



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานบริหารงานทั่วไปและสื่อสารองค์กร.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....29 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
-ภารกิจ ตาม กฎหมายที่ จัดตั้ง ภารกิจที่ 6) ด้าน การบริหาร จัดการ	เพื่อ ให้บริการ และอำนวยความสะดวก ด้านระบบ สารสนเทศ อย่างมี ประสิทธิภาพ	/			ระบบ สารสนเทศ ไม่มีความ ปลอดภัย	1. การตั้ง ค่าระบบ ผิดพลาด 2. การ ละเลย มาตรการ รักษาความ ปลอดภัย 3. เทคโนโลยีมี ความ ล้าสมัย	1.การโจมตี จากแฮก เกอร์ ภายนอก 2.การ เปลี่ยนแปลง กฎหมาย 3.ภัย ธรรมชาติที่ กระทบต่อ ศูนย์ข้อมูล	พัฒนาและ กำหนดเป็น แนวทางเพื่อ สร้างความ ปลอดภัยบน โลกไซเบอร์ 10 ประเด็น ดังนี้ 1) การ เข้ารหัสข้อมูล 2) การ ควบคุมการ เข้าถึง 3) การป้องกัน ระบบ เครือข่าย	การใช้เทคโนโลยีที่ ล้าสมัย ระบบไม่ สามารถรองรับการ ใช้งานที่มีการ เปลี่ยนแปลงอย่าง รวดเร็ว	1.ข้อมูล สำคัญรั่วไหล 2.ระบบ สารสนเทศ ไม่สามารถ ใช้งานได้	C1=5	L1=2	10	ควบคุม ความเสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
								4) การ ป้องกันมัลแวร์ และไวรัส 5) การเฝ้า ระวังและ ตรวจสอบ ระบบ 6) การ ทดสอบความ ปลอดภัย 7) การจัดการ ความ ปลอดภัยทาง กายภาพ 8) การจัดการ ความต่อเนื่อง การวางแผนกู้ คืนระบบ 9) การ ฝึกอบรม บุคลากร 10) การ รายงานผลการ ดำเนินงานต่อ ผู้บังคับบัญชา เป็นประจำ ทุกเดือน						

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
ภารกิจที่ 6) ด้าน การบริหาร จัดการ	เพื่อให้บริการ และอำนวยความสะดวก ในการใช้ ยานพาหนะ อย่างมี ประสิทธิภาพ และ ปลอดภัย	/			1.การเกิด อุบัติเหตุบน ท้องถนน 2. การชำรุด เสียหายของ ยานพาหนะ 3.การใช้ น้ำมัน เชื้อเพลิง มากเกินไป	1. การ เตรียม ความพร้อม ของ ยานพาหนะ 2. พฤติกรรม การขับขี่ ของ พนักงาน ขับรถ 3.มีการใช้ ยานพาหนะ อย่าง ต่อเนื่อง 4.รถส่วน ใหญ่มีอายุ การใช้งาน นาน	1.สภาพ ถนนและ สิ่งแวดล้อม 2.การปรับ ขึ้นหรือ ลดลงของ ราคาน้ำมัน เชื้อเพลิง	1.การซ่อม บำรุงรักษารถ เป็นระยะ 2. มีการตรวจ เช็คสภาพรถ ก่อนออก เดินทาง 3. การให้ พนักงานขับ รถบันทึกการ ใช้ยานพาหนะ ตาม แบบฟอร์มที่ กำหนด 4.จัดอบรม การขับขี่ ปลอดภัย ให้กับ พนักงานขับ รถ	รถส่วนใหญ่มีอายุ การใช้งานนาน	1.เกิดความ เสียหายต่อ ชีวิตและ ทรัพย์สิน 2.เป็นการ เพิ่ม งบประมาณ การใช้จ่าย การซ่อม บำรุง ยานพาหนะ	C9=5	L1=2	10	ควบคุม ความ เสี่ยง
ภารกิจอื่น ที่สำคัญ ของ หน่วยงาน ของรัฐ	เพื่อจัดทำ ระบบการใช้ ทรัพย์สินให้ เป็นไปตาม ระเบียบฯ การใช้ ทรัพย์สิน	/			มาตรการ การยืมคืน ทรัพย์สิน ของทาง ราชการยังไม่ มีการกำกับ ดูแลอย่าง	1.บุคลากร บางรายยัง ไม่เข้าใจใน ระเบียบ การขอใช้ ทรัพย์สิน ทาง		1. มีการจัดทำ ขั้นตอนการ ยืมทรัพย์สิน ของทาง ราชการ 2. มีการจัดทำ แบบฟอร์ม	มีการขอยืมทรัพย์สิน ของทางราชการไปใช้ ปฏิบัติงานยังไม่ เป็นไปตามขั้นตอนที่ กำหนด	1.พัสดุเกิด ชำรุด เสียหาย หรือใช้การ ไม่ได้ หรือ สูญหายไป 2.ผลการ	L1=5	C1=2	10	ควบคุม ความ เสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
	ช่องทาง ราชการ กำหนดให้ หน่วยงาน จัดทำ แนวทางใน การใช้ ทรัพย์สินของ ราชการที่ ถูกต้อง เผยแพร่ให้ บุคลากร ภายใน หน่วยงานได้ รับทราบและ ยึดถือปฏิบัติ รวมถึง หน่วยงาน จะต้องกำกับ ดูแลและ ตรวจสอบ การใช้ ทรัพย์สิน ของราชการ ของ หน่วยงาน)				เป็นระบบ	ราชการ 2.ระบบ การกำกับ ดูแล ตรวจสอบ การขอใช้ ทรัพย์สิน ทาง ราชการยัง ไม่เป็น ปัจจุบัน		การยืม ทรัพย์สินของ ทางราชการ		ประเมิน คุณธรรม และความ โปร่งใสใน การ ดำเนินงาน ของ หน่วยงาน ภาครัฐ				



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

รหัสกระดาษทำการ I.C 3

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....ฝ่ายสื่อสารองค์กร งานบริหารงานทั่วไปและสื่อสารองค์กร.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....29 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง(สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย)		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง ด้านการ บริหาร จัดการ	เพื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ มหาวิทยาลัยให้ เป็นที่รู้จักอย่าง ทั่วถึง	✓			การเผยแพร่ ข้อมูล ข่าวสารไม่ ทั่วถึง	บุคลากร ไม่สนใจ ข้อมูล ข่าวสารใน ช่องทางที่ เผยแพร่	นักศึกษา และ บุคคลภายนอก ไม่สนใจ ข้อมูลข่าวสาร ในช่องทางที่ เผยแพร่	- มีการศึกษา พฤติกรรมของ ผู้รับสาร - มีการเพิ่มช่อง ทางการ ประชาสัมพันธ์ ที่หลากหลาย – มีการปรับปรุง เนื้อหาและ ภาษาให้เข้าใจ ง่าย	มีช่องทาง การ เผยแพร่ที่ หลาก ลายมาก ยิ่งขึ้น แต่ ยังไม่ได้ รับความ สนใจจาก ผู้รับสาร	ทำให้การ ดำเนินงานด้าน การเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสาร ไม่บรรลุภารกิจ ในบางส่วน	C10=2	L1=2	4	ยอมรับ ความเสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง(สาเหตุที่ทำให้เกิดความเสียหาย)		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งด้านการบริหารจัดการ	เพื่อสร้างความร่วมมือระหว่างมหาวิทยาลัยกับโรงเรียนกลุ่มเป้าหมาย	✓			บางโรงเรียนกลุ่มเป้าหมายไม่ให้ความร่วมมือ	การแต่งกายของผู้เดินทางไปร่วมกิจกรรมไม่เหมาะสม	โรงเรียนกลุ่มเป้าหมายให้ความสำคัญน้อย	1. มีการติดต่อประสานงานล่วงหน้ากับครูแนะแนวเพื่อขอเวลาในการเข้าจัดกิจกรรมแนะแนวการศึกษาต่อ 2. มีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับบุคลากรในการออกไปแนะแนวการศึกษา	การจัดกิจกรรมแนะแนวการศึกษาต่อมีความล่าช้าส่งผลต่อจำนวนผู้สมัครเรียนน้อยลง	จำนวนผู้สมัครเรียนน้อยหรือไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	C14=2	L2=2	4	ยอมรับความเสี่ยง



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
 Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานวิเทศสัมพันธ์และกิจการอาเซียน.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....29 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
ด้านการ บริหาร จัดการ 1. งาน ดูแล นักศึกษา ต่างชาติ	เพื่อให้การ ดูแล บริหาร จัดการงาน นักศึกษา ต่างชาติ เป็นไปด้วย ความ เรียบร้อย และมี ประสิทธิภาพ	/			การดูแลด้าน การเรียน และการใช้ ชีวิตของ นักศึกษา ต่างชาติของ มหาวิทยาลัย ยังไม่ทั่วถึง	1. เจ้าหน้าที่ ในการ ดูแล นักศึกษา ต่างชาติ ไม่ เพียงพอ 2. นักศึกษา ขาด ความรู้ ความ เข้าใจใน กฎหมาย ตรวจคน	1. นักศึกษา ต่างชาติมี จำนวน เพิ่มขึ้น2. กฎหมาย ตรวจคนเข้า เมืองที่ ปรับเปลี่ยน ทำให้ต้อง ดำเนินการ ตามอย่าง เคร่งครัด 3. เงื่อนไข การขออยู่ต่อ ใน ราชอาณาจักร	1. กำหนด แนวทางการ ดำเนินการ ตาม กฎหมาย ตรวจคนเข้า เมือง 2. ควบคุม การขอ อนุญาตออก นอกพื้นที่ และนอก ประเทศ	1. นักศึกษาซื้อ ยานพาหนะในขณะที่ยัง ไม่มีใบขับขี่ 2. การเดินทางออกนอก พื้นที่โดยไม่แจ้งหรือไม่ ขออนุญาตตามที่กำหนด	1. นักศึกษา เกิดอุบัติเหตุ และไม่ สามารถ เบิกจ่ายได้ ตามกฎหมาย 2. การจ่าย ค่าปรับการต่อ วีซ่า	C2=3	L2=4	12 สูง	ลด/ ควบคุม กรณีที่เกิด จากปัจจัย เสี่ยง ภายนอก

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง							
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง	
						เข้าเมือง	ตามความ ร่วมมือไทย- จีน เอื้อต่อ การเข้า-ออก ประเทศ และ ขออยู่ต่อหลัง จบการศึกษา								
ด้านการ บริหาร จัดการ 2. การ รับรอง อาคันตุกะ ต่างชาติ	เพื่อบริหาร จัดการ รับรอง อาคันตุกะ ต่างชาติให้มี ประสิทธิภาพ	/			จำนวนคณะ อาคันตุกะ จาก ต่างประเทศ ไม่เป็นไป ตามแผน		จำนวนคณะ อาคันตุกะ จาก ต่างประเทศ เกินประมาณ การในแผน	1. ประสาน กับคู่ แลกเปลี่ยน ใน ต่างประเทศ เพื่อกำหนด กิจกรรมที่จะ เดินทาง เยี่ยมเยือน 2. จัดทำ ปฏิทินการ มาเยือนและ กำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติ ราชการ 3.ทำหนังสือ ขออนุมัติ งบประมาณ เพิ่มเติมจาก มหาวิทยาลัย	จำนวนคณะอาคันตุกะ ชาวต่างชาติที่เดินทางมา เยือนมหาวิทยาลัยไม่ เป็นไปตามแผน	งบประมาณ อาจไม่ เพียงพอ ต้อง ขออนุมัติ งบประมาณ เพิ่มเติม	C7=4	L1=4	16 สูง	ควบคุม ความเสี่ยง	



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
Office of Internal Audit

รหัสกระดาษทำการ I.C 3

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานธุรการและสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....29 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติ ตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความ เสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
<u>ด้านการ บริหาร จัดการ</u> 1.งาน ลงทะเบียน รับ-ส่งหนังสือ ราชการ อิเล็กทรอนิกส์ด้วยระบบ สำนักงาน อัตโนมัติ (e-Office Automation) มีหน้าที่รับ	เพื่อจัดทำ รับ-ส่ง เสนอ หนังสือ ราชการ และจัดเก็บ รักษา เอกสาร ราชการ อย่างเป็น ระบบ (ในระยะ ยาว) -เพื่อแจ้งให้ บุคลากร/	/			การ ลงทะเบียน เลขรับ หนังสือ ราชการ ไม่ครบถ้วน และไม่ ทันเวลา	1.ระบบ อินเทอร์เน็ต ขัดข้องบ่อย 2.เนื้อความ ของหนังสือ ภายใน ไม่ชัดเจน	การรับ-ส่ง หนังสือ จาก หน่วยงาน ภายนอก มีหลาย ช่องทาง	ประสานหน่วยงาน ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ ทราบเพื่อดำเนินการ เบื้องต้นก่อนทุกครั้ง	บางครั้ง การ ปฏิบัติงา นไม่ ทันเวลา	1.หนังสือ ราชการ สูญหาย จาก ระบบ 2. เสียเวลา ในการ ค้นหา เอกสาร ในระบบ	C6=2	L1=3	6 ปาน กลาง	ยอมรับ ความ เสี่ยง

[illegible]



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
 Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)
เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานสภามหาวิทยาลัยและเลขานุการผู้บริหาร.....
 ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....
 วันที่ตรวจสอบ.....27 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุมที่ มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการตอบ สนองความ เสี่ยง
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ														
ด้านการบริหารจัดการ														
1. การนำเสนอ อธิการบดีและ รองอธิการบดี	เพื่อติดตาม หนังสือ ราชการในการ เสนอผู้บริหาร ของหน่วยงาน ต่าง ๆ	✓			หน่วยงานที่ เสนอ หนังสือ ราชการ ได้รับ เอกสารคืน ล่าช้า/ไม่ได้ รับคืน	ผู้บริหาร เก็บ หนังสือ ราชการไว้ พิจารณา	- หน่วยงาน ส่งเรื่องมา ล่าช้า - เอกสารที่ ส่งมาเป็น เรื่องด่วน	งาน เลขานุการ ประสาน ผู้บริหารให้ ผ่านหนังสือ ราชการที่ หน่วยงาน นำเสนอ	ผู้บริหารเก็บ หนังสือ ราชการบาง เรื่องไว้ เนื่องจากรอ ข้อมูลหรือ รอประชุม หารือ	หน่วยงาน ต่าง ๆ ไม่ สามารถ ดำเนินการ ได้ในเรื่องที่ นำเสนอ	C11=3	L2=2	6 ปาน กลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง

(2) ภารกิจ/งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุมที่มี อยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการตอบ สนองความ เสี่ยง
2. จัดทำเรื่องไป ราชการให้แก่ ผู้บริหาร	เพื่อให้การไป ราชการของ ผู้บริหาร เป็นไปด้วย ความ เรียบร้อย	✓			1. ผู้บริหาร ไม่สามารถ เดินทางไป ราชการได้ 2. การจัดทำ เรื่องไป ราชการไม่ ทันเวลา	ผู้บริหาร ติดภารกิจ ด่วน	กำหนดการ มีการ เปลี่ยน แปลง ผู้บริหาร ไม่สามารถ เดินทางไป ราชการได้	เปลี่ยนให้ ผู้บริหาร ระดับคณะ/ ตัวแทนเข้า ร่วมประชุม แทน	หน่วยงาน ภายนอกจัด ประชุมด่วน ซึ่งเป็นเรื่อง สำคัญที่ ผู้บริหาร/ ตัวแทนต้อง เข้าร่วม ประชุม	ไม่มีผู้เข้า ประชุม ทำให้ไม่ ทราบ เนื้อหาของการประชุม	C11=2	L2=2	4 ปาน กลาง	ยอมรับ ความเสี่ยง
3. การจัด ประชุมสภ มหาวิทยาลัย	เพื่อให้การจัด ประชุมสภา มหาวิทยาลัย เป็นไปด้วย ความ เรียบร้อย	✓			กรรมการไม่ ครบองค์ ประชุม	กรรมการ ติดภารกิจ กะทันหัน ทำให้ไม่ สามารถ เข้าร่วม ประชุมได้	กรรมการผู้ ทรงคุณวุฒิ ติดภารกิจ กะทันหันไม่ สามารถเข้า ร่วมประชุม ได้	เลื่อน กำหนดการ จัดประชุม	กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ ติดภารกิจ กะทันหันไม่ สามารถเข้า ร่วมประชุม ได้	การเลื่อน การประชุม ทำให้การ พิจารณา สั่งการได้ ล่าช้า	C11=5	L1=2	10 สูง	ควบคุม ความเสี่ยง



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

รหัสกระดาษทำการ I.C 3

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานอาคารสถานที่.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....27 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
ภารกิจ การบริหาร จัดการ														
งานบริหาร จัดการงาน ก่อสร้างและ ซ่อมบำรุง อาคารสถานที่	เพื่อจัดทำ แบบรูป รายการและ ประมาณ ราคางาน ก่อสร้าง ตอบสนอง ต่อการ จัดทำคำขอ งบประมาณ ของมหา	✓			การจัดทำแบบ รูปรายการ ไม่เป็นไปตาม กรอบระยะ เวลาแผนการ ใช้เงินของ มหาวิทยาลัย	การ จัดลำดับ ความ สำคัญใน การ ปฏิบัติงาน ของ บุคลากร	1. มีงาน เร่งด่วนจาก หน่วยงาน ภายนอก 2. กำหนดเวลาที่ กรมบัญชี กลางแจ้ง งบประมาณ ให้แก่มหา วิทยาลัย	การจัดทำ แผนและ กำหนด ระยะในการ ดำเนินงาน และมีการ ติดตามงาน เป็นระยะ	ราคาวัสดุที่มี การเปลี่ยน ส่งผลให้มี การทบทวน ทั้งแบบรูป รายการและ ราคางาน ก่อสร้าง	ผลการ เบิกจ่าย งบประมาณ ไม่เป็นไป ตามที่ มหาวิทยาลัย กำหนด	C2 = 4	L1 = 3	12	ควบคุม ความ เสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
	วิทยาลัย						3. การ พิจารณา งบประมาณ ซ่อมบำรุงของ มหาวิทยาลัย							
งานภูมิทัศน์ และ สิ่งแวดล้อม	จัดพื้นที่ ภายใต้ เกณฑ์การ ประเมินด้าน สิ่งแวดล้อม ที่มหา วิทยาลัย เข้าร่วม	✓	✓		การบริหาร จัดการด้าน สิ่งแวดล้อมที่ ไม่สามารถ ครอบคลุมได้ ทุกพื้นที่	ภาระงาน ต่อพื้นที่ ของ บุคลากร ไม่ครอบคลุม ทุก ภารกิจ งานด้าน สิ่งแวดล้อม	ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้นจาก การจัด กิจกรรมของ บุคคลภายใน นอก	การให้ ความรู้และ ทำความเข้าใจ เกี่ยวกับการ จัดการขยะ กับ หน่วยงาน ต่าง ๆ ภายใน มหาวิทยาลัย	บาง หน่วยงาน ยังไม่ ตอบสนอง ต่อการ จัดการขยะ	ปริมาณขยะ ภายในมหา วิทยาลัย ยังไม่ลดลง	C12 = 3	L1 = 3	9 ปาน กลาง	ยอมรับ ความ เสี่ยง
งานระบบ ประปาและ สุขาภิบาล มหาวิทยาลัย	เพื่อการผลิต น้ำเพื่อใน การการ อุปโภค และ ดูแลระบบ สุขาภิบาล ภายในมหา วิทยาลัย	✓			ปัญหาในระบบ ในการผลิต น้ำประปา	1. ยังขาด ระบบ ไฟฟ้า สำรองใน การผลิต น้ำประปา 2. การ จัดหา สารเคมีที่	1. ปริมาณน้ำ ดิบในแต่ละ ช่วงฤดูส่งผล ต่อการผลิตน้ำ ประปา 2. ไฟฟ้าดับ เป็นเหตุทำให้ ระบบผลิตน้ำ ไม่สามารถ	บางอาคารมี ถึงน้ำสำรอง ในแต่ละ อาคารซึ่ง เป็นระบบ พื้นฐานใน การสำรอง การใช้น้ำ	สภาวะ แหล่งน้ำดิบ ที่มีการ เปลี่ยนแปลง ที่ไม่สามารถ ควบคุมได้	ไม่สามารถ จ่าย น้ำประปาได้ อย่าง ต่อเนื่อง	C1 = 3	L1 = 3	9 ปาน กลาง	ควบคุม ความ เสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
						ใช้ในการ ผลิตน้ำ ปะปา	ดำเนินงานได้							
งานรักษา ความ ปลอดภัยและ บรรเทา สาธารณภัย	เพื่อ ควบคุม ดูแล และ ตรวจสอบ การรักษา ความ ปลอดภัยต่อ ชีวิตและ ทรัพย์สิน	✓			ชีวิตและ ทรัพย์สิน 2. ทรัพย์สิน สูญหาย	ยังขาด ระบบ/ กลไกที่ ชัดเจนใน การแจ้ง เหตุ ภายใน มหาวิทยาลัย	เหตุจากภัยอื่น ๆ ที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ ได้แก่ ภัยธรรมชาติ และภัยจาก มนุษย์	1. ตรวจสอบ โดย หน่วยงาน รักษาความ ปลอดภัย 2. การติดตั้ง กล้องวงจร ปิดของมหา วิทยาลัย	1.หน่วยงาน ตรวจสอบได้ เพียงเวรยาม บุคคลซึ่งมี ไม่ ครอบคลุม ทุกพื้นที่ 2.การ ประสานงาน ระหว่าง กองกลางกับ สำนักวิทย บริการฯ ซึ่งล่าช้าใน การได้ข้อมูล ของวงจรปิด (CCTV)	ความ ปลอดภัย ต่อชีวิตและ ทรัพย์สิน ภายในมหา วิทยาลัย	C9 = 5	L2 = 3	6 15 ปาน กลาง	ควบคุม ความ เสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
งานจัดสถานที่ และประดับ ตกแต่ง สถานที่	เพื่อตกแต่ง สถานที่งาน พิธีและ กิจกรรมของ หน่วยงาน และมหา วิทยาลัย	✓			อุปกรณ์ที่ใช้ใน การจัดสถานที่ ไม่พร้อมต่อ การให้บริการ	วัสดุ- อุปกรณ์ ที่ใช้งาน มีไม่เพียง ต่อความ ต้องการ ของ ผู้ให้บริการ	มีกิจกรรมซ้อน จึงทำให้ ระยะเวลาใน การเข้าพื้นที่ ไม่สอดคล้อง กับระยะ เวลา ปฏิบัติงาน	1. มีการยืม วัสดุ- อุปกรณ์ 2. มีการ ประสานงาน กับเจ้าของ พื้นที่ในการ เข้าพื้นที่ พร้อมกับ ปรับรูปแบบ การจัดงาน ให้เหมาะสม	บางครั้งทำ ให้มีการ ปฏิบัติงาน นอกเวลา ราชการ	ใช้เวลาใน การ ปฏิบัติงาน เพิ่มขึ้น	C6 = 1	L2 = 2	2 ต่ำ	ยอมรับ ความ เสี่ยง



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานไฟฟ้าและอนุรักษ์พลังงาน.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....27 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
ด้านการบริหาร จัดการ 1. งานให้บริการ ซ่อมแซมของงาน ไฟฟ้าและอนุรักษ์ พลังงาน	1. เพื่อให้ สามารถซ่อม บำรุง เปลี่ยน วัสดุ อุปกรณ์ให้ สามารถให้งาน ได้ตามปกติ 2. เพื่อจัดหา วัสดุให้ตรงตาม ความต้องการ ของผู้รับบริการ	/			1. การจัดหา วัสดุอุปกรณ์ สำรองมีไม่ เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน 2.ระยะเวลา ในการสั่ง วัสดุนาน 3.การ บริการ ซ่อมแซม ล่าช้า	1. ข้อจำกัดใน การใช้ งบประมาณใน การจัดซื้อวัสดุ ในแต่ละครั้ง 2. จำนวน บุคลากรไม่ เพียงพอต่อ ภาระงาน ทำ ให้งานล่าช้า 3. บุคลากรที่ มีอยู่ต้องแบก รับภาระงานที่ เพิ่มขึ้น ทำให้ เกิด ความเครียด และหมดไฟ	1. ขั้นตอนการ จัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า 2. วัสดุบางชิ้น ร้านค้าไม่มี สำรองในร้าน ต้องสั่งซื้อจาก บริษัทผู้ผลิต ต่างประเทศ หรือใช้ 3.จำนวน อาคารของ มหาวิทยาลัย เพิ่มขึ้นอย่าง ต่อเนื่อง ทำให้ มีภาระงาน เพิ่มขึ้น แต่ไม่ มีการจ้าง	1. มีการจัดซื้อ วัสดุสำรองให้ เพียงพอ 2. มีการจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ เฉพาะงาน ที่ไม่ มีอะไหล่สำรอง 3. ส่งบุคลากร พัฒนาทักษะ ด้านเทคโนโลยี ด้านไฟฟ้าและที่ เกี่ยวข้องการ ภาระงาน 4. รับสมัคร นักศึกษาเตรียม ฝึกประสบการณ์ และฝึกงาน เพื่อ ลดภาระงาน	1. การจัดหา วัสดุไม่ทันตามที่ ผู้ขอใช้บริการ ต้องการ 2. บุคลากรต้อง ทำงานอย่างเร่ง รีบ อาจขาด ความละเอียด รอบคอบ มี โอกาสทำให้ บุคลากรเกิด อุบัติเหตุ	1.ผู้ใช้ บริการได้รับ การบริการที่ ล่าช้า 2. ผลการ ประเมิน ความพึง พอใจต่อ ผู้รับบริการ	C2=4	L2=4	16 สูง	ลด/ควบคุม ความเสี่ยง กรณีที่เกิด จากปัจจัย เสี่ยงภายนอก

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
						บุคลากรใหม่ ตามสัดส่วน ทำให้เกิด ช่องว่างของ บุคลากร 4. เทคโนโลยี ด้านวัสดุ อุปกรณ์ทาง ไฟฟ้าที่ ทันสมัย ต้อง ใช้ระยะเวลา ในการพัฒนา ทักษะ	5. วางแผน จัดระบบการ จัดการงานให้มี ประสิทธิภาพใน การดำเนินงาน 6. จัดทำระบบ และจัดหา เครื่องมือสำหรับ ช่วยลดขั้นตอน การปฏิบัติงาน							
แผนปฏิบัติงานประจำปี 2. งานบำรุงรักษาครุภัณฑ์ทางไฟฟ้า (แผนปฏิบัติงานประจำปี 2569) 1. การบำรุงรักษาสลิตส่วนกลาง 2. การบำรุงระบบฟ้าแสงสูง-แรงต่ำ บริเวณแนวเสาไฟฟ้า 3. การ	1. เพื่อบำรุงรักษาสลิตส่วนกลาง 2. เพื่อบำรุงระบบฟ้าแสงสูง-แรงต่ำ บริเวณแนวเสาไฟฟ้า 3. เพื่อบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ 4. เพื่อบำรุงรักษาหม้อแปลงไฟฟ้า	/			ไฟฟ้าลัดวงจรหรือไฟฟ้าดับ ซึ่งเกิดจากครุภัณฑ์ทางไฟฟ้าและระบบไฟฟ้า	1. เกิดจากสัตว์ เช่น นก กระรอก งู เป็นต้น เกาะบริเวณหม้อแปลงไฟฟ้า 2. เกิดจากต้นไม้หรือกิ่งไม้หักพาดสายไฟฟ้า/เสาไฟฟ้า 3. ครุภัณฑ์ทางไฟฟ้ามีการเสื่อมสภาพตามการใช้งาน	ระบบการส่งไฟฟ้าเกินจากผู้จ่ายไฟฟ้า 2. มีการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันสัตว์บริเวณหม้อแปลงบางตัว	1. มีการบำรุงรักษาครุภัณฑ์ทางไฟฟ้าปีละ 1 ครั้ง 2. มีการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันสัตว์บริเวณหม้อแปลงบางตัว	1. ระบบการส่งไฟฟ้าเกินจากผู้จ่ายไฟฟ้า 2ภัยธรรมชาติทำให้ต้นไม้หรือกิ่งไม้หักพาดสายไฟฟ้า/เสาไฟฟ้า	1. มีค่าใช้จ่ายสูงในการซ่อมแซมทรัพย์สินและครุภัณฑ์ทางไฟฟ้าในแต่ละครั้ง 2. ผู้ใช้ครุภัณฑ์ทางไฟฟ้าและระบบไฟฟ้าไม่สามารถปฏิบัติงานได้	C1=3	L2=4	12 สูง	ลด/ควบคุมความเสี่ยงกรณีที่เกิดจากปัจจัยเสี่ยงภายนอก

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
บำรุงรักษา เครื่องปรับอากาศ 4. การ บำรุงรักษาหม้อ แปลงไฟฟ้า						หรือใช้งานผิด ประเภท								
ด้านการบริหาร จัดการ 3. การจัด การพลังงาน ภายใน มหาวิทยาลัย	1. รายงานการ จัดการพลังงาน ประจำปีต่อ กรมพัฒนา พลังงานทดแทน และอนุรักษ์ พลังงาน กระทรวง พลังงาน 2. รายงาน โครงการการลด ใช้พลังงานใน หน่วยงาน ภาครัฐ สำนักงาน นโยบายและ แผนพลังงาน กระทรวง พลังงาน 3. รายงานการ ใช้พลังงาน โครงการ UI Green Metric World		/		ผลการ รายงานไม่ เป็นไปตาม เกณฑ์ที่ กำหนด	1.งบประมาณ ในการ สนับสนุนให้ ปรับเปลี่ยน ครุภัณฑ์เพื่อ การประหยัด พลังงานมีน้อย หรือมีไม่ เพียงพอต่อ การ ดำเนินงาน 2. ประมาณใน การสนับสนุน ให้บุคลากรไป พัฒนาตนเอง มีน้อย	1. ค่าไฟฟ้า และน้ำมัน เชื้อเพลิง เพิ่มขึ้น ร้อยละ 3 จากปีฐาน การประเมิน 2. มีจำนวน ครุภัณฑ์ทาง ไฟฟ้า เครื่องมือและ อุปกรณ์ทาง ไฟฟ้าในการ จัดการเรียน การสอน ภายใน มหาวิทยาลัย เพิ่มขึ้น ทำให้ มีการใช้ พลังงานไฟฟ้า เพิ่มขึ้น 4. บุคลากร ภายใน มหาวิทยาลัย	1. มีการ ปรับเปลี่ยน อุปกรณ์และ ครุภัณฑ์เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ การใช้พลังงาน 2. มีการติดตั้ง ระบบโซลาเซลล์ เพื่อผลิต พลังงานไฟฟ้า จากแสงอาทิตย์ เพิ่มขึ้น 3. จัดอบรม โครงการลดใช้ พลังงาน ให้กับ นักศึกษาและ บุคลากรภายใน มหาวิทยาลัย	1. มีการ ขยายตัวของ อาคารใหม่ และ มีจำนวน เครื่องมือ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ที่ใช้ ไฟฟ้าภายใน มหาวิทยาลัยใน การจัดการเรียน การสอนเพิ่มขึ้น ทำให้มีการใช้ พลังงานไฟฟ้า เพิ่มขึ้น 2. ระเบียบการ ใช้ราชการไม่ เคร่งครัด ส่งผล ให้มีการเบิกจ่าย น้ำมันเกินความ จำเป็น	มีการใช้ พลังงาน ไฟฟ้าและ น้ำมัน เพิ่มขึ้น ส่งผลให้การ รายงานการ ใช้พลังงานมี ผลการ ประเมิน ไม่ผ่าน เกณฑ์การ ประเมินผล ประหยัด	C12=2	L1=3	6 ปานกลาง	ลด/ควบคุม ความเสี่ยง กรณีที่เกิด จากปัจจัย เสี่ยงภายนอก

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง							
		O	R	C		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง	
	University Ranking มหาวิทยาลัย ราชภัฏกำแพง เพชร						บางส่วนยัง ไม่ให้ความ ร่วมมือในการ ลดใช้พลังงาน และมีความ เข้าใจในเรื่อง การจัด การพลังงาน ภายใน มหาวิทยาลัย								



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

รหัสกระดาษทำการ I.C 3

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานคลังและบัญชี

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....28 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
ด้านการบริหาร จัดการ 1. การบริหาร จัดการงานการ คลังและบัญชี	1. เพื่อจัดหา ครุภัณฑ์และ	✓		✓	1. ครุภัณฑ์ (เครื่องถ่าย เอกสาร ,เครื่องปริ้น) ไม่เพียงพอ ต่อการ ปฏิบัติงาน 2.-วัสดุ อุปกรณ์ไม่ เพียงพอต่อ การ ปฏิบัติงาน	งบประมาณที่ ได้รับการ จัดสรรไม่ เพียงพอ	มีหน่วยงาน อื่น ๆ มาขอใช้ วัสดุ	ของงบประมาณ จาก มหาวิทยาลัย เพิ่มเติม	ครุภัณฑ์ และ วัสดุยังไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	ทำให้การ เบิกจ่าย งบประมาณ ล่าช้า	C12=2	L1=3	6 ปานกลาง	ยอมรับความ เสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
ด้านการบริหาร จัดการ 2. งานทะเบียน สินทรัพย์	เพื่อจัดทำ สินทรัพย์ใน ระบบ -New GFMIS Thai ตรงกับทะเบียน คุมมือ พร้อมทั้ง ตรวจสอบได้		✓		ทะเบียน สินทรัพย์ใน ระบบ Gf New GFMIS Thai ไม่ตรง กับทะเบียน คุม	มูลค่า สินทรัพย์ ตั้งต้นมีการหัก ค่าเสื่อมใน ระบบ New GFMIS Thai	ข้อมูลจากงาน พัสดุอาจไม่ ตรงกับข้อมูล ของงานคลัง และบัญชีทำ ให้ต้องเพิ่ม งานตรวจสอบ	1. มีการ ตรวจสอบ ทะเบียนคุมมือ กับระบบ—New GFMIS Thai 2. รายงาน มหาวิทยาลัย เพื่อขอ ดำเนินการตัด จำหน่ายกรณี ที่สินทรัพย์ไม่มี ตัวตน หรือ เสียหายที่ไม่ สามารถ ซ่อมแซมได้	1. มูลค่า สินทรัพย์ใน ระบบ New GFMIS Thai ยังไม่ตรงกับ ทะเบียนคุมมือ 2. ข้อมูลจาก งานพัสดวยังไม่ ตรงกับข้อมูล ของงานคลังและ บัญชีทำให้ต้อง เพิ่มงาน ตรวจสอบ	มีข้อสังเกต ในการ ตรวจสอบ รายงาน การเงินจาก สตง. ทุกปี	C7=4	L1=4	16 สูง	ควบคุม ความเสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O	R	C				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13)วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
ด้านการบริหาร จัดการ 3. งานติดตาม ลูกหนี้เงินยืม	เพื่อลดลูกหนี้ เงินยืมเกิน ระยะเวลาตามที่ ระเบียบ กระทรวงการ คลังฯ กำหนด			✓	ลูกหนี้เงิน ยืมบางราย ยังค้างเงิน ยืมเกิน ระยะเวลาที่ ระเบียบฯ กำหนด	ขาดระบบการ ควบคุมเร่งรัด ติดตามทวง ถาม ทำให้มี ลูกหนี้ค้างค้าง และเกิน กำหนด จำนวนมาก	ลูกหนี้เงินยืมมี ภารกิจหลาย ด้านจึงค้าง เคลียร์เงินยืม	1. มีการทำ ทะเบียนคุม ลูกหนี้เงินยืม รายบุคคล 2. มีการแจ้ง ลูกหนี้เงินยืม เมื่อครบกำหนด 3. รายงาน ทะเบียนคุม ลูกหนี้ค้างเงิน ยืมให้ มหาวิทยาลัย ทราบ	ลูกหนี้เงินยืม บางรายยังค้าง เงินยืมเกิน ระยะเวลาที่ ระเบียบฯ กำหนด	1. ทำให้ งบประมาณ เบิกจ่ายไม่ เป็นไปตาม ไตรมาสที่ กำหนด 2. ทำให้การ เบิกจ่าย ล่าช้าและ ต้องเร่ง เบิกจ่าย ในช่วง ปลายปี งบประมาณ	C2= 4	L2=4	16 สูง	ควบคุม ความ เสี่ยง



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร
Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานบริหารทรัพยากรบุคคลและนิติการ.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....28 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้าน การดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ		ภายใน	ภายนอก	(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความเสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความเสี่ยง
ภารกิจ การบริหาร จัดการ การ สนับสนุน ทุนการศึกษา ให้แก่ คณาจารย์ และ บุคลากร ของมหา วิทยาลัย ให้มี คุณวุฒิ	เพื่อ สนับสนุน ทุนการศึกษา แก่บุคลากร	✓		✓	ผู้รับทุนสนับสนุน การศึกษา ปฏิบัติ ราชการใช้ทุนใน มหาวิทยาลัย ไม่ครบตาม หลักเกณฑ์ที่ มหาวิทยาลัย กำหนด	ระเบียบให้ผู้ ที่ขอรับทุนมี อายุไม่เกิน 45 ปี แต่ คณะกรรมการ พิจารณาทุน สนับสนุน การศึกษา สามารถ พิจารณา อนุมัติให้ทุน กับบุคลากรที่ มีอายุไม่เกิน 50 ปีเป็นราย กรณี	1. บุคลากร ผู้รับทุนมี ปัญหา เรื่อง สุขภาพ หลังจาก ได้รับทุน ทำให้มี ปัญหา เรื่อง การศึกษา 2. บุคลากร ผู้รับทุนมี	1. การ พิจารณาทุน สนับสนุน การศึกษาโดย คณะกรรมการ พิจารณาทุน 2. การ กำหนดอายุผู้ ขอรับทุน สนับสนุน การศึกษา ต้องมีอายุไม่ เกิน 45 ปี	ผู้รับทุนสนับสนุน การศึกษา บางราย เกษียณอายุ ราชการก่อนหมด สัญญาทุน ตาม หลักเกณฑ์ที่ มหาวิทยาลัย กำหนด	1.มหาวิทยาลัย เสียโอกาสที่จะ ได้บุคลากรที่มี วุฒิการศึกษาที่ สูงขึ้นมา ปฏิบัติงานใช้ ทุน 2.มหาวิทยาลัย ฟ้องผู้รับทุนที่ ผิดสัญญา	3 (C 2)	4 (L 6,11)	12 สูง	ควบคุม ความเสี่ยง

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้าน การดำ เนิน งาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติ ตามกฎ ระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
ทาง การศึกษา สูงขึ้น							ปัญหาที่ เกิดขึ้น จาก มหาวิทยาลัยที่ไป ศึกษา							



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏกำแพงเพชร

Office of Internal Audit

กระดาษทำการ (Work Sheet)

เรื่อง แบบประเมินความเสี่ยงภารกิจเพื่อการควบคุมภายใน

หน่วยรับตรวจ.....งานพัสดุ.....

ผู้รับตรวจ.....ตำแหน่ง.....

วันที่ตรวจสอบ.....28 ตุลาคม พ.ศ.2568.....

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
		ภายใน	ภายนอก											
ภารกิจการ บริหารจัดการ งานการจัดหา พัสดุ	เพื่อให้การ จัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	✓	✓	✓	1. การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างการ กำหนดคุณลักษณะ เฉพาะหรือแบบรูป รายการละเอียด ไม่ชัดเจน ไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหา/ ไม่ทันกำหนดเวลา ตามแผนงาน/ โครงการ หรือไม่ ครบถ้วน/ไม่ได้พัสดุ ที่มีคุณภาพและ เป็นไปตาม มาตรฐานกำหนด 2. การจัดซื้อพัสดุ	1.บุคลากร ขาดความ เข้าใจในการ ดำเนินการ การจัดซื้อจัด จ้างตาม พ.ร.บ.กำหนด และหรือไม่ได้ ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือ กรมบัญชี กลาง ที่ กค (กวจ) 0405.2/ ว 119 ลงวันที่	1.ราคาพาณิชย์ เปลี่ยนแปลง เกิดสภาวะการ แข่งขันราคา 2.มีการ เปลี่ยนแปลง วิธีการปฏิบัติ ตามพระราช บัญญัติจัดซื้อ จัดจ้าง, ระเบียบที่ เกี่ยวข้องที่ ต้องถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด และมี หนังสือเวียน	1.บุคลากรของ งานพัสดุได้ ศึกษาและ ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราช บัญญัติ การจัดซื้อจัด จ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. 2560 กำหนด	บุคลากร บางส่วนยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ และการ ตีความตาม มติเวียนที่ เกี่ยวข้องกับ ระเบียบ พัสดุ	ทำให้การ จัดหาพัสดุ เกิดความ ล่าช้ากว่า แผนที่ กำหนด	3 (C12)	4 (L1)	12	ควบคุม ความเสี่ยง (Treat)

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
		ภายใน	ภายนอก											
					บางรายการระบุ ประเภทไม่ถูกต้อง	7 มีนาคม 2561 2.ได้รับรายงาน การกำหนด รายละเอียด คุณลักษณะ หรือแบบรูป รายการ ละเอียดจาก คณะกรรมการ ล่าช้า 3.คณะ กรรมการ ชุดต่าง ๆ ขาด ความเข้าใจใน การ ดำเนินงาน ในแต่ละ ขั้นตอน/ มีภาระงานมาก ทำให้ไม่มี เวลา ปฏิบัติงาน ในหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง 4.จำนวน บุคลากร	เพิ่มเติม บ่อยครั้ง							

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ของ ภารกิจ/งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยง ที่เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
		ภายใน	ภายนอก											
						ไม่เพียงพอ มีการใช้ บุคลากรคน เดียวกัน ปฏิบัติงานใน หลายหน้าที่								

(2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้าน การ ดำเนิน งาน	R ด้าน การ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติ ตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่า คะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
						ภายใน	ภายนอก							
งานการบริหารสัญญา	เพื่อเร่งรัดกำกับ ติดตามการใช้จ่ายเงินภาครัฐ	✓	✓	✓	1. การเบิกจ่ายงบประมาณในแผนการจัดหาพัสดุ/แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีไม่เป็นไปตามแผนงานโครงการ 2. แผนงานโครงการเงินงบประมาณแผ่นดินไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด (ถูกพบ)	1.รายละเอียดการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารในแผนงาน/โครงการ มีความซับซ้อน และยุ่งยาก 2.คณะกรรมการมีภาระงานมาก/ขาดความเข้าใจในกระบวนการตรวจรับพัสดุ/ตรวจการจ้าง	1.คู่สัญญาขาดสภาพคล่องทางการเงิน ทำให้การบริหารจัดการโครงการไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง/ทำงาน 2.ผู้ชนะการเสนอราคา ไม่เข้ามาทำสัญญาตามระยะเวลาที่กำหนด 3.กฎ ระเบียบ และมติเวียน ส่งผลต่อความคล่องตัวในการบริหารจัดการ 4.สภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยธรรมชาติไม่เอื้อต่อการปฏิบัติงานตามสัญญา	1.บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีการควบคุมกำกับ ติดตามและรายงานความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง 2.มีการจัดการความรู้การบริหารความเสี่ยงในการขับเคลื่อนการเบิกจ่ายงบประมาณ	รายละเอียดการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารในแผนงาน/โครงการ มีความซับซ้อนยุ่งยาก	เงินงบประมาณเบิกจ่ายไม่ทันตามเกณฑ์ที่กำหนด	4(C11)	3(L2)	12	ควบคุมความเสี่ยง (Treat)

2) ภารกิจ/ งาน	(3) วัตถุประสงค์ ของภารกิจ/ งาน	(4) ประเภท OBJ			(5) ความเสี่ยง	(6) ปัจจัยเสี่ยง		การประเมินความเสี่ยง						
		O ด้านการ ดำเนินงาน	R ด้านการ รายงาน	C ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ				(7) การควบคุม ที่มีอยู่	(8) ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่	(9) ผลกระทบ	(10) ค่าคะแนน ผลกระทบ	(11) ค่า คะแนน โอกาส	(12) ค่า/ ระดับ ความ เสี่ยง	(13) วิธีการ ตอบสนอง ความ เสี่ยง
		ภายใน	ภายนอก											
การปฏิบัติงาน จัดซื้อ จัดจ้างระบบ New GFMIS Thai	เพื่อควบคุม กำกับและ ติดตามใบสั่งซื้อ สั่งจ้างจากระบบ New GFMIS Thai	✓	✓	✓	ผู้รับผิดชอบ โครงการไม่ ดำเนินการ ตามใบสั่งซื้อ สั่งจ้าง (Po) และไม่แจ้ง ยกเลิก	1. ผู้รับผิดชอบ โครงการไม่ทราบ ว่าจำเป็นจะต้อง แจ้งการยกเลิก PO ให้พัสดุทราบ 2. งานพัสดุไม่ กำกับติดตามการ ดำเนินการตาม ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO)	ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต ของกรมบัญชี กลางมีปัญหา	พัสดุกกลาง เป็น ผู้ดำเนินการ ออกใบสั่งซื้อ สั่งจ้างเอง (PO)	ใบสั่งซื้อสั่ง จ้าง (Po) ค้างจ่ายใน ระบบ New GFMIS Thai เป็นจำนวน มาก	เบิกจ่าย ไม่ทันปีงบประมาณ	4(L 2)	3(C4)	12	ควบคุม ความเสี่ยง (Treat)