



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ โทร. 3571-4

ที่ ศธ 0513.20501/ 1471 วันที่ 27 ตุลาคม 2557

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และรายงานการควบคุมภายในของคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

เรียน รองอธิการบดีวิทยาเขตกำแพงแสน

จากบันทึกข้อความที่ ศธ 0513.10119/13787 ลงวันที่ 21 กันยายน 2557 ที่สำนักงานตรวจสอบภายใน มก. ขอให้หน่วยงานดำเนินการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 และให้จัดส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F1) แผนบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F2) และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.1) จัดส่งข้อมูลพร้อมแผ่นบันทึกข้อมูลต่อสำนักงานตรวจสอบภายใน มก. ภายในวันที่ 24 ตุลาคม 2557 นั้น

บัดนี้ คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ ดำเนินการจัดทำข้อมูลดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอจัดส่ง CD บันทึกข้อมูล 1 แผ่น และเอกสารรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 จำนวน 1 ชุด มาเพื่อพิจารณาดังรายละเอียดที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดแจ้งงานแผนงาน กองธุรการ (กำแพงแสน) เป็นข้อมูล และเสนอผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน พิจารณาดำเนินการต่อไป

(รองศาสตราจารย์ ดร.บรรจบ ภิมรย์คำ)

คณบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์



แบบติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

(1 ตุลาคม 2556 – 30 กันยายน 2557)

คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตกำแพงแสน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ โทร. 3571-4 ต่อ 201
ที่ ศธ.0513.20501/ 1083 วันที่ 22 สิงหาคม 2557
เรื่อง ขอส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

เรียน รองอธิการบดีวิทยาเขตกำแพงแสน

จากบันทึกข้อความที่ ศธ. 0513.10119/273 ลงวันที่ 13 สิงหาคม 2557 ที่สำนักงานตรวจสอบภายใน มก. ขอให้หน่วยงานรายงานสถานภาพการดำเนินงาน วิธีการติดตาม และปัญหาอุปสรรค รวมทั้งผลสัมฤทธิ์ตามแบบฟอร์ม “แบบติดตามผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557” ภายในวันที่ 22 สิงหาคม 2557 นั้น

บัดนี้คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอจัดส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557 มาเพื่อพิจารณา ดังรายละเอียดแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดแจ้งงานแผนงาน กองธุรการ (กำแพงแสน) เป็นข้อมูล และเสนอผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน พิจารณาดำเนินการต่อไป

(รองศาสตราจารย์ ดร.บรรจบ ภิมมย์คำ)

คณบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์



แบบติดตามผลการบริหารความเสี่ยงในงวดก่อน ประจำปี 2557

หน่วยงาน คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

ข้อมูล ณ วันที่ 20 สิงหาคม 2557

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
1) ด้านการเรียนการสอน		5	7				
1. เตรียมทรัพยากรเพื่อดำเนินงาน	1.1 เพื่อให้มีความพร้อมทางด้านทรัพยากรของหน่วยงาน	1.1.1 ไม่มีความพร้อมทางด้านทรัพยากรของหน่วยงาน	1.1.1.1 พัฒนาอาจารย์ให้มีคุณวุฒิและแห่งทางวิชาการให้มีคุณสมบัติเป็นอาจารย์ประจำหลักสูตรได้	30 ก.ย. 57/ รองคณบดีฝ่ายวิชาการ	★	<u>วิธีการติดตาม</u> 1) ประกาศรายชื่อบุคลากรที่ได้รับจัดสรรทุนสนับสนุนการศึกษา คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ 2) ประกาศรายชื่อบุคลากรที่ได้รับเงินสนับสนุนการผลิตผลงานเพื่อขอตำแหน่งทางวิชาการ <u>ปัญหาอุปสรรค</u> - ไม่มี	1) คณะฯ สามารถพัฒนาอาจารย์ประจำให้มีคุณวุฒิปริญญาเอกได้ 30 คน (เพิ่มขึ้น 4 คน จากปี พ.ศ. 2556) 2) อาจารย์ประจำให้มีตำแหน่งทางวิชาการ 19 คน (ผศ. 14 คน และ รศ. 5 คน) โดยในปี พ.ศ. 2557 มีผู้ยื่นขอตำแหน่งทางวิชาการเพิ่มอีก จำนวน 8 คน (ผศ. 6 คน และ รศ. 2 คน) และมีผู้ยื่นขอประเมินการสอน จำนวน 7 คน (ผศ. 2 คน และ รศ. 5 คน)

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
			1.1.1.2 จัดทำแผนก่อสร้าง อาคารปฏิบัติการการเรียน การสอนเพิ่ม	30 ก.ย. 57/ รองคณบดีฝ่ายวิชาการ	★	<u>วิธีการติดตาม</u> 1) ประสานงานกองแผนงาน มก. เพื่อติดตามคำขอ งบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 เพื่อขอรับงบประมาณจัดสรรในการก่อสร้างอาคาร ปฏิบัติการการเรียนการสอน จำนวน 3 อาคาร 2) ประสานงานวิทยาเขตกำแพงแสนฯ และกองคลัง มก. เพื่อติดตามความคืบหน้าการขอรับเงินสนับสนุนในการ ก่อสร้างอาคารเรียนการสอนและครุภัณฑ์ประกอบ อาคารเพิ่มเติม จำนวน 2 อาคาร <u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1) คณะฯ ไม่ได้รับการพิจารณาจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 2) มีการเปลี่ยนแปลงการบรรจุรายการคำขอของงบประมาณใน แผนงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558 ของวิทยา เขตกำแพงแสน	1) คณะกรรมการประจำวิทยา เขตกำแพงแสน ในคราวประชุม เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2557 พิจารณาเห็นชอบให้เสนอขอรับ การสนับสนุนเงินรายได้ส่วนกลาง มก. เพื่อก่อสร้างอาคารเพิ่มเติม อยู่ระหว่างรอผลการพิจารณาจาก อธิการบดี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
2) ด้านการบริหาร งานวิจัย							
2. การตีพิมพ์เผยแพร่ ผลงานวิจัยและการเข้า ร่วมประชุมวิชาการใน ระดับชาติและนานาชาติ	2.1 เพื่อให้ผลงานวิจัย ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ และผลงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ถูกนำไปใช้ ประโยชน์ ตามเกณฑ์การ ประกันคุณภาพการศึกษา	2.1.1 ผลงานวิจัยที่ได้รับการ ตีพิมพ์เผยแพร่ และ ผลงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์ รวมทั้งการเข้าร่วมประชุม วิชาการระดับนานาชาติยังมี น้อย	2.1.1.1 จัดให้มีพี่เลี้ยงและ เป็นผู้ร่วมในโครงการวิจัย	31 มี.ค. 57/ รองคณบดีฝ่ายวิจัยฯ	★	<u>วิธีการติดตาม</u> - ติดตามจากที่ประชุมคณะกรรมการวิจัยและบริการวิชาการ <u>ปัญหาอุปสรรค</u> - ไม่มี	1) จำนวนผลงานตีพิมพ์ 2) จำนวนงานวิจัยที่นำไปใช้ ประโยชน์

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
			2.1.2.1 จัดสรรทุนอุดหนุน การวิจัยและการตีพิมพ์			<u>วิธีการติดตาม</u> - ติดตามจากที่ประชุมคณะกรรมการวิจัยและบริการวิชาการ <u>ปัญหาอุปสรรค</u> - ไม่มี	1) จำนวนผลงานวิจัย/ตีพิมพ์
3) ด้านการบริหาร จัดการ							
3. โครงการพัฒนา บุคลากร คณะ ศึกษาศาสตร์และพัฒน ศาสตร์	3.1 เพื่อให้บุคลากรมี ตำแหน่งทางวิชาการที่ สูงขึ้นตามเกณฑ์มาตรฐาน ประกันคุณภาพ	3.1.1 บุคลากรมีตำแหน่ง ทางวิชาการต่ำกว่าเกณฑ์ มาตรฐานประกันคุณภาพ	3.1.1.1 จัดโครงการพัฒนา บุคลากรเพื่อผลิตผลงานเสนอ ขอตำแหน่งทางวิชาการ	30 ก.ย. 57/ รองคณบดีฝ่ายบริหาร	★	<u>วิธีการติดตาม</u> 1) ติดตามผลการดำเนินงานจากภาควิชา และงานบุคลากร คณะฯ 2) ติดตามผลการดำเนินงานผ่านการติดตามผลการ ปฏิบัติงานของคณบดี รอบปีที่ 1 (การดำเนินงานระหว่าง วันที่ 30 ก.ค.56 - 29 ก.ค.57) <u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1) บุคลากรสายวิชาการที่มีคุณสมบัติครบตามหลักเกณฑ์ที่ สามารถขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ มีภาระงานสอน/ กิจกรรมอื่นๆ ปริมาณมาก ทำให้ไม่สามารถรวบรวมเล่ม เพื่อยื่นขอประเมินการสอน/ขอกำหนดตำแหน่งได้	1) คณะฯ สามารถพัฒนาอาจารย์ ประจำให้มีคุณวุฒิปริญญาเอกได้ 30 คน ตามแผน 2) อาจารย์ประจำให้มีตำแหน่ง ทางวิชาการ 19 คน (ผศ. 14 คน และ รศ. 5 คน) เป็นไปตามแผนที่ กำหนด
4) ด้านการบริหารงานบุคคล							
4. ด้านการบริหารงาน บุคคล "การสร้างแรงจูงใจ"	4.1 เพื่อให้ได้บุคลากรที่มี คุณภาพคงอยู่กับองค์กร	4.1.1 ไม่สามารถธำรงและ รักษาบุคลากรที่มีคุณภาพให้ อยู่ในองค์กรได้อย่างมี ความสุขและยั่งยืน	4.1.1.1 ผู้บริหารระดับสูงและ คณะกรรมการประจำ หน่วยงานมีนโยบายปรับ เงินเดือนพนักงาน มหาวิทยาลัยเงินรายได้ ให้ สอดคล้องกับนโยบายของ รัฐบาลและอยู่ภายใต้ประกาศ ของ มก.	31 ธ.ค. 56/ คณะกรรมการ บริหารงานบุคคล สำหรับพนักงาน มหาวิทยาลัยเงินรายได้	★	<u>วิธีการติดตาม</u> 1) การปรับอัตราค่าจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเงินรายได้ ณ วันที่ 1 ต.ค. 56 2) กำหนดติดตามผลการดำเนินงานผ่านการติดตามผลการ ปฏิบัติงานของคณบดี รอบปีที่ 2 (การดำเนินงานระหว่าง วันที่ 30 ก.ค.57 - 29 ก.ค.58) <u>ปัญหาอุปสรรค</u> 1) ไม่สามารถปรับเงินเดือนพนักงานมหาวิทยาลัยเงินรายได้ สายวิชาการให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของคณบดีได้	อัตราเงินเดือนของพนักงาน มหาวิทยาลัยเงินรายได้คณะ ศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ เพิ่มขึ้นเป็น 0.25 เท่าของ อัตรา เงินเดือนแรกบรรจุพนักงาน มหาวิทยาลัยเงินรายได้ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
5) ด้านดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี							
5. การบันทึกบัญชี	5.1 เพื่อให้ข้อมูลทาง การเงินบันทึกบัญชี ครบถ้วนถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	5.1.1 คณะฯ ยังมีข้อมูล สารสนเทศในการบริหาร จัดการไม่ครบทุกภารกิจที่ ดำเนินการ	5.1.1.1 ใช้ระบบการลงบัญชี แบบเดิมควบคู่กับระบบใหม่	30 ก.ย. 57/ หัวหน้างานคลังและพัสดุ	★	วิธีการติดตาม 1) มอบผู้เกี่ยวข้องดำเนินการกรอกข้อมูลทางการเงินให้เป็นปัจจุบัน ดังนี้ - นักวิชาการเงินบัญชี กรอกข้อมูลด้านการเงินและบัญชี - นักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรอกข้อมูลเกี่ยวกับการโอนย้ายงบประมาณ หลังได้รับอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงเงินรายได้ - นักวิชาการพัสดุ กรอกข้อมูลด้านการเงินและพัสดุ - ผู้ประสานงานภาควิชา และผู้เกี่ยวข้อง กรอกข้อมูลผลการดำเนินงานตามที่สำนักตรวจสอบภายใน มก. กำหนด ฯลฯ ปัญหาอุปสรรค 1) มีข้อจำกัดในเรื่องของการกำหนดเครื่อง PC ที่ให้เข้าใช้งาน โดยจะใช้งานได้เฉพาะเครื่องที่ได้ลง Server ไว้เท่านั้น ไม่สามารถทำงานจากเครื่องที่อยู่นอกที่ตั้งของสำนักงานได้ 2) ระบบขัดข้องบ่อย ไม่สามารถเข้าใช้งานได้ตลอดเวลา 3) Internet ที่วิทยาเขตกำแพงแสน ขัดข้องบ่อย ทำให้ไม่สามารถรายงานข้อมูลได้ตามช่วงเวลาที่มีมหาวิทยาลัยกำหนด	1) หน่วยงานสามารถบันทึกข้อมูลในระบบ ERP ได้สมบูรณ์ 100 เปอร์เซ็นต์

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
6) การติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย							
1. ด้านสารสนเทศและ การสื่อสาร	1.1 เพื่อให้มีข้อมูลในการ บริหารจัดการสำหรับผู้บริหาร และสามารถ เผยแพร่ข่าวสารของคณะฯ ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น	1.1.1 คณะฯ ยังมีข้อมูล สารสนเทศในการบริหาร จัดการไม่ครบทุกภารกิจที่ ดำเนินการ	1.1.1.1 ส่งเสริมให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม ทักษะการพัฒนาฐานข้อมูล ในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง 1.1.1.2 พัฒนาฐานข้อมูลเดิม และจัดทำฐานข้อมูล สารสนเทศใหม่เพิ่มเติม	30 ก.ย. 57/ หัวหน้าสำนักงาน เลขานุการ	★	วิธีการติดตาม 1) ส่งนักวิชาการคอมพิวเตอร์ และเจ้าหน้าที่บริหารงาน ทั่วไปที่รับผิดชอบงานประชาสัมพันธ์คณะฯ เข้ารับการ ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน 2) มอบหมายนักวิชาการคอมพิวเตอร์พัฒนาฐานข้อมูลเดิม ให้มีความทันสมัยยิ่งขึ้น เช่น ฐานข้อมูลงานวิจัยและบริการ วิชาการ ฐานข้อมูลบุคลากร ฐานข้อมูลการแจ้งซ่อมออนไลน์ ฐานข้อมูลการประเมินออนไลน์ ฐานข้อมูลศูนย์ฝึก ประสบการณ์วิชาชีพ และฐานข้อมูลศิษย์เก่าคณะฯ เป็นต้น 3) มอบนักวิชาการคอมพิวเตอร์ พัฒนาฐานข้อมูลใหม่เพื่อ สนับสนุนการจัดการเรียนการสอน การปฏิบัติงาน และการ บริหารงานของผู้บริหาร ให้มีความทันสมัย และครอบคลุม พันธกิจ ของหน่วยงาน เช่น ฐานข้อมูลการใช้ห้องเรียน และการขอใช้รถยนต์ส่วนบุคคลแบบออนไลน์ ฐานข้อมูล การติดตามการนำความรู้จากการฝึกอบรมสัมมนาไปใช้ ประโยชน์แบบออนไลน์ เว็บไซต์อ้างอิงข้อมูลการประกัน คุณภาพการศึกษา เป็นต้น	1) การปรับปรุงฐานข้อมูลเดิมให้มี ความเป็นปัจจุบันและทันสมัย สัมฤทธิ์ผลร้อยละ 100 ได้แก่ ฐานข้อมูลที่รวบรวมรายชื่อ งานวิจัยของในคณะฯ ที่ http://www.edu.kps.ku.ac.th/DBresearch/db.php 2) การพัฒนาฐานข้อมูลใหม่ให้ ครอบคลุมตามพันธกิจทุกด้าน สัมฤทธิ์ผลร้อยละ 80 เนื่องจาก บางฐานข้อมูลเพิ่งได้รับมอบหมาย ให้พัฒนาและยังดำเนินการไม่แล้ว เสร็จ ตัวอย่างฐานข้อมูลที่ พัฒนาขึ้นใหม่ เช่น ฐานข้อมูลเก็บ การใช้ประโยชน์ผลงานวิจัย ที่ http://www.edu.kps.ku.ac.th/DBresearch/result_assess.php (แล้วเสร็จ) ฐานข้อมูลการติดตาม การนำความรู้จากการฝึกอบรม สัมมนาไปใช้ประโยชน์แบบ ออนไลน์ (ดำเนินการได้ร้อยละ 80)
2. โครงการพัฒนาระบบ สารสนเทศเพื่อการบริหาร	2.1 เพื่อให้มีระบบ สารสนเทศเพื่อการเรียน การสอนและการ บริหารงานที่มีประสิทธิภาพ	2.1.1 คณะฯ ยังไม่มีระบบ สารสนเทศเพื่อสนับสนุนการ จัดการเรียนการสอนและการ บริหารจัดการ ที่มี ประสิทธิภาพ	2.1.1.1 พัฒนาระบบ สารสนเทศเก่า และสร้าง ฐานข้อมูลใหม่ ให้ตอบสนอง ต่อการจัดการเรียนการสอน และการบริหารงานมากขึ้น	30 ก.ย. 57/ หัวหน้าสำนักงาน เลขานุการ	★		

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์โครงการ/ กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานภาพ การดำเนินงาน (6)	วิธีการติดตาม (Monitoring) และปัญหาอุปสรรค (7)	ผลสัมฤทธิ์ (8)
						ปัญหาอุปสรรค 1) บุคลากรมีภาระงานปริมาณมาก ทำให้ขาดโอกาสในการเข้ารับการฝึกอบรมในโปรแกรมที่สนใจในช่วงเวลาที่มีการจัดฝึกอบรม 2) ข้อมูลที่จะใช้ในการพัฒนาระบบสารสนเทศมีไม่เพียงพอที่จะนำมาใช้ในการพัฒนาฐานข้อมูลให้มีความสมบูรณ์ 3) ฐานข้อมูลที่ได้รับมอบหมายให้พัฒนาขึ้นใหม่ มีปริมาณผู้เข้าใช้บริการจำนวนน้อย หรือบางฐานข้อมูลผู้ใช้ไม่เข้ามาใช้บริการแบบออนไลน์เนื่องจากนิยมติดต่อผ่านผู้ปฏิบัติงานโดยตรง	

* สถานะการดำเนินงาน :

- ★ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ



 ผู้จัดทำ รองศาสตราจารย์ ดร.บรรจบ ภิรมย์คำ
 ตำแหน่ง คณบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์
 วันที่ 20 สิงหาคม 2557

แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558
(1 ตุลาคม 2557 – 30 กันยายน 2558)

คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ วิทยาเขตกำแพงแสน

รายงานผลการบริหารความเสี่ยง
หน่วยงาน คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์
งวดระยะเวลา 1 ตุลาคม พ.ศ. 2557 ถึง 30 กันยายน พ.ศ. 2558

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง แผนงาน/งาน/โครงการในความรับผิดชอบ เพื่อให้ผลการดำเนินงานของคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์บรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 โดยได้ดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยฯ กำหนด นั้น

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงดังกล่าว “ หน่วยงานยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติราชการของหน่วยงาน จำนวน 3 เรื่อง/ประเด็น จึงได้กำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จไว้แล้ว ตามแผนบริหารความเสี่ยงที่แนบ”

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(รองศาสตราจารย์ ดร.บรรจบ ภิรมย์คำ)

คณบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

(โดยความเห็นชอบจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารคณะฯ ในคราวประชุมครั้งที่ 7/2557 เมื่อวันที่พุธที่ 22 ตุลาคม 2557)

หน่วยงาน คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์ (1)	ขั้นตอนหลักและวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (งปม./คชจ.) (7)
1) ด้านการเรียนการ		3	3	4		
1. เตรียมทรัพยากร เพื่อดำเนินงาน	1.1 เพื่อให้มีความพร้อม ทางด้านทรัพยากรของหน่วยงาน	1.1.1 ไม่มีความพร้อมทางด้าน ทรัพยากรของหน่วยงาน	1.1.1 ขาดความพร้อมด้านห้องเรียน ห้องปฏิบัติการ อุปกรณ์ เครื่องมือ โสตทัศนูปกรณ์ และสถานที่ในการ ดำเนินกิจกรรมนิสิต	1.1.1.1 เสนอขอรับจัดสรรงบประมาณ สนับสนุนในการก่อสร้างอาคาร ปฏิบัติการการเรียนการสอนเพิ่ม	30 ก.ย. 58/ รองคณบดีฝ่ายบริหาร	
2) ด้านการบริหารงานวิจัย						
- ไม่มี -						
3) ด้านการบริการวิชาการแก่สังคม						
- ไม่มี -						
4) ด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม						
- ไม่มี -						
5) ด้านการบริหาร						
- ไม่มี -						
6) ด้านการบริหารงานบุคคล						
2. การรับสมัคร คัดเลือก บรรจุแต่งตั้ง และจัดทำสัญญา	2.1 การรับสมัคร คัดเลือก บรรจุแต่งตั้ง และจัดทำสัญญา เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับ ตำแหน่งงาน	2.1.1 ไม่สามารถคัดเลือก บุคลากรสายวิชาการ (อาจารย์) ที่มีความรู้ความสามารถ เหมาะสมและตรงกับตำแหน่ง งานที่ประกาศรับสมัครเข้ามา บรรจุได้	2.1.1 เกณฑ์การคัดเลือกบุคลากร (สายวิชาการ) ที่มหาวิทยาลัยกำหนดสูง และมีเงื่อนไขที่เป็นข้อจำกัดจำนวนมาก	2.1.1.1 เสนอ มก. เพื่อขอปรับลด เกณฑ์การรับสมัครอาจารย์คุณสมบัต ปริญญาเอก ให้สามารถรับสมัคร อาจารย์ที่มีผลการทดสอบภาษาอังกฤษ ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่ มก. กำหนด แล้วดำเนินการพัฒนาให้มีคุณสมบัติ ตรงตามเกณฑ์ที่ มก. กำหนดภายใน 1 ปี	30 ก.ย. 58/ รองคณบดีฝ่ายบริหาร	

โครงการ/กิจกรรมและ วัตถุประสงค์ (1)	ขั้นตอนหลักและวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (งปม./คชจ.) (7)
				2.1.1.2 เสนอขอรับสมัครอาจารย์ที่มี คุณวุฒิปริญญาโท เป็นกรณีพิเศษ โดย เป็นผู้ที่มีผลการทดสอบภาษาอังกฤษ ตามเกณฑ์ ที่ มก. กำหนด		
		2.1.2 ไม่สามารถบันทึกข้อมูล ด้านการเงินและบัญชีของ คณะฯ ให้เป็นปัจจุบันได้	2.1.2 คณะฯ มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านการบัญชีโดยตรง เพียงคนเดียว จึงจำเป็นต้องจัดหา บุคลากรที่มีความรู้ด้านการบัญชีเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่าง ต่อเนื่อง	2.1.2.1 เสนอขอรับจัดสรรอัตรากำลัง หรือจ้างพนักงานมหาวิทยาลัยเงิน รายได้เพิ่มเติมให้เพียงพอและ เหมาะสมกับกรอบภาระงานตาม นโยบายของมหาวิทยาลัยที่เพิ่มขึ้น	31 ธ.ค. 57/ หัวหน้าสำนักงาน เลขานุการ	
7) การดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชี						
- ไม่มี -						
8) ด้านการบริหารพัสดุ						
- ไม่มี -						

**หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)**

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน คณะบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์

การประเมินการควบคุมภายในของ**คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์** สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557 ถึงวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2558 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ**คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์** ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ**คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์** จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับ ซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ**คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์** สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557 ถึงวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2558 เป็นไป ตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อนที่มี

นัยสำคัญที่ควรปรับปรุงอีก 2 ประการ คือ การดำเนินงานสารบรรณของคณะฯ ยังไม่มีประสิทธิภาพ และยังไม่สามารถลดต้นทุนการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงานได้ตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพที่คณะฯ กำหนด และข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจของหน่วยงาน ไม่มีความทันสมัย ครบถ้วน และขาดความเชื่อมโยง

ทั้งนี้ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายสมเกียรติ ศรีอนันต์คม)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ

วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

ชื่อหน่วยงาน คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร 1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.3 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร 1.4 โครงสร้างองค์กร 1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ 1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร 1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	- ผู้บริหารของคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับระบบสารสนเทศทางการบริหาร การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและภายนอก - มีการจัดโครงการฝึกอบรมสัมมนาทักษะวิชาการและวิชาชีพสำหรับบุคลากร โดยคณะฯ ดำเนินการเอง และจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่ทางมหาวิทยาลัยดำเนินการ - มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงาน ตลอดจนแสดงแผนผังการจัดองค์กร ที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ให้บุคลากรทุกคนทราบ - มีการมอบหมายงานสำหรับบุคลากรทุกตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีนโยบายการบริหารงานบุคคล และมีกลไกการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากร ภายใต้การกำกับดูแลของคณบดี
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วย 2.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม 2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง 2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงาน โดยมีคณบดีเป็นประธานกรรมการ รองคณบดี หัวหน้าภาควิชา หัวหน้างาน เป็นกรรมการ หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ เป็นกรรมการและเลขานุการ หัวหน้างานบริหารและธุรการ และหัวหน้างานนโยบายและแผน เป็นกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ ซึ่งคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ทั้ง 7 ขั้นตอน ประกอบด้วย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2)
	1. การกำหนดวัตถุประสงค์ 2. การระบุความเสี่ยง 3. การประเมินความเสี่ยง 4. การประเมินมาตรการควบคุม 5. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง 6. การรายงาน 7. การติดตามผลและทบทวน ในปี นี้ คณะ ศึก ษา ศาส ตร์ และ พ ฒ น ศาส ตร์ ได้ ดำ เนิน การ ตาม นโยบาย บริหาร ความ เสี่ยง ประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ.2558 โดย บุคลา กร ทุ ก ระดับ มี ส่วน ร่วม ในการ ประเมิน ความ เสี่ยง ใน โครง การ/ กิจการ/ งาน ดัง นี้ - การเรียนการสอน - การบริหารงานวิจัย - การบริการวิชาการแก่สังคม - การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม - การบริหารจัดการ - การบริหารงานบุคลากร - การเงิน บัญชี - การบริหารพัสดุ - การพัฒนาระบบสารสนเทศ
3. กิจกรรมการควบคุม 3.1 กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง 3.2 บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม 3.3 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร 3.4 มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ 3.5 มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน	- คณะฯ มีการดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มหาวิทยาลัยกำหนดอย่างครบถ้วน และยังมีการควบคุมความเสี่ยงด้านการเงินและบัญชี โดยการระบวยอด และมีการสอบถามรายงานทางด้านการเงินและบัญชีเพื่อพิสูจน์ความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2)
3.6 มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษ กรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อน โดยอาศัยอำนาจหน้าที่ 3.7 มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร 4.2 มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน 4.3 มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ 4.4 มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ 4.5 มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล 4.6 มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข 4.7 มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร 4.8 มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน	- คณะฯ มีการจัดทำระบบสารสนเทศของหน่วยงานให้เชื่อมโยงทุกภารกิจ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - คณะฯ มีแผนจะพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนและการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2558 เช่น การจัดทำฐานข้อมูลการติดตามการนำความรู้จากการฝึกอบรม/สัมมนาวิชาการหรือวิชาชีพมาใช้ประโยชน์ แบบออนไลน์ การจัดทำฐานข้อมูลด้านบริการการศึกษา การจัดทำฐานข้อมูลเพื่อการประกันคุณภาพการศึกษา และการจัดทำฐานข้อมูลสนับสนุนการบริหาร เพื่อเผยแพร่ข้อมูลพื้นฐานของหน่วยงาน ฯลฯ
5. การติดตามประเมินผล 5.1 มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.2 กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล	- คณะฯ มีระบบการตรวจสอบและติดตามผลตามสายการบังคับบัญชา และมีคณะกรรมการชุดต่างๆ ในการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามภารกิจของคณะฯ ที่สอดคล้องกับนโยบายการบริหารงานของคณะฯ และมหาวิทยาลัย เช่น คณะกรรมการประจำคณะฯ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2)
5.3 มีการกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.4 มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.5 มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และการประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง 5.6 มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ 5.7 มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายใน 5.8 มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	คณะกรรมการบริหารคณะฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการจัดการความรู้ คณะกรรมการธรรมาภิบาล และ ประเมินผลการประหยัดพลังงาน คณะกรรมการส่งเสริมสนับสนุนและติดตามประเมินผล การปฏิบัติตามจรรยาบรรณวิชาชีพอาจารย์ ฯลฯ

สรุปผลการประเมิน :-

ยังมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญที่ควรปรับปรุง 2 ประการ ได้แก่ การดำเนินงานสารบรรณของคณะฯ ยังไม่มีประสิทธิภาพ และยังไม่สามารถลดต้นทุนในการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงานได้ตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพที่คณะฯ กำหนด และข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจของหน่วยงาน ไม่มีความทันสมัย ครบถ้วน และขาดความเชื่อมโยง


 ชื่อผู้รายงาน นายสมเกียรติ ศรีอนันตคม.....
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเลขาธิการคณะฯ.....
 วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557.....

ณ วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

จุดที่ประเมิน	มี/ ใช่ (2)	ไม่มี/ ไม่ใช่ (2)	คำอธิบายเพิ่มเติม (3)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม			
1.1 การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ			
- มีการการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อเป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุไว้ในเอกสารคำบรรยายลักษณะงาน (JD) หรือคู่มือการทำงานของแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน และประกาศให้ทราบทั่วกัน	✓		ข้อ 1-7
1.2 ความรู้ ทักษะ และสามารถในการปฏิบัติงาน ที่ได้รับมอบหมาย			
- คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง (Job Specification) ได้กำหนดระดับความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม	✓		ข้อ 8-9
- หน่วยงานมีการฝึกอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความรู้และความชำนาญ	✓		มีการส่งบุคลากรเข้าอบรมตามหลักสูตรที่ทาง มก. จัด แต่ยังไม่มีการวางแผนและจัดสรรงบประมาณของหน่วยงาน
- การประเมินผลงานและการพิจารณาความดีความชอบของบุคลากรในหน่วยงานพิจารณาจากความสำเร็จของงาน และมีการระบอยอย่างชัดเจนในส่วนที่บุคลากรมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง	✓		ข้อ 11-12
1.3 นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล			
- มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการคัดเลือกการฝึก อบรม การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง และการจ่ายผลประโยชน์ตอบแทนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแจ้งให้ทราบทั่วกัน	✓		ข้อ 13 - 18
- มีการประเมินผลอย่างน้อยปีละครั้ง เมื่อพบว่ามีปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายและข้อกำหนด มีการลงโทษโดยไม่เลือกปฏิบัติ	✓		ข้อ 19-20

จุดที่ประเมิน (1)	มี/ ใช่ (2)	ไม่มี/ ไม่ใช่ (2)	คำอธิบายเพิ่มเติม (3)
1.4 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมความซื่อสัตย์และจริยธรรม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษรและทำตนเป็นตัวอย่างที่ดีสม่ำเสมอและมีการลงโทษทางวินัยเมื่อบุคลากรกระทำผิดอย่างร้ายแรงและประกาศให้ทราบทั่วกัน 1.5 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับระบบบัญชีการเลือกนโยบายการบัญชี สารสนเทศทางการบริหาร การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล การติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและภายนอก - ผู้บริหารสนับสนุนในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน การจัดการความเสี่ยง และการดำเนินการตามภารกิจ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง - ผู้บริหารทุกระดับในหน่วยงานมีความรู้เพียงพอ และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance-Based Management) 1.6 โครงสร้างหน่วยงาน - การกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายการบังคับบัญชา มีความชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงานตลอดจนแสดงแผนผังการจัดองค์กรที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันให้บุคลากรทุกคนทราบ	0 ✓ ✓ ✓ ✓		ข้อ 21-34 - หน่วยงานมีการบริหารความเสี่ยงโดยการโยกย้ายบุคลากรที่มีโทษทางวินัย ไปปฏิบัติงานในตำแหน่งงานที่เหมาะสม เพื่อความปลอดภัยต่อทรัพย์สินของทางราชการมากขึ้น ข้อ 35-38 ข้อ 39-43 - หน่วยงานยังไม่มีระบบสารสนเทศเอง - การจัดวางระบบควบคุมภายใน มีการดำเนินงานอยู่ในระดับมหาวิทยาลัย ข้อ 44 ข้อ 45-49
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน - มีเอกสารที่ระบุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและวัดผลได้	✓		ข้อ 1-3

จุดที่ประเมิน (1)	มี/ ใช่ (2)	ไม่มี/ ไม่ใช่ (2)	คำอธิบายเพิ่มเติม (3)
- วัตถุประสงค์ดังกล่าวได้เผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน			ข้อ 4
2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมต่างๆ ชัดเจน ปฏิบัติ วัดผลได้ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และแผนยุทธศาสตร์ ของหน่วยงาน - ผู้บริหารทุกระดับสนับสนุนการปฏิบัติงานและกำหนด เกณฑ์หรือมาตรฐานในการประเมินผล 2.3 การระบุความเสี่ยง - ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมการระบุและประเมินความ เสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก รวมถึงมีการ เผยแพร่ให้บุคลากรทราบอย่างทั่วถึง 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง - ผู้บริหารกำหนดกำหนดเกณฑ์ในการตัดสินระดับ ความสำคัญของความเสี่ยง - ผู้บริหารจัดให้มีการวิเคราะห์และประเมินระดับ ความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่หรือ โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง - บุคลากรทุกระดับในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและแจ้งให้บุคลากรทราบถึงวิธีการควบคุมเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยง 2.5 การบริหารความเสี่ยงในช่วงของการเปลี่ยนแปลง - ผู้บริหารพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่ สำคัญ ๆ เพื่อกำหนดวิธีในการจัดการกับความเสี่ยง	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		ข้อ 5-8 ข้อ 9-12 ข้อ 13-21 ข้อ 22-23 ข้อ 24-29 ข้อ 30-31 ข้อ 32-36 - การพิจารณาความเสี่ยงที่เกิดจาก การเปลี่ยนแปลงสำคัญๆ มีการ ดำเนินการอยู่ในระดับมหาวิทยาลัย
3. กิจกรรมการควบคุม 3.1 หลักการทั่วไป - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และ ผลการประเมินความเสี่ยง - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุม	✓ ✓		ข้อ 1-3 ข้อ 4-7

จุดที่ประเมิน (1)	มี/ใช่ (2)	ไม่มี/ไม่ใช่ (2)	คำอธิบายเพิ่มเติม (3)
ระบบสารสนเทศ - มีการควบคุมและติดตามการเข้าถึงและการใช้โปรแกรมระบบปฏิบัติการโดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ	✓		ข้อ 46-48
- มีการระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรและสอบทานอย่างเป็นทางการ - มีการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของระบบปฏิบัติการบริการคอมพิวเตอร์ - ผู้บริหารจัดทำแผนฉุกเฉิน เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการทดสอบเป็นระยะ การควบคุมระบบงาน - มีการควบคุมและอนุมัติรายการที่สำคัญ	✓	N/A	ข้อ 49-50
		N/A	ข้อ 51-53
		N/A	ข้อ 54-55
	0		ข้อ 56-58
			- หน่วยงานมีการควบคุมความเสี่ยงด้านการเงินและบัญชีโดยการกระทบยอดเพื่อพิสูจน์ความครบถ้วนของข้อมูล
- มีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติเพื่อมั่นใจว่าโปรแกรมและแฟ้มข้อมูลที่น่ามาใช้ถูกต้องและเหมาะสม - มีการสอบทานรายงานที่ได้จากการประมวลผล	0	N/A	ข้อ 59-62
			ข้อ 63
			- หน่วยงานมีการสอบทานรายงานทางการเงินและบัญชี
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 สารสนเทศ - มีการให้ข้อมูลภายในและภายนอกที่จำเป็นในการประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน โดยเปรียบเทียบกับวัตถุประสงค์ที่กำหนด	0		ข้อ 1 – 11
			- จัดทำระบบสารสนเทศหน่วยงานให้เชื่อมโยงทุกภารกิจ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม (ข้อ 6, ข้อ 7 และ ข้อ 8)
- ผู้บริหารให้การสนับสนุนพัฒนาระบบสารสนเทศที่จำเป็น พร้อมทั้งระบบสารสนเทศของหน่วยงานมีการรายงาน	✓		ข้อ 12 – 15

จุดที่ประเมิน (1)	มี/ ใช่ (2)	ไม่มี/ ไม่ใช่ (2)	คำอธิบายเพิ่มเติม (3)
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบ 5.2 การประเมินรายครั้ง - ขอบเขตและความถี่ในการประเมินรายครั้งขององค์กร มีความเหมาะสมกับหน่วยงาน - วิธีที่ใช้ในการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรมีความสมเหตุ สมผล และเหมาะสม รวมทั้งข้อบกพร่องที่ตรวจพบได้รับการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง	✓ ✓		ข้อ 9-11 ข้อ 12-13
- การประเมินรายครั้งกระทำโดยบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญและมีความเป็นอิสระ - ข้อบกพร่องที่ตรวจพบจากการประเมินได้รับการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง	✓		ข้อ 14-19 ข้อ 20-21
5.3 การปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ - หน่วยงานมีกลไก ที่ทำให้เกิดความมั่นใจได้ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการแก้ไขอย่างทันกาล - ฝ่ายบริหารตอบสนองต่อข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบและการสอบทานอื่นๆ ซึ่งมุ่งปรับปรุงระบบการควบคุมภายในขององค์กร	✓ ✓		ข้อ 22-26 ข้อ 27-28

เกณฑ์การกรอกรายการ

1. ช่อง “มี/ใช่”

เครื่องหมาย “✓” หมายถึง มีการปฏิบัติตามที่ระบุไว้ในแบบประเมินองค์ประกอบฯ

เครื่องหมาย “0” หมายถึง มีการปฏิบัติตามที่ระบุไว้ แต่ควรปรับปรุงเพิ่มเติม

2. ช่อง “ไม่มี/ไม่ใช่”

เครื่องหมาย “X” หมายถึง ไม่มีการปฏิบัติตามที่ระบุไว้

เครื่องหมาย “N/A” หมายถึง ไม่มีเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติตามที่ระบุไว้

ชื่อผู้ประมวล นายสมเกียรติ ศรีอนันตคม
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ
วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

ชื่อหน่วยงาน คณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 27 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2557

แบบ ปย.3

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
1. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร - เพื่อให้มีระบบสารสนเทศเพื่อบริหารจัดการ ที่มีประสิทธิภาพ	- การดำเนินงานสารบรรณของคณะฯ ยังไม่มีประสิทธิภาพ และยังไม่สามารถลดต้นทุนในการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงาน ได้ตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพที่คณะฯ กำหนด	งวดสิ้นสุด 30 ก.ย. 57	- จัดหาระบบสารสนเทศในการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ มาใช้แทนการดำเนินงานสารบรรณรูปแบบเดิม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และลดการใช้ทรัพยากรในการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด	30 ก.ย. 58 / หัวหน้าสำนักงาน เลขานุการ	
2. โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร - เพื่อให้ได้ระบบสารสนเทศที่สามารถให้ข้อมูลได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ตรงตามความต้องการของผู้ใช้ ข้อมูลที่ได้เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้บริหาร	- ข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจของหน่วยงาน ไม่มีความทันสมัย ครบถ้วน และขาดความเชื่อมโยง	งวดสิ้นสุด 30 ก.ย. 57	- พัฒนาระบบข้อมูลหรือระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจของคณะฯ ให้มีความทันสมัย ครบถ้วน และมีความเชื่อมโยง สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหารงานได้	30 ก.ย. 58 / หัวหน้าสำนักงาน เลขานุการ	


ชื่อผู้จัดทำ นายสมเกียรติ ศรีอนันตคม.....
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานเลขานุการ.....
วันที่ 27 เดือนตุลาคม 2557.....



แจ้งใน e-office วันที่ 30.1.67
(เจ้าคณะฯ) / รองเจ้าคณะฯ / ปลัด
ทุกคณะ



บันทึกข้อความ

รวมเรื่อง 153.1.67

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ โทร. ภายใน ๔๘๒๒-๔๘๒๕
ที่ ศธ ๐๕๓๓.๑๐๑๑๙/ ๑๓๗๕๗ วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๕๗
เรื่อง นโยบายและแผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘

เรียน **คณบดีคณะศึกษาศาสตร์และพัฒนศาสตร์**

เนื่องด้วยมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดย
การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอสภามหาวิทยาลัยฯ และแผนปรับปรุงการควบคุมภายในส่ง
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินเป็นประจำทุกปี สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ นี้มหาวิทยาลัยฯ ได้
กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ตามประกาศมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ฯ (เอกสารแนบ ๑)

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ครอบคลุม
ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ตามนโยบายฯ ดังกล่าว มหาวิทยาลัยฯ จึงขอให้หน่วยงานดำเนินการตามขั้นตอนใน
แผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ระดับคณะ / สถาบัน / สำนัก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘
(เอกสารแนบ ๒) ดังนี้

๑. ดำเนินการวิเคราะห์ ประเมิน ความเสี่ยงและควบคุมภายในตามแนวทางคู่มือการบริหารความ
เสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และ Shopping Risks ๙ ด้าน

๒. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำหรับ ความเสี่ยงระดับสูงมากและสูง เท่านั้น (อย่างน้อย ๑ ความ
เสี่ยง)

๓. จัดส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F๑) แผนบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F๒) และ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.๑) พร้อมแนบบันทึกข้อมูล ภายในวันที่ ๒๔
ตุลาคม ๒๕๕๗ ที่ สำนักงานตรวจสอบภายใน ชั้น ๘ อาคารสารนิเทศ ๕๐ ปี (หน่วยงานภายในวิทยาเขต
กำแพงแสน ศรีราชา และเฉลิมพระเกียรติสกลนคร ให้จัดส่งที่ สำนักงานวิทยาเขตแต่ละวิทยาเขต และสำเนา
ส่งสำนักงานตรวจสอบภายใน) โดยท่านสามารถ download แบบฟอร์มที่ใช้ได้ จาก website สำนักงาน
ตรวจสอบภายใน <http://ia.psd.ku.ac.th>

หากมีข้อสงสัยสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลต่างๆ เพิ่มเติมได้ที่สำนักงานตรวจสอบภายใน
โทร.๐-๒๙๔๒-๘๑๑๖ หรือ ภายใน ๔๘๒๒-๔๘๒๕ ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยฯ จะจัดโครงการสัมมนา เรื่อง “การนำ
นโยบายการบริหารความเสี่ยงสู่การปฏิบัติ” ในโอกาสต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

แจ้งคณบดี

แจ้งทางที่เที่ยง: พล.ร.ม

คณบดีคณะศึกษาศาสตร์

(รองศาสตราจารย์วุฒิชัย กปิลกาญจน์)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

นายกฯ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ๒๙.๙.๕๗

มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ครอบรอบ ๗๒ ปี แห่งการสถาปนา พ.ศ.๒๕๕๘

30 ก.ย. ๕๗



ประกาศมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘

เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร มหาวิทยาลัยจึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘ ให้มหาวิทยาลัย วิทยาเขต คณะ สถาบัน สำนัก ดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านนโยบายและยุทธศาสตร์ (หรือกลยุทธ์) ตามภารกิจหลัก
 - ด้านการเรียนการสอน
 - ด้านการวิจัย
 - ด้านการบริการวิชาการ
 - ด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม
๒. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
 - ด้านการบริหาร
 - ด้านการเงิน การบัญชี
 - ด้านการผลิต (ระบบ กระบวนการ และขั้นตอน ตามภารกิจหลักของหน่วยงาน)
 - ด้านอื่นๆ (ด้านบริหารงานบุคลากร , ด้านระบบสารสนเทศ , ด้านพัสดุ)
๓. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยฯ
 - ด้านกายภาพ
 - ด้านสิ่งแวดล้อม
 - ด้านความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน
 - ด้านการสื่อสาร
๔. ความเสี่ยงตามหลักธรรมาภิบาลของแผนงาน โครงการที่มีงบประมาณเกิน ๑๐ ล้านบาทขึ้นไป (เฉพาะกองแผนงาน)
๕. ความเสี่ยงด้านภัยพิบัติทางธรรมชาติ และโรคระบาดร้ายแรง
๖. ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก อาทิ ด้านการเมือง เศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๗ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๗

(รองศาสตราจารย์ วุฒิชัย กปิลกาญจน์)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์