิจัย นวัตกรรม ทางการศึกษา	ความล่าช้าของงาน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	งานส่งตรงตาม ระยะเวลาที่กำหนด	1. ขาดเจ้าหน้าที่สายสนับสนุนหลักในการ รองรับหน้าที่การเงิน และพัสดุของวิทยาลัยฯ 2. จำนวนบุคลากรกับภาระงานของ วิทยาลัยฯ ไม่สมดุลกัน เนื่องจากจะ ดำเนินการเปิดหลักสูตรระดับปริญญาโท เพิ่มอีก	การรวบรวมข้อมูลในภาพรวมของ ส่วนงาน และสถาบันมีความล่าช้า	โอกาส 3 ผลกระทบ 4 = 18 (สูง)	ควบคุม	1. เร่งเปิดรับสมัครของเจ้าหน้าที่สายสนับสนุน ในอัตราที่มีอยู่ 2. กระจายงานให้บุคลากรกับจำนวนภาระงานของ วิทยาลัยฯ สมดุลกัน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยวิจัย นวัตกรรมทางการศึกษา	525,100 (งบ เงินรายได้ สถาบัน)
สำนักงาน บริหาร วิชาการและ คุณภาพ การศึกษา/ ทุกส่วนงาน	ผลการประเมิน คุณธรรมและความ โปร่งใสในการ ดำเนินการของ สถาบันไม่เป็นไปตาม เกณฑ์ ความเสี่ยง ผลการประเมินปี 2563 อยู่ที่ร้อยละ 95.97	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	คะแนนการประเมิน คุณธรรมและความ โปร่งใสไม่น้อยกว่า ร้อยละ 85	ผลประเมินตามกรอบ ITA ไม่เป็นไปตาม เกณฑ์ที่กำหนดไว้	1. คุณธรรมและความโปร่งใสของ สถาบันไม่อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน 2. ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของ สถาบันเสื่อมเสีย	โอกาส 3 ผลกระทบ 3 = 13 (ปานกลาง)	ควบคุม	1. การสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการ ทุจริตให้กับบุคลากร 2. มาตรการป้องกันการทุจริต (กลไกการแจ้งเหตุหรือ เบาะแส, จัดหมายทางไปรษณีย์, การรายงานการ ทุจริต, การสอบสวน, การลงโทษและเยียวยา, การ เปิดเผยข้อมูล) 3.จัดโครงการอบรมเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับแนวทางและกรอบการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ(ITA) 4. มีการจัดทำปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงาน ของสถาบัน แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1.ทำการประชาสัมพันธ์แผนการใช้จ่ายให้หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องรับทราบ 2.จัดทำหลักเกณฑ์และขั้นตอนการขออนุมัติ	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ/ ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร วิชาการและคุณภาพ การศึกษา/ทุกส่วนงาน	ค่าใช้จ่ายจัด โครงการอบรม 7,800 บาท

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักวิชา ศึกษาทั่วไป	รายรับขององค์กรไม่ เพียงพอต่อการ บริหารจัดการ องค์กรและการเรียน การสอน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	องค์กรสามารถสร้าง รายได้เพียงพอต่อการ บริหารจัดการ องค์กรและการเรียน การสอน	1.ปัจจัยภายใน ตามนโยบายของสถาบันที่ ผลักดันให้เกิดองค์กรรูปแบบ Business Unit 2.ปัจจัยภายนอก แนวโน้มการลดลงของการ เข้าศึกษาในระดับปริญญาตรี	รายรับขององค์กรไม่เพียงพอต่อ การบริหารจัดการองค์กร เช่นค่า เช่าอาคาร ค่าน้ำค่าไฟ เงินเดือน เงินประจำตำแหน่ง เป็นต้นและ ด้านการเรียนการสอน เช่นค่าจ้าง วิทยากร อาจารย์ผู้สอนอุปกรณ์ วัสดุทางการศึกษา ไม่เพียงพอ	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	เพิ่มศักยภาพองค์กรให้เป็น Business Unit โดยปรับ กลยุทธ์ขององค์กร ผลิตหลักสูตรอบรมที่สร้างรายได้ สำหรับบุคคลทุกช่วงวัย	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ สำนักวิชาศึกษาทั่วไป	ไม่มี
วิทยาลัย นวัตกรรม การผลิตขั้นสูง	ความปลอดภัยใน ห้องปฏิบัติการ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการ ปฏิบัติงาน	เพิ่มความปลอดภัยใน การปฏิบัติงานใน ห้องปฏิบัติการ (lab) วิทยาลัยนวัตกรรมการ ผลิตขั้นสูง	1. นักศึกษาขาดความรู้และความเข้าใจใน การใช้อุปกรณ์และเครื่องมือใน ห้องปฏิบัติการอย่างปลอดภัย 2. ไม่มีอุปกรณ์ป้องกันด้านความปลอดภัย	1. เกิดอุบัติเหตุที่ไม่สามารถคาด เดาได้ 2. เกิดความเสียหายของอุปกรณ์ และความปลอดภัยของผู้ใช้ ห้องปฏิบัติการ	โอกาส 2 ผลกระทบ 5 = 20 (สูง)	ควบคุม	1. อบรมให้ความรู้กับนักศึกษาและผู้ใช้ห้องปฏิบัติการ 2. จัดระเบียบและดูแลรักษาห้องปฏิบัติการให้เกิด ความปลอดภัย 3. จัดทำกฎระเบียบและข้อบังคับการใช้ ห้องปฏิบัติการและติดประกาศให้เห็นอย่างชัดเจน	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนวัตกรรมการ ผลิตขั้นสูง	20,000 บาท
วิทยาลัย นวัตกรรม การผลิตขั้นสูง	การจบการศึกษาไม่ ตรงตามเวลาที่ กำหนดในช่วงเกิด โรคระบาด ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการ ปฏิบัติงาน	นักศึกษาสามารถ สำเร็จการศึกษาตาม กำหนดเวลาจากการ ทำสหกิจศึกษา	1. นักศึกษาไม่ไปปฏิบัติงานสหกิจศึกษาที่ สถานประกอบการได้เนื่องจากสถานการณ์ โรคระบาด 2. สถานประกอบการหยุดกิจการช่วงโรค ระบาด	1. นักศึกษาที่เลือกทำสหกิจศึกษา ไม่สามารถไปปฏิบัติงานที่สถาน ประกอบการทำให้ไม่สามารถจบ การศึกษาได้ตามกำหนดเวลา	โอกาส 3 ผลกระทบ 4 = 18 (สูง)	ควบคุม	1. ปรับรายวิชาสหกิจศึกษาจากเทอม 1/2563 เป็น เทอม 2/2563 เพื่อรอดูสถานการณ์โรคระบาดโควิด- 19 2. ปรับให้นักศึกษาลงวิชาโครงการพิเศษที่หน่วยงาน แทนการทำสหกิจศึกษาที่สถานประกอบการ	X : ไม่มี	X : ไม่มี	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนวัตกรรมการ ผลิตขั้นสูง	ไม่ใช้ งบประมาณ
วิทยาลัย นวัตกรรม การผลิตขั้นสูง	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่ กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้าง/ผู้รับจ้าง ให้ ปฏิบัติตามสัญญา 3. ให้ผู้รับจ้างส่งรายงานความก้าวหน้าตามสัญญาจ้าง แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 เตรียมความพร้อมเกี่ยวกับรายละเอียดครุภัณฑ์และใบ เสนอราคาต่างๆ ให้พร้อมเพื่อสามารถดำเนินการได้ ทันทีที่ได้รับอนุมัติเงินงวด	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยนวัตกรรมการ ผลิตขั้นสูง	ไม่ใช้ งบประมาณ

หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รายได้หน่วยงานไม่ เพียงพอกับการ บริหารจัดการ ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการเงิน	1. จัดทำแผนธุรกิจ เพื่อสนับสนุนและเพิ่ม ช่องทางการหารายได้ 2. ปรับปรุงและพัฒนา หลักสูตร เช่น Credit bank, International Program, หลักสูตร วิชาโท ที่ตอบโจทย์ ความต้องการของผู้มี ส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อ เพิ่มรายได้จาก ค่าธรรมเนียม การศึกษา 3. หารายได้จาก ช่องทางอื่นๆ เช่น 3.1 Non-credit (Up-skill/ Re-skill, อบรมค่าย วิทยาศาสตร์) 3.2 บริการงานวิจัย บริการทดสอบ บริการ ที่ปรึกษา และ Licensing 3.3 รายได้จาก ผลประโยชน์จากพื้นที่	1.อัตราการเกิดของประชากรลดลงทำให้ จำนวนผู้เรียนลดลงส่งผลถึงรายได้จาก ค่าธรรมเนียมการศึกษาลดลงตามไปด้วย 2. งบประมาณที่ได้รับจากภาครัฐลดลง เช่น คณะต้องจัดสรรงบรายได้คณะ เพื่อเป็น วัสดุการศึกษา ตั้งแต่ปีการศึกษา 2562 และมีแนวโน้มการได้รับงบประมาณ บุคลากรจากภาครัฐลดลง	1. การจัดกิจกรรมที่สนับสนุน ผู้เรียนทั้งทางด้านทักษะทั่วไป และทักษะเฉพาะทาง ลดน้อยลง จากการที่มีรายได้ไม่เพียงพอ ทั้งนี้ จะส่งผลถึงคุณภาพบัณฑิตไม่ เป็นไปตามผลการเรียนรู้ที่ คาดหวังของหลักสูตรและจะมีผล ต่อความพึงพอใจของผู้ใช้บัณฑิต 2. การพัฒนาบุคลากรไม่เป็นไป ตามแผน เนื่องจากรายได้ที่จำกัด ทำให้การจัดกิจกรรม การ สนับสนุน การพัฒนาบุคลากร เป็นไปอย่างจำกัดด้วย	โอกาส 3 ผลกระทบ 5 = 21 (สูง)	ควบคุม	1. แผนธุรกิจ Internal Business Unit (IBU) 1.1 การจัดทำแผนธุรกิจ Data Science Service Center โดยทีมบริหาร เป็นผู้อำนวยการหลัก 1.2 การทำกิจกรรมตามแผนธุรกิจที่วางไว้ IBU1 (K-DAI) ประมาณการรายรับ 20,000,000.00.- บาท - อบรม 10,000,000.00.- บาท (ธนาคารกรุงศรี อยุธยา ตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.พ.) - รับเป็นที่ปรึกษา 10,000,000.00.- บาท (กรม สรรพสามิต กรมทรัพยากรน้ำบาดาล) 2. ทำการปรับปรุงพัฒนาหลักสูตรแบบเน้นผลโดยใช้ OBE (Outcome Based Education) ที่มีผลการ เรียนรู้ที่คาดหวังตรงกับความต้องการของผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย และมีอัตลักษณ์ 3. การเปิดหลักสูตรเพื่อรองรับวัยทำงาน เข้ามาเพิ่ม ทักษะ (Up-skill/Re-skill) 3.1 อบรม-สัมมนา Short Course จัดค่าย วิทยาศาสตร์ (Science Camp) 2,000,000 บาท 3.2 บริการงานวิจัย งานทดสอบ ที่ปรึกษา และ รายรับจาก Licensing เช่น IP Software Platform หนังสือออนไลน์ 5,000,000 บาท 3.3 งานผลประโยชน์จากพื้นที่ เช่น เช่าพื้นที่ร้านค้า และตู้สินค้า เช่าพื้นที่เครือข่ายสัญญาณโทรศัพท์	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหมาย	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	อยู่ระหว่างการ วิเคราะห์ งบประมาณ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรจุลชีววิทยา อุตสาหกรรม (นานาชาติ) ไม่มีแผนรับใน มคอ.2 (ปี 2563 งดรับ นักศึกษาเพื่อ ปรับปรุงหลักสูตร) (ปี 2562 รับได้ 0.00%) (ปี 2561 รับได้ 5.00%) (ปี 2560 รับได้ 16.00%)	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1. นักเรียนระดับมัธยมศึกษาตอนปลายมีจำนวนลดลง 2. การประชาสัมพันธ์ยังไม่เพียงพอ 3. ค่าธรรมเนียมการศึกษาสูง 4. หลักสูตรไม่เป็นที่ดึงดูดต่อความต้องการของภาคอุตสาหกรรม 5. การจัดการเรียนการสอนของหลักสูตรกับมหาวิทยาลัยคู่ขนาน (มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ) ไม่สอดคล้องกัน มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญเปิดภาคการศึกษาภาคต้น พ.ค.-ก.ย. และภาคปลาย พ.ย.-มี.ค. สจล. ภาคต้น ส.ค.-ธ.ค. และ ภาคปลาย ม.ค.-พ.ค. 6. นักเรียนที่มาสมัครเข้าศึกษามีคุณภาพที่ต่ำกว่าเกณฑ์ 7. ไม่มีบรรยากาศความเป็นนานาชาติในคณะจึงส่งผลให้ขาดแรงจูงใจในการเข้ามาศึกษา	จำนวนนักศึกษาที่มาสมัครมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้รายได้ที่ได้รับไม่คุ้มทุนต่อการจัดการเรียนการสอน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. เปลี่ยนชื่อ และปรับปรุงหลักสูตรให้เป็นที่ต้องการของผู้ใช้บัณฑิต โดยการศึกษาข้อมูลหลักสูตรที่คล้ายคลึงกัน เพื่อเทียบเคียงการใช้ในการปรับปรุงหลักสูตร รวมถึงศึกษาข้อมูลความต้องการของบัณฑิตที่พึงประสงค์ 2. หาความร่วมมือระหว่างมหาวิทยาลัยในต่างประเทศ เพื่อร่วมมือในการสร้างหลักสูตรให้เป็นหลักสูตรที่มีความน่าสนใจ และสร้างเครือข่ายกับมหาวิทยาลัยในประเทศให้มากยิ่งขึ้น 3. ประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก ทั้งใน และต่างประเทศ เช่น จัดทำคลิป แผ่นพับ เว็บไซต์รวมถึงสื่อ Social ต่างๆ ที่น่าสนใจและทันสมัย, ออกประชาสัมพันธ์ตามโรงเรียนเป้าหมาย เช่น โรงเรียนที่มีความร่วมมือ (MOU) โรงเรียนประจำจังหวัด และโรงเรียนที่มีการจัดการเรียนการสอนวิทยาศาสตร์ 4. ให้การสนับสนุนทุนการศึกษา เพื่อดึงดูดความสนใจในการเข้าศึกษาในหลักสูตร 5. สร้างความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรมในการให้ทุนการศึกษา และการสร้างโอกาสการเข้าทำงานให้มากขึ้น 6. สร้างบรรยากาศความเป็นนานาชาติในคณะให้มากขึ้น แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1. สนับสนุนทุนการศึกษาทั้งในรูปแบบเต็มจำนวน	/ : มีอยู่แล้ว	X : ไม่ได้ผลตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารวิชาการ/ รองอธิการบดีฝ่าย วิชาการและ ต่างประเทศ/ ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	300,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร ฟิสิกส์ ประยุกต์ ปี 2563 รับได้ 38.13 % ปี 2562 รับได้ 51.25 % ปี 2561 รับได้ 70.63 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	"รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง (ระยะยาว) 1. ปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตรที่รับนักศึกษาต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้เป็นแบบ Outcome-based education (OBE) หรือ การศึกษาที่มุ่งผลลัพธ์ แผนการดำเนินงาน - วิเคราะห์ความต้องการของตลาดและระบุอาชีพ เป้าหมายของหลักสูตรให้ชัดเจน - รับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - หลักสูตรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ และกำหนด PLO อย่างเด่นชัด - ศึกษาคู่แข่ง - ศึกษาความซ้ำซ้อน เป็นต้น 2. ทำข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ Memorandum of Understanding หรือเอกสาร หรือหนังสือที่เก็บบันทึกข้อตกลงความเข้าใจที่ตรงกัน หรือข้อตกลงที่จะร่วมมือระหว่างสองฝ่าย ระหว่าง สจล. และโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาเพิ่มมากขึ้น เช่น โรงเรียนวิทยาศาสตร์ โรงเรียนหัวเมืองประจำ จังหวัด 3. จัดทำค่ายวิทยาศาสตร์ให้นักศึกษาจากโรงเรียนต่างๆ มาร่วมกิจกรรมกับทางคณะวิทยาศาสตร์ เพิ่มมากขึ้น เช่นการจัดกิจกรรมค่ายวิทยาศาสตร์ 4. ทำโครงการการศึกษาก้าวหน้า (Cradit Bank) เพื่อให้นักเรียนสามารถมาเรียนในกลุ่มรายวิชาต่างๆ	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	750,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร เคมี อุตสาหกรรม ปี 2563 รับได้ 46 % ปี 2562 รับได้ 57 % ปี 2561 รับได้ 88 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	"รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ระยะยาว) 1. ปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตรที่รับนักศึกษาต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้เป็นแบบ Outcome-based education (OBE) หรือ การศึกษาที่มุ่งผลลัพธ์ แผนการดำเนินงาน - วิเคราะห์ความต้องการของตลาดและระบุอาชีพ เป้าหมายของหลักสูตรให้ชัดเจน - รับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - หลักสูตรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ และกำหนด PLO อย่างเด่นชัด - ศึกษาคู่แข่ง - ศึกษาความซ้ำซ้อน เป็นต้น 2. ทำข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ Memorandum of Understanding หรือเอกสาร หรือหนังสือที่เก็บบันทึกข้อตกลงความเข้าใจที่ตรงกัน หรือข้อตกลงที่จะร่วมมือระหว่างสองฝ่าย ระหว่าง สจล. และโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาเพิ่มมากขึ้น เช่น โรงเรียนวิทยาศาสตร์ โรงเรียนหัวเมืองประจำ จังหวัด 3. จัดทำค่ายวิทยาศาสตร์ให้นักศึกษาจากโรงเรียน ต่างๆ มาร่วมกิจกรรมกับทางคณะวิทยาศาสตร์ เพิ่มมากขึ้น เช่นการจัดกิจกรรมค่ายวิทยาศาสตร์ 4. ทำโครงการการศึกษาก้าวหน้า (Credit Bank) เพื่อให้นักเรียนสามารถมาเรียนในกลุ่มรายวิชาต่างๆ	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	750,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร เคมี สิ่งแวดล้อม ปี 2563 รับได้ 62.00 % ปี 2562 รับได้ 106 % ปี 2561 รับได้ 78 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 5 = 24 (สูงมาก)	ควบคุม	"รายละเอียด/แนวทางการจัดการความเสี่ยง (ระยะยาว) 1. ปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตรที่รับนักศึกษาต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้เป็นแบบ Outcome-based education (OBE) หรือ การศึกษาที่มุ่งผลลัพธ์ แผนการดำเนินงาน - วิเคราะห์ความต้องการของตลาดและระบุอาชีพ เป้าหมายของหลักสูตรให้ชัดเจน - รับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - หลักสูตรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ และกำหนด PLO อย่างเด่นชัด - ศึกษาคู่แข่ง - ศึกษาความซ้ำซ้อน เป็นต้น 2. ทำข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ Memorandum of Understanding หรือเอกสาร หรือหนังสือที่เก็บบันทึกข้อตกลงความเข้าใจที่ตรงกัน หรือข้อตกลงที่จะร่วมมือระหว่างสองฝ่าย ระหว่าง สจล. และโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาเพิ่มมากขึ้น เช่น โรงเรียนวิทยาศาสตร์ โรงเรียนหัวเมืองประจำ จังหวัด 3. จัดทำค่ายวิทยาศาสตร์ให้นักศึกษาจากโรงเรียนต่างๆ มาร่วมกิจกรรมกับทางคณะวิทยาศาสตร์ เพิ่มมากขึ้น เช่นการจัดกิจกรรมค่ายวิทยาศาสตร์ 4. ทำโครงการการศึกษาก้าวหน้า (Credit Bank) เพื่อให้นักเรียนสามารถมาเรียนในกลุ่มรายวิชาต่างๆ	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	750,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
ERM 01													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร คณิตศาสตร์ประยุกต์ ปี 2563 รับได้ 69.23 % ปี 2562 รับได้ 64.62 % ปี 2561 รับได้ 121.54 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	"รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง (ระยะยาว) 1. ปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตรที่รับนักศึกษาต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้เป็นแบบ Outcome-based education (OBE) หรือ การศึกษาที่มุ่งผลลัพธ์ แผนการดำเนินงาน - วิเคราะห์ความต้องการของตลาดและระบุอาชีพ เป้าหมายของหลักสูตรให้ชัดเจน - รับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - หลักสูตรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ และกำหนด PLO อย่างเด่นชัด - ศึกษาคู่แข่ง - ศึกษาความซ้ำซ้อน เป็นต้น 2. ทำข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ Memorandum of Understanding หรือเอกสาร หรือหนังสือที่เก็บบันทึกข้อตกลงความเข้าใจที่ตรงกัน หรือข้อตกลงที่จะร่วมมือระหว่างสองฝ่าย ระหว่าง สจล. และโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาเพิ่มมากขึ้น เช่น โรงเรียนวิทยาศาสตร์ โรงเรียนหัวเมืองประจำ จังหวัด 3. จัดทำค่ายวิทยาศาสตร์ให้นักศึกษาจากโรงเรียน ต่างๆ มาร่วมกิจกรรมกับทางคณะวิทยาศาสตร์ เพิ่มมากขึ้น เช่นการจัดกิจกรรมค่ายวิทยาศาสตร์ 4. ทำโครงการการศึกษาก้าวหน้า (Credit Bank) เพื่อให้นักเรียนสามารถมาเรียนในกลุ่มรายวิชาต่างๆ	/ : มีอยู่แล้ว	O : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	750,000

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
คณะ วิทยาศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร วิทยาการคอมพิวเตอร์ ปี 2563 รับได้ 83.33 % ปี 2562 รับได้ 85.3 % ปี 2561 รับได้ 117 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์ เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	"รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง (ระยะยาว) 1. ปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีทุกหลักสูตรที่รับนักศึกษาต่ำกว่าแผนที่กำหนดให้เป็นแบบ Outcome-based education (OBE) หรือ การศึกษาที่มุ่งผลลัพธ์ แผนการดำเนินงาน - วิเคราะห์ความต้องการของตลาดและระบอบอาชีพ เป้าหมายของหลักสูตรให้ชัดเจน - รับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - หลักสูตรต้องกำหนดวัตถุประสงค์ และกำหนด PLO อย่างเด่นชัด - ศึกษาคู่แข่ง - ศึกษาความซ้ำซ้อน เป็นต้น 2. ทำข้อตกลงความร่วมมือทางวิชาการ Memorandum of Understanding หรือเอกสาร หรือหนังสือที่เก็บบันทึกข้อตกลงความเข้าใจที่ตรงกัน หรือข้อตกลงที่จะร่วมมือระหว่างสองฝ่าย ระหว่าง สจล. และโรงเรียนระดับมัธยมศึกษาเพิ่มมากขึ้น เช่น โรงเรียนวิทยาศาสตร์ โรงเรียนหัวเมืองประจำจังหวัด 3. จัดทำค่ายวิทยาศาสตร์ให้นักศึกษาจากโรงเรียนต่างๆ มาร่วมกิจกรรมกับทางคณะวิทยาศาสตร์ เพิ่มมากขึ้น เช่นการจัดกิจกรรมค่ายวิทยาศาสตร์ 4. ทำโครงการการศึกษาก้าวหน้า (Credit Bank) เพื่อให้นักเรียนสามารถมาเรียนในกลุ่มรายวิชาต่างๆ	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	750,000
คณะ วิทยาศาสตร์	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ความเสี่ยง	-	ด้านการปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามสัญญา 3. ส่งครุภัณฑ์ไม่ตรงตามกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการของบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดโดยมีการติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร 2. ปรับปรุง กำกับติดตาม และมีมาตรการควบคุมคู่สัญญาให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 รายงานผลการเบิกจ่ายงบลงทุนให้เป็นไปตามแผนทุกสิ้นเดือน	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผลตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ คณะวิทยาศาสตร์	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงาน บริหาร ทรัพยากร กายภาพและ สิ่งแวดล้อม	ผลกระทบภัยพิบัติทางธรรมชาติ (น้ำท่วม, พายุ เป็นต้น) (จัดทำแผน BCP รับมือภัยพิบัติ)	-	ด้านกลยุทธ์	สถาบันมีแผนรับมือภัยพิบัติ	1. ขาดบุคลากร 2. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น 3. วัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่ไม่พร้อมใช้งาน	นักศึกษาและบุคลากรได้รับผลกระทบจากภัยพิบัติทางธรรมชาติ	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ติดตามข่าวสารและการพยากรณ์อากาศอย่างต่อเนื่อง 2. เตรียมกระสอบทรายเพื่อเสริมคันดินกันน้ำ 3. วางแผนการอพยพหนีภัย เก็บของมีค่า เอกสารสำคัญไว้ในที่ปลอดภัย 4. เตรียมเครื่องเวชภัณฑ์ไว้ในยามฉุกเฉิน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ทรัพยากรกายภาพ และสิ่งแวดล้อม	ไม่มีค่าใช้จ่าย ในการ ดำเนินการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงาน บริหาร ทรัพยากร กายภาพและ สิ่งแวดล้อม	ความปลอดภัยและ สภาพแวดล้อม ความเสี่ยง	-	ด้านกลยุทธ์	มีแผนการรักษาความปลอดภัยและการใช้อาคารและสภาพแวดล้อม และเตรียมความพร้อมอย่างสม่ำเสมอ	1. ขาดบุคลากร 2. ขาดแผนการซักซ้อมและซ้อมบำรุง	นักศึกษาและบุคลากรไม่ปลอดภัยจากสภาพแวดล้อมและการใช้อาคาร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. สำรวจอาคารและสถานที่โดยรอบเพื่อเตรียมแผนการรักษาความปลอดภัย การใช้อาคารและสภาพแวดล้อม 2. จัดทำแผนรักษาความปลอดภัยการใช้อาคารและสภาพแวดล้อม เช่นการซ้อมบำรุงอาคารสถานที่ต่างๆให้อยู่ในสภาพปลอดภัย และพร้อมใช้งาน 3. มีการซักซ้อมตามแผนความปลอดภัย เช่น การซักซ้อมหนีไฟ เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหาร ทรัพยากรกายภาพ และสิ่งแวดล้อม	ไม่มีค่าใช้จ่าย ในการ ดำเนินการ
คณะ สถาปัตยกรรม ศาสตร์	จำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและบทความในระดับ Q1 ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Academic	ด้านกลยุทธ์	มีจำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพไม่น้อยกว่า 2 เรื่อง	ขาดประสบการณ์และระดับความเชี่ยวชาญของคณาจารย์ในการตีพิมพ์วารสารวิชาการระดับนานาชาติ	ลำดับการจัด Ranking ของคณะและมหาวิทยาลัยลดลง	โอกาส 1 ผลกระทบ 4 = 16 (สูง)	ยอมรับ	1. ควรมีที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำในการเสนอบทความตีพิมพ์ 2. ควรเพิ่มมาตรการแรงจูงใจในการนำเสนอบทความเพื่อตีพิมพ์	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผลตามที่ คาดหวัง	ระดับปฏิบัติการ คณะสถาปัตยกรรม ศาสตร์	ไม่มีค่าใช้จ่าย
คณะ สถาปัตยกรรม ศาสตร์	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตร สาขาวิชาการออกแบบ อุตสาหกรรม ปี 2563 รับได้ 20 % ปี 2562 รับได้ 0 % 2561 รับได้ 100 % ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านกลยุทธ์	รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับในมคอ.2)	1.ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่หลากหลาย 2.การเข้าถึงข้อมูล เช่น เลือกเรียนหลักสูตรนี้แล้ว ประกอบอาชีพ ไดบ้าง การมีงานทำ อัตราค่าจ้าง/เงินเดือน ตัวอย่างผู้ที่ประสบความสำเร็จ เป็นต้น 3.นักศึกษาที่ผ่านการคัดเลือกสละสิทธิ์เนื่องจากได้รับคัดเลือกเข้าศึกษาในสถาบันการศึกษาอื่น 4.แนวโน้มประชากรวัยเรียนลดลง	1. ไม่คุ้มทุน 2. รายได้ลดลง 3. อาจต้องถูกปิดหลักสูตร	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลายหรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ 2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ 3. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา 4. เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงานหรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน หรือหลักสูตรที่สามารถเรียนผ่านช่องทางออนไลน์ได้เป็นต้น	○ : มีแต่ไม่สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้างแต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ คณะสถาปัตยกรรม ศาสตร์	ไม่มีค่าใช้จ่าย
คณะ สถาปัตยกรรม ศาสตร์	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ความเสี่ยง	-	ด้านการปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามสัญญา	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้างให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 มีการวางแผนและเตรียมความพร้อมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผน	/ : มีอยู่แล้ว	/ : ได้ผลตามที่ คาดหวัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ คณะสถาปัตยกรรม ศาสตร์	ไม่มีค่าใช้จ่าย

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													ERM 01	
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564														
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	วิธีจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)	
วิทยาลัย วิศวกรรม สังคม	การบริหาร งบประมาณประจำปี ไม่เป็นไปตามแผน ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการ บริหารและ จัดการ	ผลการเบิกจ่าย งบประมาณประจำปี เป็นไปตามแผน 90%	1. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณล่าช้า 2. ผู้รับจ้างไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตาม สัญญา 3. หน่วยงานส่งเอกสารการดำเนินการ เบิกจ่ายล่าช้า 4. หน่วยงานส่งเอกสารมีการแก้ไขมากกว่า 1 ครั้ง 5. ผู้รับผิดชอบทางด้านการเงินและบัญชี มี ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในบางประเด็น เกี่ยวกับการเบิก-จ่ายเงินตามข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศ	1. การดำเนินงานต่างๆ ล่าช้า 2. ส่งผลกระทบในการขอ งบประมาณในปีต่อไป 3. มีการปรับแผนระหว่างปี 4. ขาดสภาพคล่องทางการเงิน	โอกาส 3 ผลกระทบ 5 = 21 (สูง)	ควบคุม	1. มีการวิเคราะห์การใช้งบประมาณจากปีก่อน ๆ และประชุมหารือกรรมการคณะและคณาจารย์ใน คณะเพื่อตั้งงบประมาณได้เพียงพอกับการบริหารงาน ในปีนั้น ๆ 2. หน่วยงานได้มีการชี้แจง/ถ่ายทอดความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับทราบข้อมูลในการรายงานผล 3. ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผล การปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	X : ไม่ได้ผล ตามที่ คาดหวัง	ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม	ไม่มีค่าใช้จ่าย	
วิทยาลัย วิศวกรรม สังคม	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. รายละเอียดขอบเขตของงาน (TOR) ล่าช้า 2. ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกำหนด ระยะเวลาของสัญญา	1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเกิด ความล่าช้า 2. ไม่ทันต่อความต้องการใช้งาน ของหน่วยงาน 3. ไม่สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตาม แผน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. มีมาตรการเร่งรัดการกำหนดรายละเอียด ขอบเขตของงาน (TOR) ให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัด จ้าง 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม	ไม่ใช้ งบประมาณ	
สำนัก ทะเบียนและ ประมวลผล	สำนักทะเบียนไม่ สามารถตอบสนอง ความต้องการบริการ ได้ทันต่อความ เปลี่ยนแปลง เทคโนโลยีในยุค ดิจิทัล ส่วนงานนำเสนอในปี 2564	Education	ด้านการ ปฏิบัติงาน	เพื่อตอบสนองต่อ ความต้องการของ ผู้ใช้บริการ ให้ทันต่อ การเปลี่ยนแปลง เทคโนโลยีในยุค ดิจิทัล	1. ระบบสารสนเทศและเครื่องมือขาดการ พัฒนาเพื่อรองรับโครงสร้างการปฏิบัติงาน ในรูปแบบใหม่ 2. การพัฒนาของระบบไม่ทันต่อการ เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของยุคปัจจุบัน 3. บุคลากรขาดการเรียนรู้การพัฒนา เทคโนโลยีใหม่ 4. บุคลากรยึดติดกับวิธีปฏิบัติในรูปแบบเดิม และยังไม่สามารถปรับตัวกับวิธีปฏิบัติใน รูปแบบใหม่ 5. กลยุทธ์และพันธกิจ การสื่อสารบุคลากร ไม่ชัดเจน 6. งานที่ได้รับมอบหมายได้รับการถ่ายทอด ไม่ชัดเจน 7. ขาดการสื่อสารและสรุปการพัฒนา ร่วมกันระหว่างผู้พัฒนาระบบและ ผู้ปฏิบัติงาน 8. กฎระเบียบและข้อบังคับของสถาบันมี การเปลี่ยนแปลง 9. ไม่มีการเก็บฐานข้อมูลองค์ความรู้ใน วิธีการปฏิบัติและดำเนินงาน รวมทั้งการ แก้ปัญหาอดีต - ปัจจุบัน	1. ระบบไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการใช้งานได้ทันต่อการ เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว 2. ระบบมีข้อผิดพลาดในการใช้ งาน 3. การให้บริการล่าช้าและไม่ตรง ตามความต้องการของผู้รับบริการ 4. ผู้รับบริการ ร้องเรียนการ ดำเนินงานผิดพลาด หรือให้ความ คิดเห็นในเชิงลบ 5. กระบวนการปฏิบัติงานไม่เป็น ตามกลยุทธ์ที่กำหนด	โอกาส 1 ผลกระทบ 5 = 19 (สูง)	ควบคุม	1.วางนโยบาย กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ ในการปฏิบัติงานร่วมกัน 2.มีการอบรมเพิ่มทักษะบุคลากร 3.มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร 4.ผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการปฏิบัติงาน และ วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน 5.ผู้บริหารมีการติดตามและกำกับดูแล 6.มีการประชุม ทำความเข้าใจ ออกแบบ วางแผน และตรวจสอบประสิทธิภาพระบบร่วมกันระหว่าง ผู้พัฒนาระบบและผู้ปฏิบัติงาน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับปฏิบัติการ สำนักทะเบียนและ ประมวลผล	ใช้เงิน งบประมาณ	

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง													
แผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564													
หน่วยงาน	ชื่อเหตุการณ์เสี่ยง (ความเสี่ยง)	Impact	ความเสี่ยง (ด้าน)	เป้าหมายการบริหาร ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)	รายละเอียดความสูญเสีย /ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	โอกาส, ผลกระทบ = ลำดับความเสี่ยง (ระดับความเสี่ยง)	การจัดการ ความเสี่ยง	รายละเอียด/แนวทางจัดการความเสี่ยง	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว	การควบคุมที่ มีอยู่แล้ว ได้ผลหรือไม่	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ/E-mail/ เบอร์โทรศัพท์	หมายเหตุ (โครงการ/ งบประมาณ/ ค่าใช้จ่าย)
สำนักงานคลัง	การจ่ายเงินผิดพลาด ให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน ดำเนินการตาม หนังสือที่ กค 0409.3/ว0540 แนวทางการควบคุม ภายในด้านการ จ่ายเงิน	-	ด้านการเงิน	เพื่อให้การจ่ายเงิน เป็นไปโดยถูกต้อง ประหยัด ภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	ปัจจัยเสี่ยงของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารผิดพลาด 2. เจ้าหน้าที่กรอกข้อมูลผิดพลาด ปัจจัยเสี่ยงของผู้ขอเบิก 1. ผู้ขอเบิกจัดทำใบสำคัญคู่จ่ายไม่ถูกต้อง 2. ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีธนาคารไม่ ถูกต้อง (บัญชีที่ถูกปิดไปแล้ว,บัญชีที่ไม่มี ความเคลื่อนไหว) 3. ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีที่ไม่ชัดเจน	1.กระบวนการทำงานด้านการ จ่ายเงินขาดความน่าเชื่อถือ 2. การสูญเสียเวลาและ งบประมาณในการติดตามทวงถาม	โอกาส 4 ผลกระทบ 4 = 22 (สูงมาก)	ควบคุม	แนวทางของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน 1.กำหนดกระบวนการทำงานขั้นตอนด้านการจ่ายเงิน ให้ชัดเจน 2.เจ้าหน้าที่ใช้เทคนิคทางการเงินตรวจสอบความ ถูกต้อง 3.เน้นย้ำให้ผู้ขอเบิกจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน แนวทางของเจ้าหน้าที่ผู้ขอเบิก 1.ผู้ขอเบิกจัดทำเอกสารสรุปข้อมูลเพิ่มเติมใน ใบสำคัญจ่าย 2.ผู้ขอเบิกส่งสำเนาสมุดบัญชีที่ชัดเจน	○ : มีแต่ไม่ สมบูรณ์	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย การเงินและบัญชี ระดับปฏิบัติการ สำนักงานคลัง	ไม่ใช้ งบประมาณ
สำนักงานพัสดุ	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนไม่เป็นไปตาม แผน ความเสี่ยง	-	ด้านการ ปฏิบัติงาน	ผลการเบิกจ่ายงบ ลงทุนเป็นไปตามแผน 100%	1. รายละเอียดขอบเขตของงาน (TOR) ลำบาก 2. ผู้รับจ้างปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามกำหนด ระยะเวลาของสัญญา	1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้า 2. ไม่ทันต่อความต้องการใช้งาน ของหน่วยงาน 3. ไม่สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตาม แผน	โอกาส 5 ผลกระทบ 5 = 25 (สูงมาก)	ควบคุม	1. มีมาตรการเร่งรัดการกำหนดรายละเอียด ขอบเขตของงาน (TOR) ให้เป็นไปตามแผนจัดซื้อจัด จ้าง 2. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา แนวทางเพิ่มเติมในปี 2564 1.กำหนดมาตรการเร่งรัดการกำหนดรายละเอียด ขอบเขตของงาน (TOR) ให้ชัดเจน และเป็นไปอย่าง เคร่งครัด	/ : มีอยู่แล้ว	○ : ได้ผลบ้าง แต่ไม่สมบูรณ์	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ ระดับปฏิบัติการ สำนักงานพัสดุ	ไม่ใช้ งบประมาณ

ที่ปรึกษา
ศาสตราจารย์ ดร.สุขขีร์ สุวรรณสวัสดิ์ อธิการบดี
รองศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
นางสาวนิรมล สุวิสิทธิ์ รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
นางสุธิดา สาดรปรง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
นายอรรถพล คำแสนะ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ที่ กค ๐๔๐๙.๔/๐๒๓



กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๖ มีนาคม ๒๕๖๒

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

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

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงาน
ของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง
เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กัลยาณมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้และหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๗

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับในระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ

กรมบัญชีกลาง
กระทรวงการคลัง

มีนาคม ๒๕๖๒

บทนำ

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

เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังกล่าวข้างต้น จึงได้จัดทำมาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐฉบับนี้ขึ้น โดยประยุกต์ตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากล และมีการปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้เป็นกรอบหรือแนวทางพื้นฐานในการกำหนดนโยบายการจัดทำแผนการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการติดตามประเมินผล รวมทั้งการรายงานผลเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิด ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐสามารถบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ



มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กำหนดต่อไปนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงของสากลมากำหนดให้เหมาะสมกับบริบทของหน่วยงานของรัฐในประเทศไทย โดยถือเป็นมาตรฐานเบื้องต้นของการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๑. คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

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

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุณฑินเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

๒. มาตรฐาน

๒.๑ หน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลแก่ผู้มีส่วนได้เสียของหน่วยงานว่าหน่วยงานได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๒.๒ ฝ่ายบริหารของหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร อย่างน้อยประกอบด้วย การมอบหมายผู้รับผิดชอบเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง การกำหนดวัฒนธรรมของหน่วยงานของรัฐที่ส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการบริหารทรัพยากรบุคคล

๒.๓ หน่วยงานของรัฐต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงมีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของวัตถุประสงค์ด้านต่างๆ ต่อบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ การบริหารจัดการความเสี่ยงต้องดำเนินการในทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างน้อยต้องประกอบด้วย การระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการตอบสนองความเสี่ยง

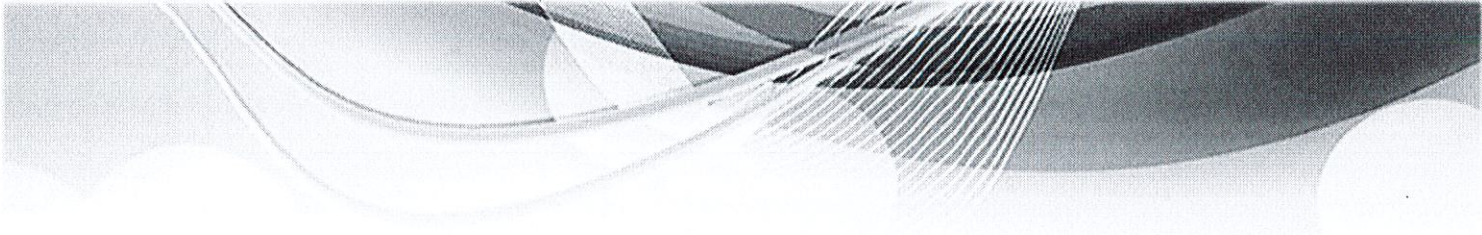
๒.๖ หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้งและต้องมีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

๒.๗ หน่วยงานของรัฐต้องมีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณานำเครื่องมือการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด





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



หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ

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

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุณหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้รับผิดชอบ” หมายความว่า คณะบุคคลหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

“การบริหารจัดการความเสี่ยง” หมายความว่า กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐสามารถดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงานของรัฐ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยใช้มาตรฐานการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยง

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๑) และ (๓) - (๗) ถือปฏิบัติตามคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงตามที่กระทรวงการคลังกำหนดและสามารถนำคู่มือหรือแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงอื่นมาประยุกต์ใช้กับหน่วยงาน และหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๑ (๒) ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์หรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามที่สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจกำหนด



ข้อ ๔ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ซึ่งต้องประกอบด้วยฝ่ายบริหาร และบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ผู้รับผิดชอบมีหน้าที่ ดังนี้

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

ข้อ ๖ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๗ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี กำกับดูแลฝ่ายบริหาร ผู้รับผิดชอบ และบุคลากรที่เกี่ยวข้องให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ข้อ ๘ ให้ฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องในระหว่างการทำงานหรือติดตามประเมินผลเป็นรายครึ่ง หรือใช้ทั้งสองวิธีร่วมกัน กรณีพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญให้รายงานทันที

ข้อ ๙ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี พิจารณาย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

ข้อ ๑๐ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณี สามารถกำหนดนโยบาย วิธีการ และระยะเวลาการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง

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

ข้อ ๑๒ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐได้ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

ข้อ ๑๓ หน่วยงานของรัฐที่ได้ดำเนินการหรืออยู่ระหว่างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ดำเนินการต่อไปจนกว่าจะแล้วเสร็จ และให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ยังไม่ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับนี้ในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป



ด่วนมาก

ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ ๑๑๐๘



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๕

ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี อธิการบดี เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ ผู้ว่าราชการจังหวัด ผู้ว่าราชการ
กรุงเทพมหานคร ผู้ว่าการ หัวหน้ารัฐวิสาหกิจ ผู้บริหารท้องถิ่น และหัวหน้าหน่วยงานอื่นของรัฐตาม
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

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

กระทรวงการคลังขอเรียนว่า เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตาม
บทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ
ถือปฏิบัติ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์ กล้วยานมิตร)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองตรวจสอบภาครัฐ

โทรศัพท์ ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๘๕

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๑๒๗

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ ดังต่อไปนี้

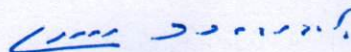
ข้อ ๑ หลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

ข้อ ๒ หลักเกณฑ์นี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

ข้อ ๔ กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดโดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายอภิศักดิ์ ตันติวรวงศ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

Internal Control Standard
for Government Agency

กระทรวงการคลัง

บทนำ

รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสับสน ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO 2013 โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทาง ในการกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้ การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

กระทรวงการคลัง

สารบัญ

	หน้า
แนวคิด	๑
คำนิยาม	๑
ขอบเขตการใช้	๒
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	๒
องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน	๒
• สภาพแวดล้อมการควบคุม	๓
• การประเมินความเสี่ยง	๓
• กิจกรรมการควบคุม	๓
• สารสนเทศและการสื่อสาร	๔
• กิจกรรมการติดตามผล	๔

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

แนวคิด

๑. การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

๒. การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานของรัฐ การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ

๓. การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งไม่ใช่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงาน คู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติ

๔. การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของหน่วยงานของรัฐ อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่กำหนดก็อาจจะไม่สามารถให้ความมั่นใจแก่ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริหาร ว่าการดำเนินงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างสมบูรณ์

๕. การควบคุมภายในควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงานของรัฐ

คำนิยาม

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

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

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล หรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ขอบเขตการใช้

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จัดทำขึ้นสำหรับหน่วยงานของรัฐเพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการจัดทำระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของงานในความรับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐ และมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

หน่วยงานของรัฐต้องให้ความสำคัญกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่ละด้าน ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงานด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ

๒. วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

หน่วยงานของรัฐได้กำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ ยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ซึ่งมีความแตกต่างกันในแต่ละหน่วยงาน การควบคุมภายในจะเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ทั้งนี้ การควบคุมภายในจะประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ :

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการนำการควบคุมภายในมาปฏิบัติทั่วทั้งหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหารจะต้องสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งการดำเนินงานที่คาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ สภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าวเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่นๆ

สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้

- (๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม
- (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
- (๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล
- (๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ
- (๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

๒. การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ฝ่ายบริหารควรคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

การประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้

- (๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์
- (๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น
- (๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
- (๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

๓. กิจกรรมการควบคุม

กิจกรรมการควบคุมเป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหารจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมควรได้รับการนำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ ในกระบวนการปฏิบัติงานขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน

กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการจัดการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารเกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก และเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๕. กิจกรรมการติดตามผล

กิจกรรมการติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ กรณีที่ผลการประเมินการควบคุมภายในจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงานของรัฐ ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา

กิจกรรมการติดตามผลประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้

(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ ๖ เขตพญาไท กรุงเทพฯ ๑๐๕๐๐
โทรศัพท์ ๐-๒๑๒๗-๗๒๘๔, ๐-๒๑๒๗-๗๒๘๕, ๐-๒๑๒๗-๗๒๘๑
โทรสาร ๐-๒๑๒๗-๗๑๒๗
E – mail address : iastd@cgd.go.th

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ให้หน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบการควบคุมภายในตามวรรคหนึ่ง ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๖ และข้อ ๗

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม

ของหน่วยงานของรัฐ

- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

- (๑) การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

- (๒.๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน
- (๒.๒) วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๖ (๒.๑)
- (๒.๓) ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ
- (๒.๔) ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
- (๒.๕) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามข้อ ๖ (๒.๔)
- (๒.๖) ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๖ (๒.๕)

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- (๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- (๒.๒) การประเมินความเสี่ยง
- (๒.๓) กิจกรรมการควบคุม
- (๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- (๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) ยกเว้นหน่วยงานของรัฐตามวรรคสอง และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรณีที่ผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัด ให้ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีเทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีเมืองพัทยาและกรุงเทพมหานคร เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และให้จัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลังโดยตรง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๐ ให้กระทรวงเจ้าสังกัดดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคหนึ่ง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกระทรวง และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

กรณีหน่วยงานของรัฐที่ไม่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง ให้จัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลังโดยตรง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคสาม และวรรคสี่ มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นด้วย

ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามวรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลัง ภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผู้กำกับดูแล กระทรวงเจ้าสังกัด ใช้ข้อมูลรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน เพื่อเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนด

ข้อ ๑๒ กรมบัญชีกลางเป็นผู้กำหนดคู่มือหรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติ

ข้อ ๑๓ ในกรณีกระทรวงการคลังขอให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการชี้แจง และหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติม เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวต้องชี้แจง และหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติม ภายในระยะเวลาที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อ ๑๔ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดได้ ให้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลัง

แบบรายงานแนบท้าย

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

วัตถุประสงค์

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้ประกอบในการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

การใช้รูปแบบรายงาน

๑. แบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

๑.๑ หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๑)

เป็นแบบหนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่

๑.๒ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๒)

เป็นแบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่ เพื่อระบุภารกิจ/กิจกรรม/งาน สภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง และหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.๒ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลัง หรือจังหวัดส่งรายงานในภาพรวมจังหวัดต่อกระทรวงการคลัง) (แบบ ปค. ๒)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับกระทรวงเจ้าสังกัด หรือสำหรับจังหวัดในภาพรวมจังหวัด แล้วแต่กรณี เพื่อส่งกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๐ วรรคหนึ่ง และวรรคสี่

๒.๓ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง) (แบบ ปค. ๓)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง เพื่อส่งกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๐ วรรคสอง

๒.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน(๑).....

.....(๒)..... ได้จัดตั้งขึ้นใหม่ (หรือได้ปรับโครงสร้างใหม่)
ตาม.....(๓)..... เมื่อวันที่...(๔).....เดือน.....พ.ศ.
และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่...(๕).....เดือน.....พ.ศ.
..... ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของ
หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ
ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของ
(๖).....

ลายมือชื่อ.....(๗).....

ตำแหน่ง.....(๘).....

วันที่...(๙)..... เดือน.....พ.ศ.

คำอธิบายแบบหนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๑)

- (๑) ระบุตำแหน่งผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ (เช่น คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ผู้ว่าราชการจังหวัด) หรือปลัดกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ แล้วแต่กรณี
- (๒) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่หรือปรับโครงสร้างใหม่
- (๓) ระบุชื่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งหน่วยงานขึ้นใหม่หรือการปรับโครงสร้างใหม่ของหน่วยงานของรัฐ กรณีหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่โดยไม่มีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งหรือปรับโครงสร้างใหม่ดังกล่าว ให้ใส่ข้อความว่า ไม่มีกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดตั้งหรือปรับโครงสร้างหน่วยงาน
- (๔) ระบุวันเดือนปีที่จัดตั้งหน่วยงานขึ้นใหม่หรือปรับโครงสร้างใหม่ของหน่วยงานของรัฐ
- (๕) ระบุวันเดือนปีที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ
- (๖) ระบุตำแหน่งผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ (เช่น คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ผู้ว่าราชการจังหวัด) หรือปลัดกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ แล้วแต่กรณี
- (๗) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุตำแหน่งของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๙) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

.....(๑).....

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

ระยะเวลาดังแต่(๒)..... ถึง

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) สภาพแวดล้อม การควบคุม	(๕) ความเสี่ยงที่สำคัญ	(๖) กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ(๘).....

ตำแหน่ง(๙).....

วันที่(๑๐)..... เดือน พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๒)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่หรือปรับโครงสร้างใหม่
- (๒) ระบุระยะเวลาในการจัดวางระบบการควบคุมภายในตั้งแต่ วันที่ เดือน ปี ที่หน่วยงานของรัฐจัดตั้งขึ้นใหม่หรือปรับโครงสร้างใหม่ ถึง วันที่ เดือน ปี ที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ
- (๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าว
- (๔) ระบุสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับภารกิจที่จัดวางระบบการควบคุมภายใน
- (๕) ระบุความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของภารกิจที่จัดวางระบบการควบคุมภายใน
- (๖) ระบุกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๕)
- (๗) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบภารกิจที่จัดวางระบบการควบคุมภายใน
- (๘) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๙) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๐) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน(๑).....

.....(๒)..... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่(๓)..... เดือน..... พ.ศ. ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน
กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า
ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล
ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส
รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว(๔)..... เห็นว่า การควบคุม
ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้
การกำกับดูแลของ(๕).....

ลายมือชื่อ.....(๖).....

ตำแหน่ง.....(๗).....

วันที่...(๘)..... เดือน..... พ.ศ.

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง
ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ
ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

๒.๑.....

๒.๒.....

**คำอธิบายแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑)**

- (๑) ระบุตำแหน่งผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ (เช่น คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ผู้ว่าราชการจังหวัด นายอำเภอ หัวหน้าสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด) หรือปลัดกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ แล้วแต่กรณี
- (๒) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๔) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๕) ระบุตำแหน่งผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ (เช่น คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ ผู้ว่าราชการจังหวัด) หรือปลัดกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ แล้วแต่กรณี
- (๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน
- (๙) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๑๐) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๙) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดจัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลัง
หรือจังหวัดส่งรายงานในภาพรวมจังหวัดต่อกระทรวงการคลัง)**

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

.....(๑)..... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
ของรัฐในสังกัด (หรือในภาพรวมของจังหวัด) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..(๒)..... เดือน.....พ.ศ.
ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่าง
สมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี
ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส
รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว(๓)..... เห็นว่า การควบคุมภายใน
ของหน่วยงานของรัฐในสังกัด (หรือในภาพรวมของจังหวัด) มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และ
เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ(๔).....
ตำแหน่ง.....(๕).....
วันที่...(๖)..... เดือน.....พ.ศ.

**กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง
ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้**

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ
ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๗)

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)

๒.๑.....

๒.๒.....

**คำอธิบายแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดจัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลัง
หรือจังหวัดส่งรายงานในภาพรวมจังหวัดต่อกระทรวงการคลัง)) (แบบ ปค. ๒)**

- (๑) ระบุกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ หรือจังหวัด แล้วแต่กรณี ที่ประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกระทรวง หรือในภาพรวมของจังหวัด
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุชื่อกระทรวงเจ้าสังกัดของหน่วยงานของรัฐ หรือชื่อจังหวัดที่ประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของกระทรวง หรือในภาพรวมของจังหวัด
- (๔) ลงลายมือชื่อปลัดกระทรวงเจ้าสังกัด หรือผู้ว่าราชการจังหวัด แล้วแต่กรณี
- (๕) ระบุตำแหน่งปลัดกระทรวงเจ้าสังกัด หรือผู้ว่าราชการจังหวัด แล้วแต่กรณี
- (๖) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน
- (๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง)**

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

.....(๑)..... ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..(๒)..... เดือน..... พ.ศ. ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน
กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของ
หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้าน
การรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว.....(๓)..... เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน
มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....(๔).....

ตำแหน่ง.....(๕).....

วันที่.....(๖)..... เดือน..... พ.ศ.

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง
ดังกล่าวในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ
ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓)

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)

๒.๑.....

๒.๒.....

**คำอธิบายแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง) (แบบ ปค. ๓)**

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๕) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๖) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน
- (๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป

.....(๑).....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด(๒).....

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๕. กิจกรรมการติดตามผล	

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....
.....
.....

ลายมือชื่อ(๖).....

ตำแหน่ง(๗).....

วันที่(๘)..... เดือน พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ
- (๔) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/
จุดอ่อน
- (๕) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ
- (๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

.....(๑).....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด(๒).....

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ(๑๐).....
 ตำแหน่ง(๑๑).....
 วันที่(๑๒).... เดือน พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปี สิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปี ที่ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน
- (๔) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ
- (๕) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์
- (๖) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่
- (๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
- (๙) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายใน
กรณีการจัดทำรายงานในระดับกระทรวงหรือในภาพรวมของจังหวัด ให้ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐในระดับ
หน่วยงานของรัฐ เช่น กรม ก. สำนักงาน ข. เทศบาลตำบล ค. เป็นต้น
- (๑๐) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๑) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๒) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน(๑).....

ผู้ตรวจสอบภายในของ.....(๒)..... ได้สอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่(๓)..... เดือน พ.ศ. ด้วยวิธีการ
สอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของ
หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ
ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ
.....(๔)..... มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....(๕).....

ตำแหน่ง.....(๖).....

วันที่.....(๗)..... เดือน..... พ.ศ.

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับ
ความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว
ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือ
การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง (๘)

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๒.๑.....

๒.๒.....

คำอธิบายแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค. ๖)

- (๑) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ระบุวันเดือนปีรับรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานการประเมินดังกล่าว
- (๔) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐ
- (๕) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (๖) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (๗) ระบุวันที่รายงาน
- (๘) ระบุข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับความเสี่ยง
- (๙) ระบุข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๘)

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

คำถาม - คำตอบ

๑. หน่วยงานของรัฐ จะต้องจัดทำแบบ ปอ. และ ปย. ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ หรือไม่

ตอบ ไม่ต้องจัดทำ เนื่องจากพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ ไม่ได้บัญญัติให้อำนาจคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินในการกำหนดเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และหน่วยงานของรัฐต้องปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เช่น การจัดทำแบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และหรือแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน) จะดำเนินการตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นต้นไป ใช่หรือไม่

ตอบ ให้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวในต้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. หน่วยงานย่อยของหน่วยงานของรัฐ ต้องจัดทำแบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และหรือแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ หรือไม่ และหากต้องจัดทำ จะต้องจัดทำด้วยแบบรายงานในลักษณะใด

ตอบ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดเฉพาะแบบรายงานให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำ ดังนั้น หากหน่วยงานของรัฐพิจารณาเห็นว่า หน่วยงานย่อยควรมีการจัดทำรายงานเพื่อสะดวกต่อการรวบรวมมาจัดทำรายงานในภาพรวมหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ก็สามารถกำหนดรูปแบบรายงานสำหรับหน่วยงานย่อยได้เองตามความเหมาะสมและจำเป็น

๔. การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบ ปค. ๒ หรือแบบ ปค. ๓ (แล้วแต่กรณี) โดยหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระบุเรียนปลัดกระทรวงการคลัง นั้น ให้จัดส่งถึงกระทรวงการคลัง ใช่หรือไม่

ตอบ แบบ ปค. ๒ หรือ ปค. ๓ แล้วแต่กรณี ให้เรียนปลัดกระทรวงการคลัง แต่ในการจัดส่งเอกสารรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งหมด สามารถจัดทำหนังสือส่งรายงานฯ ถึงกรมบัญชีกลางเพื่อรวบรวมผลการประเมินการควบคุมภายในเสนอปลัดกระทรวงการคลังต่อไป

๕. หากหน่วยงานของรัฐไม่สามารถจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และหรือรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในกำหนดระยะเวลาตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จะเป็นการไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ข้อ ๔ หรือไม่

ตอบ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดระยะเวลาในการจัดส่งรายงานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในไว้แล้ว ในกรณีที่หน่วยงานของรัฐไม่สามารถส่งรายงานฯ ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ให้หน่วยงานของรัฐระบุเหตุผลความจำเป็นที่จัดส่งรายงานเกินระยะเวลาที่กำหนด ในหนังสือนำเสนอรายงานฯ ให้กรมบัญชีกลาง

๖. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จะต้องประกอบด้วยรายงานใดบ้าง

ตอบ - กรณีหน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานให้กระทรวงเจ้าสังกัด จะต้องประกอบด้วยรายงานตามแบบ ปค. ๑ , ปค. ๔ , ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ที่สรุปในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ)

- กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดต่างๆ จัดส่งรายงานให้กระทรวงการคลัง จะต้องประกอบด้วยรายงานตามแบบ ปค. ๒ , ปค. ๔ , ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ที่สรุปในภาพรวมของกระทรวง)

- กรณีหน่วยงานของรัฐไม่มีกระทรวงเจ้าสังกัด (เช่น หน่วยงานอิสระตามรัฐธรรมนูญ หน่วยงานของรัฐที่ขึ้นตรงต่อนายกรัฐมนตรี) กรณีเมืองพัทยาและกรุงเทพมหานคร จัดส่งรายงานให้กระทรวงการคลัง จะต้องประกอบด้วยรายงานตามแบบ ปค. ๓ , ปค. ๔ , ปค. ๕ และ ปค. ๖ (ที่สรุปในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ)

ทั้งนี้ หากหน่วยงานของรัฐได้ยังไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ไม่ต้องจัดทำรายงานตามแบบ ปค. ๖ อย่างไรก็ตามให้ระบุในหนังสือนำเสนอรายงาน หรือระบุหมายเหตุไว้ในรายงานตามแบบ ปค. ๑ ว่า หน่วยงานของรัฐไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน หรือไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค. ๖

๗. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสาม ข้อ ๑๐ วรรคสาม และข้อ ๑๐ วรรคสี่ ตามลำดับนั้น จะต้องจัดทำรายงานตามแบบ ปค. ๖ โดยมีผู้ตรวจสอบภายในลงลายมือชื่อ หรือไม่

กรณีนายอำเภอ ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ในส่วนของรายงานตามแบบ ปค.๖ ให้จัดทำแบบฯ โดยไม่ต้องลงลายมือชื่อของผู้ตรวจสอบภายใน แต่ให้ระบุหมายเหตุไว้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานเท่าใด และที่ไม่มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานเท่าใด

กรณีสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด ให้ผู้ว่าราชการจังหวัด ในส่วนของรายงานตามแบบ ปค.๖ ให้จัดทำแบบฯ โดยไม่ต้องลงลายมือชื่อของผู้ตรวจสอบภายใน และให้ระบุหมายเหตุไว้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาลตำบล เทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานรวมเท่าใด และที่ไม่มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานรวมเท่าใด

กรณีผู้ว่าราชการจังหวัด ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด ให้กระทรวงการคลัง ในส่วนของรายงานตามแบบ ปค. ๖ ให้จัดทำโดยไม่ต้องลงลายมือชื่อของผู้ตรวจสอบภายใน แต่ให้ระบุหมายเหตุไว้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาลตำบล เทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานรวมเท่าใด และที่ไม่มีรายงานตามแบบ ปค. ๖ เป็นจำนวนหน่วยงานรวมเท่าใด

๘. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแบบ ปค. ๕ ให้ระบุข้อมูลเฉพาะความเสี่ยงที่ได้ประเมินการควบคุมภายในที่มีอยู่แล้ว และผลประเมินปรากฏว่า ความเสี่ยงยังมีอยู่ซึ่งอยู่ในระดับที่ยังยอมรับไม่ได้และต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ไข่หรือไม่

ตอบ ไข่ ดังนั้น ความเสี่ยงที่ได้ประเมินการควบคุมภายในที่มีอยู่แล้ว และผลประเมินปรากฏว่า ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน จึงไม่ต้องนำมาระบุไว้ในแบบ ปค. ๕

อย่างไรก็ดี หน่วยงานของรัฐควรกำหนดให้หน่วยงานย่อยระบุความเสี่ยงสำคัญที่มีการควบคุมภายในยังไม่เพียงพอซึ่งต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ทั้งนี้ หน่วยงานของรัฐสามารถพิจารณาความเหมาะสมหรือความจำเป็นที่จะกำหนดให้หน่วยงานย่อยระบุความเสี่ยงสำคัญที่มีการควบคุมภายในเพียงพอซึ่งไม่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในด้วยก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ได้พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๙. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสอง ซึ่งกำหนดว่า ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนามภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และข้อ ๑๐ วรรคสี่ ซึ่งกำหนดว่า ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการ รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามวรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลัง ภายใน ๑๘๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น จะเป็นการกำหนดให้ผู้ว่าราชการฯ ได้ลงนามในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๒ ครั้ง ใช่หรือไม่

ตอบ ใช่ โดยลงนามในรายงานระดับหน่วยงานของรัฐ (ภาพรวมของส่วนราชการประจำจังหวัด) และลงนามในรายงานสำหรับภาพรวมของจังหวัด (ภาพรวมของส่วนราชการประจำจังหวัดรวมกับภาพรวมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด)

๑๐. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคหนึ่ง ซึ่งกำหนดว่า ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๑) ยกเว้นหน่วยงานของรัฐตามวรรคสอง และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปี งบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรณีที่ผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัด ให้ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว นั้น หน่วยงานของรัฐหน่วยงานใดบ้างที่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ วรรคหนึ่งดังกล่าว และในการจัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล จะเป็นการเสนอหรือสำเนารายงานเพื่อทราบ ใช่หรือไม่

ตอบ (๑) หน่วยงานของรัฐที่ต้องปฏิบัติตามข้อ ๙ วรรคหนึ่ง คือ หน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) (๒) (๓) (๔) (๕) และ (๗) ทั้งนี้ จะยกเว้นหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) กรณีจังหวัด ให้ปฏิบัติตามข้อ ๙ วรรคสอง และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) ให้ปฏิบัติตามข้อ ๙ วรรคสาม วรรคสี่ และวรรคห้า

(๒) การจัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล เป็นการเสนอหรือสำเนารายงานฯ เพื่อทราบ เช่น กรณีองค์การมหาชน ซึ่งมีคณะกรรมการบริหาร หรือกรณีมหาวิทยาลัย ซึ่งมีสภามหาวิทยาลัย เป็นผู้กำกับดูแล หน่วยงานของรัฐ จะได้รับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อทราบ

๑๑. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ซึ่งเกี่ยวกับการกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายใน เช่น รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ เป็นต้น และข้อ ๘ (๔) ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยประกอบด้วยความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ นั้น จะเป็นการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยผู้ตรวจสอบภายในด้วยหรือไม่ และหากคณะกรรมการจะมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการรวบรวมและสรุปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จะสามารถทำได้หรือไม่

ตอบ การแต่งตั้งหรือมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในเป็นคณะกรรมการ หรือดำเนินการรวบรวมและสรุปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จะทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ดังนั้น จึงไม่ควรมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘ (๔) คณะกรรมการสามารถนำความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายใน ตามรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในตามแบบ ปค. ๖ มาเป็นส่วนหนึ่งของรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๘

ที่ปรึกษา
ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ อธิการบดี
รองศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
นางสาวนิรมล สุวิสิทธิ์ รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
นางสุธิดา สาทปรุ่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
นายอรรถพล คำแสนะ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง