



บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

สำหรับวางแผนการตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ด้านกลยุทธ์ (Strategic)

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. การกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์	<ul style="list-style-type: none"> • นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร • บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ • นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 91 - 100% 	<ul style="list-style-type: none"> • นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร • บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ • นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 81 - 90% 	<ul style="list-style-type: none"> • นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร • บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ • นำไปปฏิบัติได้ร้อยละ 71 - 80% 	<ul style="list-style-type: none"> • นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร • บุคลากรมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนกลยุทธ์ • นำไปปฏิบัติได้น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> • ไม่นำนโยบายของผู้บริหารมาจัดทำแผนกลยุทธ์ขององค์กร • หรือไม่จัดทำแผนกลยุทธ์
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การจัดทำแผนกลยุทธ์
2. การมีส่วนร่วมของบุคลากรในการจัดทำแผนกลยุทธ์
3. ผลการดำเนินการตามแผนการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนกลยุทธ์และแผนปฏิบัติราชการ
2. รายงานการประชุมการกำหนดนโยบายและแผนกลยุทธ์ขององค์กร
3. รายงานแผน/ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี
4. รายงานผลการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผน

เกณฑ์ความเสี่ยง					
ปัจจัยเสี่ยง	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. การนำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 6 องค์ประกอบมาใช้ใน การปฏิบัติงาน ควบคู่กัน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 5 องค์ประกอบมาใช้ใน การปฏิบัติงาน ควบคู่กัน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 4 องค์ประกอบมาใช้ใน การปฏิบัติงาน ควบคู่กัน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล 3 องค์ประกอบมาใช้ใน การปฏิบัติงาน ควบคู่กัน	● มีการนำหลักธรรมาภิบาล มาใช้ในการปฏิบัติงาน 1-2 องค์ประกอบ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

การนำหลักธรรมาภิบาลมาใช้ในการบริหารงาน

● หลักธรรมาภิบาล 6 องค์ประกอบ ได้แก่

- (1) หลักประสิทธิภาพ (2) หลักประสิทธิภาพ (3) หลักความโปร่งใส
- (4) หลักนิติธรรม (5) หลักความเสมอภาค (6) หลักคุณธรรม/จริยธรรม

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

เป็นเอกสารโครงการ หนังสือสั่งการ/หนังสือแจ้งเวียน ที่ดำเนินการในปีที่ประเมิน

1. หลักประสิทธิภาพ งาน/โครงการที่ระบุตัวชี้วัดและเกณฑ์ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน
2. หลักประสิทธิภาพ งาน/โครงการที่ระบุตัวชี้วัดและเกณฑ์ เพื่อทราบประสิทธิภาพของการดำเนินงาน
3. หลักความโปร่งใส - งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับความโปร่งใส เช่น โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ฯลฯ
- งาน/โครงการที่ระบุวิธีการกำกับและควบคุม หรือการบริหารความเสี่ยงไว้ในงาน/โครงการ ตัวอย่างการกำกับดูแล เช่น กำหนดให้มีการ
การรายงานความก้าวหน้าทุก 3 เดือน หรือรายงานผลการดำเนินงานแล้วเสร็จ ฯลฯ

4. หลักนิติธรรม งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวปฏิบัติของหน่วยงาน เช่น โครงการประชุมให้ความรู้ด้านการพัสดุ จัดทำ/แจ้งเวียนแนวทางการ
การปฏิบัติงานที่กำหนดตามกฎระเบียบของหน่วยงาน ฯลฯ

5. หลักความเสมอภาค งาน/โครงการที่ให้บริการกับผู้รับบริการทุกกลุ่ม เช่น โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรในหน่วยงาน (OD) ที่บุคลากรทุกกลุ่มมีสิทธิเข้าร่วมเสมอกัน หรืองานบริการในหน่วยที่ให้บริการแก่ผู้รับบริการทุกกลุ่มเสมอภาคกัน
6. หลักคุณธรรม/จริยธรรม งาน/โครงการที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรมในหน่วยงาน เช่น โครงการพัฒนาคุณธรรมจริยธรรม หรือการแจ้งเวียนจริยธรรมในหน่วยงาน

เกณฑ์ความเสียหาย					
ปัจจัยเสี่ยง	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. ด้านกลยุทธ์	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กรมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน ● มีการทบทวนการปฏิบัติงาน ● นำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กรมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน ● มีการทบทวนการปฏิบัติงาน ● ไม่ได้นำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กรมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน ● ไม่มีการทบทวน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กรมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ● หน่วยงานไม่ได้นำกลยุทธ์ระดับองค์กรมากำหนดทิศทางในการปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน หรือไม่ได้จัดทำแผนกลยุทธ์
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การนำกลยุทธ์ระดับองค์กรมาใช้ในการปฏิบัติงาน
2. การทบทวนการปฏิบัติงาน
3. การนำผลการทบทวนมาปรับปรุงการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. การนำกลยุทธ์ระดับองค์กร หรือระดับหน่วยงาน 2. แบบสัมภาษณ์ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ด้านการปฏิบัติงาน (Operation)

ภารกิจ ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพ สอดคล้องกับแผนการผลิตบัณฑิตของประเทศไทย

ความเสี่ยง

1. บัณฑิตอาจจะมีคุณภาพ
2. ผลิตภัณฑ์อาจจะไม่ตรงตามความต้องการในแผนพัฒนาประเทศไทย
3. นักศึกษาอาจจะไม่จบตามแผนการเรียนการสอน
4. อาจมีการปิดหลักสูตรที่เปิดสอน

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				มากที่สุด
			น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก	
1*	จำนวนนักศึกษา	แนวโน้มจำนวนนักศึกษาแรกเข้าลดลง	ไม่ลดลง	ลดลง แต่ไม่ต่อเนื่องกัน	ลดลง ต่อเนื่องกัน 2 ปี	ลดลง ต่อเนื่องกัน 3 ปี	ลดลง ต่อเนื่องกันมากกว่า 3 ปี
2	การรับนักศึกษาในแต่ละหลักสูตรตามแผนการรับนักศึกษา	ร้อยละของหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนการรับนักศึกษาของมหาวิทยาลัย	ไม่มี	มีไม่เกินร้อยละ 10 ของหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 20 ของหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 30 ของหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 30 ของหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าตามแผนของมหาวิทยาลัย
3	นักศึกษาออกกลางคัน	ร้อยละของนักศึกษาที่ออกกลางคันของคณาจารย์ที่ออกกลางคันที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย	มีไม่เกินร้อยละ 5 ของนักศึกษาที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย	เกินร้อยละ 10 ของนักศึกษาที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 10 แต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของนักศึกษาที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 20 ของนักศึกษาที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย	มีเกินร้อยละ 20 ของนักศึกษาที่ออกกลางคันของมหาวิทยาลัย
4	การมีงานทำของบัณฑิต	ร้อยละของบัณฑิตที่มีงานทำ	มากกว่าร้อยละ 90 ของบัณฑิตที่จบการศึกษาในปีที่ผ่านมา มีงานทำ	มากกว่าร้อยละ 80 แต่ไม่เกินร้อยละ 90 ของบัณฑิตที่จบการศึกษาในปีที่ผ่านมา มีงานทำ	มากกว่าร้อยละ 70 แต่ไม่เกินร้อยละ 80 ของบัณฑิตที่จบการศึกษาในปีที่ผ่านมา มีงานทำ	มากกว่าร้อยละ 60 แต่ไม่เกินร้อยละ 70 ของบัณฑิตที่จบการศึกษาในปีที่ผ่านมา มีงานทำ	ไม่เกินร้อยละ 60 ของบัณฑิตที่จบการศึกษาในปีที่ผ่านมา มีงานทำ
	หมายเหตุ						
	* พิจารณาจาก ปีการศึกษา 2558 - 2561						

ภารกิจ แสวงหาความจริงสู่ความเป็นเลิศทางวิชาการ
ความเสี่ยง งานวิจัยอาจไม่มีคุณภาพ/อาจมีเด็กลงไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม/อาจมีเด็กลงไปบูรณาการกับการเรียนการสอน/อาจมีได้เผยแพร่

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				
			น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
1	การตีพิมพ์งานวิจัยระดับประเทศหรือนานาชาติ	จำนวนครั้งที่งานวิจัยได้รับบทวิจารณ์ระดับประเทศหรือนานาชาติ	3 ครั้งในเวลา 3 ปี	2 ครั้งในเวลา 3 ปี	1 ครั้งในเวลา 3 ปี	1 ครั้งในเวลามากกว่า 3 ปีขึ้นไป	ไม่เคยได้รับการตีพิมพ์ระดับประเทศหรือนานาชาติ
2	จำนวนนักวิจัย	ค่าเฉลี่ยจำนวนนักวิจัยที่ลดลง	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 10 แต่ไม่เกิน 20	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 10 แต่ไม่เกิน 20	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 20 แต่ไม่เกิน 30	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 30 แต่ไม่เกิน 40	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 40
3	ทุนวิจัยจากภายนอกหรือการรับจ้างทำงานวิจัย	จำนวนครั้งที่ได้รับทุนวิจัยจากภายนอกหรือการรับจ้างทำงานวิจัยให้กับหน่วยงานภายนอก	3 ครั้งในเวลา 3 ปี	2 ครั้งในเวลา 3 ปี	1 ครั้งในเวลา 3 ปี	1 ครั้งในเวลา 4 ปีขึ้นไป	ไม่เคยได้รับทุนวิจัยจากภายนอกหรือการรับจ้างทำงานวิจัยให้กับหน่วยงานภายนอก
4	จำนวนทุนวิจัยหรือจำนวนเงินทุนวิจัยที่ได้รับจากภายนอก	ค่าเฉลี่ยจำนวนทุนวิจัยหรือจำนวนเงินทุนวิจัยที่ได้รับจากภายนอก	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 10 แต่ไม่เกิน 20	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 20 แต่ไม่เกิน 30	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 30 แต่ไม่เกิน 40	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 40	ค่าเฉลี่ยในช่วง 3 ปีที่ผ่านมากว่า 40

หมายเหตุ พิจารณาจาก ข้อมูล 3 ปีย้อนหลัง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 - 2560

ภารกิจด้านอื่น ๆ

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสียหาย				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. การควบคุมภายในและ การบริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนบริหารความเสี่ยงและจัดวางระบบควบคุมภายในในทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร จัดทำโดยกรรมมีส่วนร่วมของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง นำไปปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายในในทุกภารกิจ/กระบวนการที่สำคัญขององค์กร จัดทำโดยกรรมมีส่วนร่วม นำไปปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ครบทุกภารกิจ/กระบวนการงานที่สำคัญขององค์กร จัดทำโดยกรรมมีส่วนร่วม นำไปปฏิบัติไม่ครบทุกมาตรการควบคุมที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือจัดวางระบบควบคุมภายในไม่ครบทุกภารกิจ/กระบวนการงานที่สำคัญขององค์กร จัดทำโดยไม่มีส่วนร่วม ไม่นำมาตรวจการปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีแผนบริหารความเสี่ยงหรือไม่จัดวางระบบควบคุมภายใน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management : ERM)
2. การจัดทำระบบควบคุมภายใน (Internal Control : IC)
3. การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง/ระบบควบคุมภายใน
4. การดำเนินการครบถ้วนตามภารกิจ/กระบวนการงานที่สำคัญ
5. การนำมาตรการไปใช้ในการปฏิบัติ

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนการบริหารความเสี่ยงและการจัดวางระบบควบคุมภายใน
2. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงตามผลการศึกษาวิเคราะห์ ระบุความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง
3. รายงานผลการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

ความเสี่ยงขององค์กร

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. โครงสร้างองค์กรและ อัตรากำลัง	<ul style="list-style-type: none"> มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน และเพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบทุกงาน แต่ยังไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ มีอัตรากำลังเต็มตามกรอบเพียงบางส่วนงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีโครงสร้างองค์กรตรงตามภารกิจ มีอัตรากำลังทุกส่วนงานไม่เต็มตามกรอบ 	<ul style="list-style-type: none"> มีโครงสร้างองค์กรที่ไม่ตรงตามภารกิจ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. โครงสร้างของหน่วยงาน
2. ภารกิจของหน่วยงาน
3. กรอบอัตรากำลังของหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. โครงสร้างองค์กร
2. ภารกิจของหน่วยงาน
3. กรอบอัตรากำลัง และจำนวนบุคลากรที่ปฏิบัติงานจริง
4. การมอบหมายหน้าที่และภาระงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. การกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน ครอบคลุมทุกภารกิจครบถ้วนร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้างที่ไม่ซ้ำซ้อน ครอบคลุมภารกิจร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงสร้าง ครอบคลุมภารกิจร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจหรือครอบคลุมภารกิจไม่เกินร้อยละ 70 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานซ้ำซ้อน ว่าง หน่วยงาน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การกำหนดอำนาจหน้าที่ตามโครงสร้างของหน่วยงาน
2. ภารกิจของหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. เอกสารแสดงอำนาจหน้าที่ขององค์กรตามกฎหมายจัดตั้งองค์กร
 2. กฎหมายการแบ่งส่วนราชการของแต่ละองค์กร
 3. ประกาศจัดตั้งและข้อบังคับว่าด้วยการบริหารงานของหน่วยงาน
 4. ภารกิจและอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่แสดงในแผนต่าง ๆ เช่น แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงาน ฯลฯ
- หมายเหตุ ประเด็นความซ้ำซ้อน ให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการประเมินจากเอกสารหลักฐาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
4. ผลการปฏิบัติงานตามผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน	<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 4.50 ขึ้นไป 	<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 4.00 - 4.49 	<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 3.50 - 3.99 	<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับ 3.00 - 3.49 	<ul style="list-style-type: none"> ● ค่าคะแนนที่ได้รับจากการประเมินอยู่ในระดับต่ำกว่า 3.00
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน
หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน
- รายงานผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน (สกอ.) ปีการศึกษา 2560

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
5. ด้านการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 91 - 100 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 81 - 90 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 71 - 80 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 61 - 70 ของโครงการทั้งหมด 	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนที่น้อยกว่าร้อยละ 61 ของโครงการทั้งหมด
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- ผลการปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงาน ในไตรมาสที่ 1-3 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

คำนิยาม

โครงการทั้งหมด หมายถึง โครงการทั้งหมดที่กำหนดให้ดำเนินงานภายในไตรมาสที่ 1-3 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แผนการปฏิบัติงาน
2. รายงานผลการปฏิบัติงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
6. ด้านบุคลากร	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงาน เป็นสายลักษณะอักษร ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง ร้อยละ 91 - 100 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงาน เป็นสายลักษณะอักษร ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง ร้อยละ 81 - 90 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงาน เป็นสายลักษณะอักษร ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง ร้อยละ 71 - 80 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> มีการมอบหมายงาน เป็นสายลักษณะอักษร ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง น้อยกว่าร้อยละ 71 ของจำนวนบุคลากร 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการมอบหมายงาน เป็นสายลักษณะอักษร
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. การมอบหมายงานของหน่วยงาน ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
2. การมอบหมายแบ่งงานเป็นสายลักษณะอักษร

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. เอกสารมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง
2. แบบสำรวจอัตรากำลังที่มีอยู่จริงของหน่วยงาน
3. เอกสารการมอบหมายงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง			
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4
7. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานในทุกระบบงานสำคัญ • ข้อมูลสารสนเทศ/website เป็นปัจจุบัน • มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศอย่างทั่วถึง 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น • ข้อมูลสารสนเทศ/website ส่วนใหญ่เป็นปัจจุบัน • มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานมีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น • ข้อมูลสารสนเทศ/website ส่วนใหญ่ไม่เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> • ไม่มีระบบสารสนเทศใช้ในการปฏิบัติงานเฉพาะระบบงานที่จำเป็น
ระดับการประเมิน				

ประเด็นการพิจารณา

1. การนำข้อมูลสารสนเทศ มาใช้ในการบริหารงาน เช่น ข้อมูลนักศึกษา ข้อมูลการเงินงบประมาณ ฯลฯ
2. จำนวนรายงานสารสนเทศที่ได้รับจากระบบคอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน

คำนิยาม

ระบบงานที่จำเป็น ได้แก่ ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และระบบงบประมาณ หรือระบบงานพัสดุ

ระบบงานสำคัญ ได้แก่ ระบบที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหลักของหน่วยงาน (เช่น การจัดการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการ เป็นต้น)

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

- รายงาน/เอกสารหลักฐาน ที่นำเสนอผู้บริหารที่ถูกระดมผลด้วยระบบคอมพิวเตอร์

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
8. ด้านเครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานได้รับบริการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 91 - 100 ของความ ต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานได้รับบริการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 81 - 90 ของความ ต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานได้รับบริการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 71 - 80 ของความ ต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานได้รับบริการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 61 - 70 ของความ ต้องการ 	<ul style="list-style-type: none"> • หน่วยงานได้รับบริการสนับสนุนเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน ร้อยละ 61 ของความ ต้องการ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. ความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
2. พิจารณาจากความต้องการของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. แบบประเมินความต้องการของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
2. แบบประเมินความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน
3. ผลการประเมินความพึงพอใจของบุคลากรที่มีต่อเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์ในการดำเนินงาน หรือสำรวจตามตัวอย่างแบบสอบถามที่แนบมาพร้อมนี้

ตัวอย่าง

แบบประเมินความพึงพอใจต่อเครื่องมือ เครื่องใช้และอุปกรณ์

โปรดระบุระดับความพึงพอใจ โดย

- 5 หมายถึง พึงพอใจมากที่สุด
- 4 หมายถึง พึงพอใจมาก
- 3 หมายถึง พึงพอใจปานกลาง
- 2 หมายถึง พึงพอใจน้อย
- 1 หมายถึง พึงพอใจน้อยที่สุด

รายการ	ค่าคะแนน
1. หน่วยงานท่านมีวัสดุเพียงพอต่อการใช้งาน	
2. หน่วยงานท่านมีจำนวนอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้เพียงพอต่อการใช้งาน	
3. อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ของหน่วยงานท่านมีความพร้อมต่อการใช้งาน	
4. หน่วยงานท่านมีบริการอินเทอร์เน็ตพร้อมต่อการใช้งาน	
ค่าเฉลี่ยรวม (ผลรวมของคะแนนแต่ละข้อ / 4)	

* วิธีการคำนวณ % ของความพึงพอใจ = ค่าเฉลี่ยรวม X 100

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
9. คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตามภารกิจหลัก ร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตามภารกิจหลัก ร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตามภารกิจหลัก ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดขั้นตอนกระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตามภารกิจหลัก ร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี การกำหนดขั้นตอนกระบวนการ แนวทางหรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตาม ภารกิจหลัก
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. จำนวนขั้นตอน กระบวนการ แนวทาง หรือคู่มือการปฏิบัติงานที่นำไปปฏิบัติ
2. จำนวนภารกิจหลักทั้งหมดในหน่วยงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. ขั้นตอน/แนวทาง/คู่มือการปฏิบัติงาน
2. เอกสารแสดงภารกิจของหน่วยงาน

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
10. กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนดในข้อ 9 ร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนดในข้อ 9 ร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนดในข้อ 9 ร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานที่กำหนดในข้อ 9 น้อยกว่าร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีการปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงาน
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. จำนวนคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงาน
2. การปฏิบัติตามคู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงาน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. คู่มือ/แนวทาง/กระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
2. แบบสอบถาม/สัมภาษณ์

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
11. การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน และมี การกำหนดมาตรการแก้ไขการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณทุก 3 เดือน และมี การกำหนดมาตรการแก้ไขการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ 6 เดือน และ 9 เดือน และมี การกำหนดมาตรการแก้ไขการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ 9 เดือน และมี การกำหนดมาตรการแก้ไขการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มี การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณ
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

- การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการใช้จ่ายเงิน

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. รายงานผลการติดตามแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณของหน่วยงาน
2. รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
3. แบบสอบถามการดำเนินงานการใช้จ่ายเงินงบประมาณของหน่วยงาน

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ด้านการบริหารความรู้ (Knowledge)

เกณฑ์ความเลียง					
ปัจจัยเลียง	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนการพัฒนาบุคคลที่เป็นสายลักษณะอักษร มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดครบถ้วนร้อยละ 91 - 100 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนการพัฒนาบุคคลที่เป็นสายลักษณะอักษร มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดร้อยละ 81 - 90 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนการพัฒนาบุคคลที่เป็นสายลักษณะอักษร มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดร้อยละ 71 - 80 	<ul style="list-style-type: none"> มีแผนการพัฒนาบุคคลที่เป็นสายลักษณะอักษร มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดร้อยละ 71 	<ul style="list-style-type: none"> ไม่มีแผนการพัฒนาบุคคลที่เป็นสายลักษณะอักษร
ระดับการประเมิน					

ประเด็นการพิจารณา

1. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล เช่น รายงานการประชุม
2. ผลการดำเนินการตามนโยบาย

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. นโยบายด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล หมายถึง แผนพัฒนาบุคลากรที่เป็นสายลักษณะอักษร
2. รายงานผลการดำเนินการตามแผนพัฒนาบุคคล
3. รายงานการดำเนินงานประจำปี

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
2. ความรู้และประสบการณ์ที่เหมาะสมของผู้ปฏิบัติงาน	<p>น้อยที่สุด = 1</p> <p>ร้อยละ 60 ขึ้นไปของบุคลากรในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>	<p>น้อย = 2</p> <p>ร้อยละ 50 ขึ้นไปของบุคลากรในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ปานกลาง = 3</p> <p>ร้อยละ 40 ขึ้นไปของบุคลากรในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>	<p>มาก = 4</p> <p>ร้อยละ 30 ขึ้นไปของบุคลากรในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>	<p>มากที่สุด = 5</p> <p>น้อยกว่าร้อยละ 30 ของบุคลากรในหน่วยงานมีความชำนาญในการปฏิบัติงาน</p>
ระดับการประเมิน					

หมายเหตุ

1. การประเมินปัจจัยเสี่ยงพิจารณาเฉพาะตำแหน่งที่มีวุฒิการศึกษาตั้งแต่ระดับปริญญาตรีขึ้นไป
2. บุคลากรที่มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน หมายถึง
 - 2.1 มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่ง และมีประสบการณ์ในกิจกรรมของหน่วยงาน ไม่น้อยกว่า 5 ปี หรือ
 - 2.2 คุณสมบัติไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ไม่น้อยกว่า 7 ปี

ประเด็นการพิจารณา

- จำนวนบุคลากรที่มีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งและประสบการณ์ ในกิจกรรมของหน่วยงานไม่น้อยกว่า 5 ปี หรือคุณสมบัติไม่ตรง แต่มีประสบการณ์ไม่น้อยกว่า 7 ปี
- หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน
1. โครงสร้างอัตรากำลัง และอัตรากำลังที่มีอยู่จริงของหน่วยงาน
 2. สถิติจำนวนคน/จำนวนปี/คุณสมบัติการศึกษาของบุคลากร
 3. แบบสอบถาม เรื่องอัตรากำลังของหน่วยงาน

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
ด้านการเงิน (Financial)

ภารกิจ การใช้จ่ายเงินตอบสนององวิสัยทัศน์ บรรลุวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า

ความเสี่ยง

1. การใช้จ่ายเงินอาจไม่มีประสิทธิภาพ
2. ผลผลิต/ผลลัพธ์ของโครงการอาจไม่ตอบสนององวิสัยทัศน์องค์กร
3. การใช้จ่ายเงินอาจไม่บรรลุเป้าหมาย/อาจไม่คุ้มค่า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				
			น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
1	การเบิกจ่ายงบประมาณตามมติ คณะรัฐมนตรี	การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามมติ ครม.	การเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นไปตาม มติ ครม.	การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. 1 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. 2 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. 3 ปี จากข้อมูล 5 ปี	การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. 4 ปีขึ้นไป จากข้อมูล 5 ปี
หมายเหตุ พิจารณาจากข้อมูล ย้อนหลัง 5 ปี ณ ช่วงเวลาเดียวกัน ณ สิ้นไตรมาสที่ 3 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 – 2561							
2	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา บรรลุเป้าหมายระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา มีโครงการ ดำเนินไปตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป บรรลุเป้าหมายระดับ ผลผลิตและระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา มีโครงการ ดำเนินไปตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป บรรลุเป้าหมายระดับ ผลผลิตและระดับผลลัพธ์ ตามสมควร	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา มีโครงการ ดำเนินไปตั้งแต่ร้อยละ 60 แต่ไม่ถึง ร้อยละ 80 ที่บรรลุ เป้าหมายระดับผลลัพธ์	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา มีโครงการ ดำเนินไปตั้งแต่ร้อยละ 60 ที่ บรรลุเป้าหมายระดับ ผลผลิต	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ในปีที่ผ่านมา มีโครงการ ดำเนินไปตั้งแต่ร้อยละ 60 ที่ บรรลุเป้าหมายระดับ ผลผลิต

บัญชีปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance)

ภารกิจ การจัดหาพัสดุเพื่อการบริหารจัดการถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และตรงตามความต้องการ

ความเสี่ยง

1. การจัดหาพัสดุอาจไม่ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ
2. การจัดหาพัสดุอาจล่าช้า
3. การได้รับพัสดุอาจไม่ทันต่อความต้องการใช้งาน
4. การใช้พัสดุอาจไม่คุ้มค่า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง				
			น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
1	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุ	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 7 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 6 ปี แต่ไม่เกิน 7 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 5 ปี แต่ไม่เกิน 6 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 3 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้าง ไม่เกิน 3 ปี
2	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุ	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 7 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 6 ปี แต่ไม่เกิน 7 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 5 ปี แต่ไม่เกิน 6 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้างมากกว่า 3 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มีประสิทธิภาพในการซื้อหรือจ้าง ไม่เกิน 3 ปี
3	การพัฒนาความรู้ด้านพัสดุอย่างต่อเนื่อง	ร้อยละของบุคลากรด้านพัสดุที่ได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง ทุกปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง อย่างน้อย ปีเว้นปี	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และอย่างน้อย 2 ปีต่อครั้ง	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และอย่างน้อย 3 ปีต่อครั้ง	บุคลากรได้รับการฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และตั้งแต่ 4 ปีต่อครั้งขึ้นไป
4	การกำหนดแบบรูปรายการรายละเอียดคุณลักษณะหรือขอบเขตของงาน	1. จำนวนวันที่ใช้ในการกำหนดแบบรูปรายการ 2. จำนวนวันที่ใช้ใน	แบบรูปรายการพร้อมเริ่มดำเนินการจ้างในทันทีที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	แบบรูปรายการพร้อมเริ่มดำเนินการจ้างได้ภายใน 5 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	แบบรูปรายการพร้อมเริ่มดำเนินการจ้างได้มากกว่า 5 วันทำการ แต่ไม่เกิน 10 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	แบบรูปรายการพร้อมเริ่มดำเนินการจ้างได้มากกว่า 10 วันทำการ แต่ไม่เกิน 15 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	แบบรูปรายการพร้อมเริ่มดำเนินการจ้างได้มากกว่า 15 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ

รายละเอียดคุณลักษณะ

		เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง					
ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก	มากที่สุด
		การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ	เฉพาะพร้อมเริ่มดำเนินการจัดซื้อได้จัดซื้อได้ในวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	เฉพาะพร้อมเริ่มดำเนินการจัดซื้อได้ภายใน 5 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	เฉพาะพร้อมเริ่มดำเนินการจัดซื้อได้มากกว่า 5 วันทำการ แต่ไม่เกิน 10 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	เฉพาะพร้อมดำเนินการจัดซื้อได้มากกว่า 10 วันทำการ แต่ไม่เกิน 15 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	เฉพาะพร้อมเริ่มดำเนินการจัดซื้อได้มากกว่า 15 วันทำการ นับจากวันที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ
		3. จำนวนครั้งที่ผ่านการเผยแพร่รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ	รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะผ่านการเผยแพร่ 3 วันทำการแรก โดยไม่มีผู้ให้ความเห็น	รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะผ่านการเผยแพร่ 3 วันทำการแรก โดยไม่ต้องปรับปรุงแก้ไข	รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะผ่านในครั้งที่ 2 ของการเผยแพร่	รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะผ่านในครั้งที่ 3 ของการเผยแพร่	รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะผ่านโดยการเผยแพร่ครั้งที่ 4 ขึ้นไป
		หมายเหตุ พิจารณาจากข้อมูลถึงงบประมาณ พ.ศ. 2561					

ภารกิจ การใช้จ่ายเงินรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ

ความเสี่ยง 1. การเบิกจ่ายเงินอาจไม่ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ

2. การเบิกจ่ายเงินอาจล่าช้า

ที่	ปัจจัยเสี่ยง	ตัวบ่งชี้ความเสี่ยง	เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง			
			น้อยที่สุด	น้อย	ปานกลาง	มาก
1	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงิน	ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่การเงิน	มีประสบการณ์ในด้าน การเงินมากกว่า 7 ปี	มีประสบการณ์ในด้าน การเงินมากกว่า 6 ปี แต่ไม่เกิน 7 ปี	มีประสบการณ์ในด้าน การเงินมากกว่า 5 ปี แต่ไม่เกิน 6 ปี	มีประสบการณ์ในด้าน การเงิน ไม่เกิน 3 ปี
2	การพัฒนาความรู้ ด้านการเงินอย่างต่อเนื่อง	บุคลากรด้านการเงินที่ ได้รับการพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่อง	บุคลากรได้รับการ ฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง ทุกปี	บุคลากรได้รับการ ฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง อย่างน้อย ปีเว้นปี	บุคลากรได้รับการ ฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง อย่างน้อย 2 ปีต่อครั้ง	บุคลากร ได้รับการ ฝึกอบรม/พัฒนาความรู้ (สอนงาน) และต่อเนื่อง ตั้งแต่ 4 ปีต่อครั้งขึ้นไป

ภารกิจอื่น ๆ

ปัจจัยเสี่ยง	เกณฑ์ความเสี่ยง				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
การปฏิบัติตามกฎระเบียบ	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่องไม่เกิน 3 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 4 - 6 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 7 - 9 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่อง 10 - 12 ข้อ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายนอก จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด พบข้อบกพร่องมากกว่า 12 ข้อ
ระดับการประเมิน					

เกณฑ์ในการพิจารณา

- จำนวนข้อบกพร่องของผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก (สตง.) จากการตรวจสอบครั้งหลังสุด

หลักฐานที่ใช้ในการประเมิน

1. รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน
2. รายงานผลการตรวจสอบของ สตง.

