



แบบการประเมินความเสี่ยงตามภารกิจเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
ของมหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา

แผนยุทธศาสตร์ที่ 1 การบูรณาการพันธกิจสัมพันธ์เพื่อยกระดับการพัฒนาท้องถิ่น

ภารกิจ ผลิตโครงการที่มีคุณภาพ สอดคล้องกับแผนการผลิตโครงการตามภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

ความเสี่ยง

1. โครงการไม่มีคุณภาพ
2. โครงการไม่ตรงตามความต้องการในแผนพัฒนาประเทศ
3. โครงการไม่บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัดความสำเร็จตามที่กำหนด

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	ตัวชี้วัดความสำเร็จของโครงการบริการวิชาการ	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 80 ของโครงการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70 ของโครงการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 50 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของโครงการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน น้อยกว่าร้อยละ 50 ของโครงการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)		

ที่.	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
2	ผลการใช้จ่ายงบประมาณของโครงการบริการวิชาการ	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไปที่บรรลุเป้าหมายทั้งระดับผลผลิตและระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไปที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิตและเกิดผลลัพธ์บางส่วน	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไปที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิตแต่ไม่เกิดผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการตั้งแต่ร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการน้อยกว่าร้อยละ 60 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต		
3	ตัวชี้วัดความสำเร็จของโครงการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม และโครงการสืบสานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 80 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 50 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)	มีการกำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ ตอบสนองภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน น้อยกว่าร้อยละ 50 ของโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)		
4	ผลการใช้จ่ายงบประมาณของโครงการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม และโครงการสืบสานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการ มากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายทั้งระดับผลผลิตและระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการ มากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิตและเกิดผลลัพธ์บางส่วน	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการ มากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต แต่ไม่เกิดผลลัพธ์/ ไม่มีข้อมูลผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการ มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปี พ.ศ. 2562 (ไตรมาสที่ 1-3) มีโครงการ น้อยกว่าร้อยละ 60 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต		

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
5	การมีส่วนร่วมของหน่วยงานกับชุมชน/ท้องถิ่น และหรือการนำไปใช้ประโยชน์ในการทำงานบำรุงศิลปะฯ	ชุมชน/ท้องถิ่นมีความพึงพอใจต่อการมีส่วนร่วมมากกว่าร้อยละ 80	ชุมชน/ท้องถิ่น มีความพึงพอใจต่อการมีส่วนร่วมมากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80	ชุมชน/ท้องถิ่น มีความพึงพอใจ ต่อการมีส่วนร่วมมากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70	ชุมชน/ท้องถิ่น มีความพึงพอใจ ต่อการมีส่วนร่วมมากกว่าร้อยละ 50 แต่ไม่เกินร้อยละ 60	ชุมชน/ท้องถิ่น มีความพึงพอใจ ต่อการมีส่วนร่วมน้อยกว่า ร้อยละ 50		
6	การบูรณาการโครงการในพื้นที่ที่มหาวิทยาลัยรับผิดชอบ	โครงการที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายในและ/หรือภายนอก ที่ให้บริการในพื้นที่มากกว่าร้อยละ 80 ของจำนวนโครงการทั้งหมด	โครงการที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายในและ/หรือภายนอก ที่ให้บริการในพื้นที่มากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ของจำนวนโครงการทั้งหมด	โครงการที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายในและ/หรือภายนอก ที่ให้บริการในพื้นที่มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70 ของจำนวนโครงการทั้งหมด	โครงการที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายในและ/หรือภายนอก ที่ให้บริการในพื้นที่มากกว่าร้อยละ 50 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของจำนวนโครงการทั้งหมด	โครงการที่บูรณาการร่วมกับหน่วยงานภายในและ/หรือภายนอก ที่ให้บริการในพื้นที่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนโครงการทั้งหมด		

แผนยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาศักยภาพการผลิตและพัฒนาครู การวิจัยและนวัตกรรม

ภารกิจ การผลิตครู การวิจัยและนวัตกรรมที่มีคุณภาพ สอดคล้องกับแผนการผลิตครูตามภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

ความเสี่ยง

1. ครู การวิจัยและนวัตกรรมไม่มีคุณภาพ
2. ผลิตครู การวิจัยและนวัตกรรมไม่ตรงตามความต้องการในแผนพัฒนาประเทศ
3. มีการปิดหลักสูตรที่เปิดสอน

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	คุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน น้อยกว่าร้อยละ 15 ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มากกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 30 ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มากกว่าร้อยละ 30 แต่ไม่เกินร้อยละ 45 ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มากกว่าร้อยละ 45 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มากกว่าร้อยละ 60 ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอน		
หมายเหตุ : พิจารณานวนโหนด ข้อมูล 3 ปี ข้างหน้า เช่น ปีการศึกษา 2562 - 2564								
2	การพัฒนาคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ของอาจารย์ประจำหลักสูตร/อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/อาจารย์ผู้สอนเพื่อทดแทนการเกษียณอายุราชการ	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรฯ ได้รับการพัฒนาให้มีคุณวุฒิมากกว่าร้อยละ 60 ของอาจารย์ทั้งหมดในแต่ละคณะ/วิทยาลัย/โรงเรียนสาธิต ให้มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรฯ ได้รับการพัฒนา มากกว่าร้อยละ 45 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของอาจารย์ทั้งหมดในแต่ละคณะ/วิทยาลัย/โรงเรียนสาธิต ให้มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรฯ ได้รับการพัฒนา มากกว่า เกินร้อยละ 30 แต่ไม่เกินร้อยละ 45 ของอาจารย์ทั้งหมดในแต่ละคณะ/วิทยาลัย/โรงเรียนสาธิต ให้มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรฯ ได้รับการพัฒนา มี มากกว่าร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 30 ของอาจารย์ทั้งหมดในแต่ละคณะ/วิทยาลัย/โรงเรียนสาธิต ให้มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้	อาจารย์ที่มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรฯ ได้รับการพัฒนาให้มีคุณวุฒิมากกว่าร้อยละ 15 ของอาจารย์ทั้งหมดในแต่ละคณะ/วิทยาลัย/โรงเรียนสาธิต ให้มีคุณวุฒิและคุณสมบัตินี้		
หมายเหตุ : พิจารณาจากข้อมูล 3 ปีย้อนหลัง เช่น ปีการศึกษา 2560 - 2562 (ไตรมาสที่ 1-3)								

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับ ความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
3	จำนวนทุนวิจัยหรือ จำนวนเงินทุนวิจัยที่ ได้รับจากภายนอก	ค่าเฉลี่ย ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ลดลงไม่เกินร้อยละ 5	ค่าเฉลี่ย ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ลดลงเกินร้อยละ 5 แต่ ไม่เกินร้อยละ 10	ค่าเฉลี่ย ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ลดลงเกินร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 15	ค่าเฉลี่ย ในช่วง 3 ปีที่ ผ่านมา ลดลงเกินร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 20	ค่าเฉลี่ย ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา ลดลงเกินร้อยละ 20 หรือไม่เคยรับทุนภายนอก		

แผนยุทธศาสตร์ที่ 3 การยกระดับคุณภาพการศึกษาและพัฒนามาตรฐานการผลิตบัณฑิตที่มีอัตลักษณ์โดดเด่น บนพื้นฐานของมหาวิทยาลัยสู่ความเป็นเลิศ

ภารกิจ การผลิตบัณฑิตที่มีคุณภาพ สอดคล้องกับแผนการผลิตบัณฑิตตามภารกิจหรือยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

ความเสี่ยง

1. บัณฑิตไม่มีคุณภาพ
2. ผลิตบัณฑิตไม่ตรงตามความต้องการในแผนพัฒนาประเทศ
3. นักศึกษาไม่จบตามแผนการเรียนการสอน
4. มีการปิดหลักสูตรที่เปิดสอน

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	จำนวนนักศึกษา	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาไม่ลดลง	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาลดลง แต่ไม่ต่อเนื่องกัน	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาลดลง ต่อเนื่องกัน 2 ปี	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาลดลง ต่อเนื่องกัน 3 ปี	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาลดลง ต่อเนื่องกัน มากกว่า 3 ปี		
2	การรับนักศึกษาในแต่ละหลักสูตรตามแผนการรับนักศึกษาของมหาวิทยาลัย	หลักสูตรรับนักศึกษาไม่ต่ำกว่าแผนการรับนักศึกษาของมหาวิทยาลัย	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย น้อยกว่าร้อยละ 10 ของหลักสูตร	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย มากกว่าร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 20 ของหลักสูตร	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย มากกว่าร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 30 ของหลักสูตร	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนมหาวิทยาลัย มากกว่าร้อยละ 30 ของหลักสูตร		
3	การพัฒนา/ทบทวนหลักสูตร	หลักสูตรที่แนวโน้มนักศึกษาลดลง/การรับนักศึกษาต่ำกว่าแผนฯ มากกว่าร้อยละ 20 ต่อเนื่อง ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป ได้รับการพัฒนา/ทบทวนมากกว่าร้อยละ 90 ของหลักสูตร	หลักสูตรที่แนวโน้มนักศึกษาลดลง/การรับนักศึกษาต่ำกว่าแผนฯ มากกว่าร้อยละ 20 ต่อเนื่อง ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป ได้รับการพัฒนา/ทบทวนมากกว่าร้อยละ 80 แต่ไม่เกิน 90 ของหลักสูตร	หลักสูตรที่แนวโน้มนักศึกษาลดลง/การรับนักศึกษาต่ำกว่าแผนฯ มากกว่าร้อยละ 20 ต่อเนื่อง ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป ได้รับการพัฒนา/ทบทวนมากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกิน 80 ของหลักสูตร	หลักสูตรที่แนวโน้มนักศึกษาลดลง/การรับนักศึกษาต่ำกว่าแผนฯ มากกว่าร้อยละ 20 ต่อเนื่อง ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป ได้รับการพัฒนา/ทบทวนมากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกิน 70 ของหลักสูตร	หลักสูตรที่แนวโน้มนักศึกษาลดลง/การรับนักศึกษาต่ำกว่าแผนฯ มากกว่าร้อยละ 20 ต่อเนื่อง ตั้งแต่ 3 ปี ขึ้นไป ได้รับการพัฒนา/ทบทวนน้อยกว่าร้อยละ 60 ของหลักสูตร		

แผนยุทธศาสตร์ที่ 4 การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบการบริหารจัดการสู่ความเป็นเลิศ

1. การกิจ การใช้จ่ายเงินตอบสนองวิสัยทัศน์ บรรลุวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า

ความเสี่ยง

1. การใช้จ่ายเงินไม่มีประสิทธิภาพ
2. ผลผลิต/ผลลัพธ์ของโครงการไม่ตอบสนองวิสัยทัศน์องค์กร
3. การใช้จ่ายเงินไม่บรรลุเป้าหมาย/ไม่คุ้มค่า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	การเบิกจ่ายเงินตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามแผนฯ	การเบิกจ่ายเงินตามแผนไม่เป็นไปตามแผนฯ 1 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายเงินตามแผนไม่เป็นไปตามแผนฯ 2 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายเงินตามแผนไม่เป็นไปตามแผนฯ 3 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายเงินตามแผนไม่เป็นไปตามแผนฯ มากกว่า 3 จากข้อมูล 5 ปี		
หมายเหตุ : พิจารณาจากข้อมูลย้อนหลัง 5 ปี เช่น ปีงบประมาณ 2557 – 2561								
2	การเบิกจ่ายงบประมาณตามมติคณะรัฐมนตรี	การเบิกจ่ายเป็นไปตามมติ ครม.	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมติ ครม. 1 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมติ ครม. 2 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมติ ครม. 3 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมติ ครม. มากกว่า 3 ปี จากข้อมูล 5 ปี		
หมายเหตุ : พิจารณาจากข้อมูล 5 ปี ณ ช่วงเดียวกัน เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 - 2561 และปีงบประมาณ 2562 (สิ้นสุดไตรมาสที่ 3)								
3	เงินรายได้ของหน่วยงาน	รายได้ของหน่วยงานคงที่	รายได้ของหน่วยงานลดลงน้อยกว่าร้อยละ 5	รายได้ของหน่วยงานลดลงมากกว่าร้อยละ 5 แต่ไม่เกินร้อยละ 10	รายได้ของหน่วยงานลดลงมากกว่าร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 15	รายได้หน่วยงานลดลงมากกว่าร้อยละ 15		
หมายเหตุ : 1. พิจารณาจากเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ 2562 (สิ้นสุดไตรมาสที่ 3) 2. เงินรายได้ หมายถึง การจัดหารายได้จากภารกิจของหน่วยงาน								
4	ต้นทุนต่อผลผลิต	ต้นทุนต่อผลผลิตคงที่	ต้นทุนต่อผลผลิตเพิ่มขึ้นน้อยกว่าร้อยละ 5	ต้นทุนต่อผลผลิตเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 5 แต่ไม่เกินร้อยละ 10	ต้นทุนต่อผลผลิตเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 15	ต้นทุนต่อผลผลิตเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 15		
หมายเหตุ : พิจารณาจากเปรียบเทียบข้อมูลย้อนหลัง 2 ปี เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ 2562 (สิ้นสุดไตรมาสที่ 3)								

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
5	ผลผลิตและผลลัพธ์ของโครงการ	กำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ตอบสนองภารกิจของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 80 ของโครงการในปีงบประมาณปัจจุบัน	กำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ตอบสนองภารกิจของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ของโครงการในปีงบประมาณปัจจุบัน	กำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ตอบสนองภารกิจของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70 ของโครงการในปีงบประมาณปัจจุบัน	กำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ตอบสนองภารกิจของหน่วยงาน มากกว่าร้อยละ 50 แต่ไม่เกินร้อยละ 60 ของโครงการในปีงบประมาณปัจจุบัน	กำหนดผลผลิตและผลลัพธ์ตอบสนองภารกิจของหน่วยงาน น้อยกว่าร้อยละ 50 ของโครงการในปีงบประมาณปัจจุบัน		
6	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา มีโครงการมากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายทั้งระดับผลผลิตและระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา มีโครงการมากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายทั้งระดับผลผลิตและระดับผลลัพธ์บางส่วน	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา มีโครงการมากกว่าร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต แต่ไม่เกิดผลลัพธ์หรือไม่มีข้อมูลผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา มีโครงการมากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต	ผลการใช้จ่ายงบประมาณในปีที่ผ่านมา มีโครงการน้อยกว่าร้อยละ 60 ที่บรรลุเป้าหมายระดับผลผลิต		

2. ภารกิจ การจัดหาพัสดุเพื่อการบริหารจัดการถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และตรงตามความต้องการ

ความเสี่ยง

1. การจัดหาพัสดุไม่ถูกต้องตามกฎระเบียบ
2. การจัดหาพัสดุล่าช้า
3. การได้รับพัสดุไม่ทันต่อความต้องการใช้งาน
4. การใช้พัสดุไม่คุ้มค่า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	ข้อตรวจพบในการจัดซื้อจัดจ้าง	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน 1 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน 2 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน 3 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน 4 ประเด็น	1. ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง มากกว่า 4 ประเด็น หรือ 2. ไม่ได้รับการตรวจสอบในรอบ 2 ปีที่ผ่านมา		
<p>หมายเหตุ : พิจารณาจากข้อมูลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ย้อนหลังอย่างน้อย 2 ปี เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ 2562 (สิ้นสุดไตรมาสที่ 3)</p>								
2	ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 7 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 7 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 5 - 6 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 4 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง น้อยกว่า 4 ปี		
3	ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 7 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 7 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 5 - 6 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง 4 ปี	มีประสบการณ์ในการซื้อหรือจ้าง น้อยกว่า 4 ปี		
<p>หมายเหตุ : พิจารณาจากค่าเฉลี่ยประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุทั้งหมด</p>								

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
4	การพัฒนาความรู้ด้านพัสดุอย่างต่อเนื่อง	บุคลากรมากกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) ต่อเนื่องทุกปี	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) ต่อเนื่องทุกปี	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) อย่างน้อยปีเว้นปี หรือ 2 ปี/ครั้ง	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) 3 ปี/ครั้ง	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) มากกว่า 3 ปี/ครั้ง		
หมายเหตุ : พิจารณาจากค่าเฉลี่ยของเจ้าหน้าที่พัสดุทั้งหมดที่ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนา (สอนงาน)								
5	การได้รับพัสดุ	ได้รับพัสดุถูกต้อง ครบถ้วนและรับพัสดุก่อนกำหนดเวลาส่งมอบในสัญญา	ได้รับพัสดุถูกต้องครบถ้วนตามสัญญาและรับพัสดุก่อนกำหนดเวลาส่งมอบในสัญญา	ได้รับพัสดุถูกต้องครบถ้วน แต่รับพัสดุล่าช้ากว่ากำหนดเวลาส่งมอบในสัญญา	ได้รับพัสดุไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามสัญญา และล่าช้ากว่ากำหนดเวลาส่งมอบในสัญญา	ไม่ได้รับพัสดุตามสัญญา		
6	การใช้ประโยชน์จากพัสดุ	ใช้ประโยชน์จากพัสดุเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเต็มตามศักยภาพของพัสดุ	ใช้ประโยชน์จากพัสดุเป็นไปตามวัตถุประสงค์ แต่ไม่เต็มตามศักยภาพของพัสดุ	ใช้ประโยชน์จากพัสดุเป็นไปตามวัตถุประสงค์ บางส่วน และไม่เต็มตามศักยภาพของพัสดุ	ใช้ประโยชน์จากพัสดุไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และไม่เต็มตามศักยภาพของพัสดุ	ไม่ได้ใช้ประโยชน์จากพัสดุ		

3. การกิจ การใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ

ความเสี่ยง

1. การเบิกจ่ายเงินไม่ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ มติรัฐมนตรี และที่เกี่ยวข้อง
2. การเบิกจ่ายล่าช้า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
1	ข้อตรวจพบในการเบิกจ่ายเงินในหน่วยงาน	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จำนวน 1 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จำนวน 2 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จำนวน 3 ประเด็น	ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จำนวน 4 ประเด็น	1. ข้อตรวจพบที่มีสาระสำคัญจากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มากกว่าจำนวน 4 ประเด็น หรือ 2. ไม่ได้รับการเข้าตรวจสอบในรอบ 2 ปีที่ผ่านมา		
หมายเหตุ : พิจารณาจากข้อมูลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ย้อนหลังอย่างน้อย 2 ปี เช่น ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ 2562 (สิ้นสุดไตรมาสที่ 3)								
2	ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของหัวหน้างานการเงิน	มีประสบการณ์ด้านการเงินมากกว่า 7 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 7 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 5 - 6 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 4 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงินน้อยกว่า 4 ปี		
3	ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงิน	มีประสบการณ์ด้านการเงินมากกว่า 7 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 7 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 5 - 6 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงิน 4 ปี	มีประสบการณ์ด้านการเงินน้อยกว่า 4 ปี		
หมายเหตุ : พิจารณาจากค่าเฉลี่ยประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงินทั้งหมดในหน่วยงาน								

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					ผลการประเมินความเสี่ยง	
		1 (น้อยที่สุด)	2 (น้อย)	3 (ปานกลาง)	4 (มาก)	5 (มากที่สุด)	ระดับความเสี่ยง	เอกสารประกอบ
4	การพัฒนาความรู้ด้านการเงินอย่างต่อเนื่อง	บุคลากร มากกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) อย่างต่อเนื่องทุกปี	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) อย่างต่อเนื่องทุกปี	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) อย่างน้อยปีเว้นปี หรือ 2 ปี/ครั้ง	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) 3 ปี/ครั้ง	บุคลากร น้อยกว่าร้อยละ 50 ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) มากกว่า 3 ปี/ครั้ง		
หมายเหตุ : พิจารณาจากค่าเฉลี่ยของเจ้าหน้าที่การเงินทั้งหมดในหน่วยงานที่ได้รับการฝึกอบรม/พัฒนา (สอนงาน)								

หน่วยตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา