



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองนโยบายและแผน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร โทร. ๐-๒๖๖๕-๓๗๓๓
ที่ อว ๐๖๕๒.๑๘/ ๗๖๐ วันที่ ๖๗ สิงหาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน

เรียน หัวหน้าหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

ด้วยมหาวิทยาลัยจะดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อรายงานให้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมทราบตามระยะเวลาที่กำหนด และใช้เป็นข้อมูลสำหรับจัดทำรายงานการประเมินตนเอง ประจำปีการศึกษา ๒๕๖๑ นี้

การนี้ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร จึงขอให้หน่วยงานท่านดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงและแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน ของหน่วยงาน สำหรับการบริหารจัดการภายในหน่วยงานและเพื่อสำหรับการตรวจรายงานการประเมินตนเองในปีการศึกษา ๒๕๖๑

๒. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายใน ของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังเอกสารแนบ ๑

๓. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงและแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน ของมหาวิทยาลัยฯ โดยรายงานตามแบบฟอร์ม RMUTP-ERM.S ดังเอกสารแนบ ๒

๔. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน ดังเอกสารแนบ ๓

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รอบ ๑๒ เดือน ดังเอกสารแนบ ๔

ทั้งนี้ ท่านสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้จากเว็บไซต์ <http://ppd.offpre.rmutp.ac.th/> และโปรดส่งข้อมูลให้กองนโยบายและแผนในรูปแบบเอกสาร และในรูปแบบไฟล์ Word ผ่านทางอีเมล plan.rmutp@rmutp.ac.th ตามระยะที่กำหนด ดังนี้

- ส่งเอกสาร ข้อที่ ๓ - ๕ ภายในวันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๒
- ส่งเอกสาร ข้อที่ ๒ ภายในวันศุกร์ที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางรตนมณ จันทระอุทัย)
ผู้อำนวยการกองนโยบายและแผน

แนวทางการดำเนินงานตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปี 2563

1. ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยคณะกรรมการนี้ประกอบไปด้วย

กรณีคณะ

คณบดี	ประธาน
รองคณบดี	รองประธาน
บุคลากรอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

กรณีกอง/สำนัก/สถาบัน

ผู้อำนวยการ	ประธาน
รองผู้อำนวยการ/หัวหน้างาน	รองประธาน
บุคลากรอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

ให้จัดส่งสำเนาคำสั่งให้กองนโยบายและแผนในวันศุกร์ที่ 11 ตุลาคม 2562

2. ให้นำหน่วยงานทบทวนภาระงานที่มีความสำคัญต่อยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยฯ แบ่งออกเป็น 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ โดยให้พิจารณาความเสี่ยงทุกประเด็นยุทธศาสตร์ ดังนี้

2.1 ศึกษาและวิเคราะห์ว่างาน/โครงการ/กิจกรรมใดส่งผลให้การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด ทั้งในระดับภาพรวม มหาวิทยาลัยฯ และระดับหน่วยงาน

2.2 พิจารณาผลการประเมินรายตัวบ่งชี้ของการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ปีการศึกษา 2561 (ผลการตรวจ SAR สกอ.) ที่ไม่บรรลุเป้าหมายทั้งของมหาวิทยาลัยฯ และของหน่วยงาน

2.3 พิจารณาผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง/แผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ปี พ.ศ. 2562 ว่าสามารถลดความเสี่ยงลงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หากยังมีความเสี่ยงอยู่ ให้พิจารณาหาแนวทางควบคุมอย่างต่อเนื่อง

3. ให้นำหน่วยงานนำเสนอแนะจากสภามหาวิทยาลัยฯ คณะกรรมการตรวจสอบประจักษ์มหาวิทยาลัยฯ คณะผู้บริหารระดับสูงของมหาวิทยาลัยฯ คณะกรรมการบริหารเงินรายได้ของมหาวิทยาลัยฯ และคณะกรรมการบริหารหน่วยงาน มาเป็นประเด็นประกอบการพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงฯ ของหน่วยงาน

4. ให้นำหน่วยงานนำภาระงานที่ต้องปฏิบัติภายใต้กฎ ระเบียบ ซึ่งกรมบัญชีกลางกำหนดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้ในการควบคุมการปฏิบัติงาน ได้แก่ งานการเงิน งานบัญชี งานพัสดุ

5. ในการพิจารณาความเสี่ยงในแต่ละภาระงานให้พิจารณาความเสี่ยงใน 4 ด้านสำคัญ ได้แก่

5.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ คือ ความเสี่ยงที่ส่งผลให้การดำเนินงานไม่บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ เช่น ทิศทางการดำเนินงานที่ไม่สอดคล้องกับเป้าหมาย/วัตถุประสงค์ตามแผนต่างๆ ภาพลักษณ์ของหน่วยงาน การตอบสนองความต้องการของสังคม/ชุมชน/ผู้รับบริการ เป็นต้น

5.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินงานและส่งผลต่อความสำเร็จในการดำเนินงาน เช่น การวางแผน/ขั้นตอนการดำเนินงานไม่เหมาะสม ขาดความร่วมมือปฏิบัติงานผิดพลาด/ล่าช้า ขาดข้อมูลสนับสนุน ขาดบุคลากร เป็นต้น

5.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน คือความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณที่ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ เช่น งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ ราคาสต็อกอุปกรณ์ปรับเพิ่มขึ้น การจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอ เป็นต้น

5.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ คือ ความเสี่ยงที่อาจเกิดการไม่ปฏิบัติตามกฎ/ระเบียบ ได้แก่ การไม่ดำเนินงานให้เสร็จครบถ้วนตามกำหนดสัญญา การดำเนินงานไม่เป็นไปตามข้อตกลง บุคลากรไม่ยอมรับและทำตามกฎระเบียบที่เปลี่ยนแปลงใหม่ เป็นต้น

6. สรุปแบบฟอร์มที่หน่วยงานใช้ดำเนินการจัดทำและส่งให้แก่กองนโยบายและแผน ภายในวันศุกร์ที่ 25 ตุลาคม 2562

การบริหารความเสี่ยง

แบบฟอร์มในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน

- แบบฟอร์ม RMUTP-ERM.S