๑.๑-๖-๐๗

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร กองนโยบายและแผน โทร.๐-๒๒๘๒-๙๐๐๙ ต่อ ๖๐๘๓
ที่ ศธ ๐๕๘๑.๑๖/ ๔๖๘๘ วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๕
เรื่อง การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการรายงานการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยประจำปี ๒๕๕๖

เรียน หัวหน้าหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัย

ด้วยมหาวิทยาลัยจะดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ และรายงานผลการควบคุมภายในเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

มหาวิทยาลัยขอให้หน่วยท่านดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยใช้นโยบายและแนวทางดำเนินงานของมหาวิทยาลัยดังมีรายละเอียดในเอกสารที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้ โดยกองนโยบายและแผนได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ซึ่งสามารถศึกษาและดาวน์โหลดคู่มือและแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องได้จากเว็บไซต์ของกองนโยบายและแผน http://ppd.offpre.rmutp.ac.th และหากมีข้อสงสัยประการใดสามารถขอคำชี้แจงได้จากเจ้าหน้าที่งานนโยบายและยุทธศาสตร์ กองนโยบายและแผน หมายเลขภายใน ๖๐๘๓

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป และส่งเอกสารให้กองนโยบายและแผนพร้อมแผ่นซีดีบันทึกข้อมูล ภายในวันศุกร์ที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๕๕ นี้

(รองศาสตราจารย์ดวงสุดา เตโชติรส)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

สำเนาถูกต้อง ช่าง
สำเนาถูกต้อง พิมพ์
สำเนาถูกต้อง ...
๗ ตุลาคม ๕๖

เอกสารแนบ

นโยบายและแนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในปี 2556

1. ให้หน่วยงานดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปี 2556 โดยคณะกรรมการนี้ประกอบไปด้วย

   กรณีคณะ

คณบดี	ประธาน
รองคณบดี	รองประธาน
บุคลากรอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

   กรณีกอง/สำนัก/สถาบัน

ผู้อำนวยการ	ประธาน
รอง ผอ./หัวหน้างาน	รองประธาน
บุคลากรอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	

2. นโยบายในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในปี 2556 มหาวิทยาลัยได้กำหนดไว้ดังนี้

   2.1 ให้ความสำคัญกับภาระงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่มีความสำคัญต่อภารกิจหลักของมหาวิทยาลัยและหน่วยงาน

   2.2 พิจารณาทบทวนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่ส่งผลให้การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี 2555 ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดทั้งระดับภาพรวมมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงาน

   2.3 พิจารณาผลการประเมินรายตัวบ่งชี้ของการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในปีการศึกษา 2554 (ผลการตรวจ SAR สกอ.) ที่ไม่บรรลุเป้าหมาย

   2.4 พิจารณาผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยง/แผนปรับปรุงการควบคุมภายในปี 2555 ว่าสามารถลดความเสี่ยงลงจนได้ผลเป็นที่น่าพอใจหรือไม่ หากยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ให้พิจารณาหาแนวทางควบคุมอย่างต่อเนื่องต่อไป

   2.5 ให้นำข้อเสนอแนะจากสภามหาวิทยาลัย คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย และคณะผู้บริหารระดับสูงของมหาวิทยาลัย มาเป็นประเด็นประกอบการพิจารณาจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ซึ่งมหาวิทยาลัยได้สรุปข้อเสนอแนะโดยรวมไว้ดังนี้

   - ควรมีการดำเนินงานที่เป็นการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

   - มหาวิทยาลัยมีอัตราการเบิกจ่ายงบลงทุนต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดติดต่อกันหลายปีแล้ว จึงควรมีแผนในการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบลงทุนหรือแผนบริหารความเสี่ยงที่จะช่วยลด/แก้ไขปัญหาให้การเบิกจ่ายและการดำเนินงานเป็นไปตามเวลาที่กำหนด

   - หากมีสถานการณ์ใดๆ ก็ตาม ที่ทำให้มหาวิทยาลัยไม่สามารถจัดการเรียนการสอนได้ มหาวิทยาลัยควรมีช่องทางติดต่อสื่อสารระหว่างอาจารย์และนักศึกษาโดยอาจผ่านทางเว็บไซต์ของมหาวิทยาลัย มีการย้ายสถานที่เรียนชั่วคราว หรือมีการเรียนการสอนผ่านระบบ E-learning หรืออาจจัดการเรียนการสอนในช่วงวันหยุดเสาร์-อาทิตย์

3. มหาวิทยาลัยได้กำหนดภาระงานไว้เพื่อดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย แบ่งออกเป็น 10 ภาระงาน ให้ดำเนินการพิจารณาความเสี่ยงในทุกภาระงานโดยมุ่งเน้นงานที่เป็นภารกิจของสถาบันอุดมศึกษาเป็นพิเศษ

1. การจัดการเรียนการสอน
2. การวิจัย
3. การบริการวิชาการ
4. กิจการนักศึกษาและศิลปวัฒนธรรม
5. การประกันคุณภาพการศึกษา
6. การบริหารจัดการ/นโยบาย/แผน/งบประมาณ
7. เทคโนโลยีสารสนเทศและการประชาสัมพันธ์
8. การคลัง/การเงิน/การบัญชี
9. การพัสดุ
10. การบริหารงานบุคคลและการพัฒนาบุคลากร

4. ความเสี่ยงตามเกณฑ์มาตรฐานของ สกอ. มี 6 ด้าน โดยกำหนดให้หน่วยงานจะต้องมีแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 ด้าน โดยความเสี่ยง 6 ด้านนี้ได้แก่

4.1 ความเสี่ยงด้านทรัพยากร (การเงิน การบริหารงบประมาณ ระบบสารสนเทศ อาคารสถานที่ ฯลฯ)

4.2 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (แผนไม่เหมาะสมทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุตามเป้าหมาย)

4.3 ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฯ)

4.4 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน(การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การให้บริการ การประกันคุณภาพ ระบบงานต่างๆ)

4.5 ความเสี่ยงด้านบุคลากร และด้านธรรมาภิบาล

4.6 ความเสี่ยงจากสถานการณ์/เหตุการณ์ภายนอก

และสามารถพิจารณาความเสี่ยงในด้านอื่นๆ นอกจากนี้ได้ ตามแต่บริบทของหน่วยงาน

5. ในส่วนของแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน นอกจากจะจัดทำแผนปรับปรุงฯ โดยใช้ข้อมูลจากแผนบริหารความเสี่ยงแล้ว ทุกหน่วยงานจำเป็นต้องมีการวิเคราะห์จากงานประจำที่ดำเนินการอยู่เป็นปกติด้วย ว่าอาจมีความเสี่ยง/ปัญหาที่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนินงาน ก่อให้เกิดความสูญเสีย หรือผิดระเบียบของทางราชการ

6 . สรุปเอกสารที่ให้หน่วยงานดำเนินการจัดทำและส่งให้กองนโยบายและแผน ภายในวันศุกร์ที่ 2 พฤศจิกายน 2555 นี้

6.1 สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปี 2556

6.2 รายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานรอบปี 2555 ตามแบบ RMUTP – ERM 9 ระดับหน่วยงาน

6.3 รายงานผลการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยรอบปี 2555 ตามแบบ RMUTP – ERM 9 โดยให้ผู้รับผิดชอบแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยดำเนินการรายงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง

6.4 แผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานประจำปี 2556

มีแบบฟอร์มในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานดังนี้

1. แบบ RMUTP – ERM 1 แบบแสดงขั้นตอนการดำเนินงาน (Key Process)
2. แบบ RMUTP – ERM 2 แบบแสดงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน (Objective Map)
3. แบบ RMUTP – ERM 3 แบบระบุความเสี่ยง (Risk Map)
4. แบบสรุปข้อมูล RMUTP – ERM 1-3 แบบแสดงขั้นตอน วัตถุประสงค์ ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง และประเภทของความเสี่ยง

หมายเหตุ : หากมีความชำนาญในกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงแล้ว สามารถเริ่มดำเนินการตามแบบสรุปข้อมูล RMUTP – ERM 1-3 ได้โดยไม่จำเป็นต้องจัดทำ แบบ RMUTP – ERM 1 ถึง แบบ RMUTP – ERM 3

5. แบบ RMUTP – ERM 4 แบบกำหนดเกณฑ์มาตรฐานการประเมินความเสี่ยง
6. แบบ RMUTP – ERM 5 แบบวิเคราะห์ความสัมพันธ์ระหว่างโอกาสในการเกิดความเสี่ยงกับระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยง
7. แบบ RMUTP – ERM 6 แบบประเมินความเสี่ยง
8. แบบ RMUTP – ERM 7 แบบประเมินการควบคุม
9. แบบ RMUTP – ERM 8 แผนบริหารความเสี่ยง
10. แบบ RMUTP – ERM 9 แบบติดตามผลการบริหารความเสี่ยงในงวดก่อน(รายงานแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2555)

6.5 รายงานการควบคุมภายในของหน่วยงาน

มีแบบฟอร์มในการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ 6 ระดับหน่วยงานดังนี้

1. แบบ ปย.1 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
2. แบบ ปย.2 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
3. แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 5 ด้าน
    - 3.1 แบบประเมินองค์ประกอบด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม
    - 3.2 แบบประเมินองค์ประกอบด้านการประเมินความเสี่ยง
    - 3.3 แบบประเมินองค์ประกอบด้านกิจกรรมการควบคุม
    - 3.4 แบบประเมินองค์ประกอบด้านสารสนเทศและการสื่อสาร
    - 3.5 แบบประเมินองค์ประกอบด้านการติดตามประเมินผล

หมายเหตุ: สามารถดาวน์โหลดคู่มือการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร และแบบฟอร์มต่างๆได้ทางเว็บไซต์ของกองนโยบายและแผน

ปฏิทินการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ขั้นตอนดำเนินงาน	วิธีการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	ช่วงเวลาดำเนินงาน	ชี้แจงรายละเอียดของการดำเนินงาน
1. ศึกษาบริบทที่เกี่ยวข้อง	- กนผ. ศึกษาบริบท นโยบาย แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	กนผ.	รอง อมทรพ. ด้านวางแผนฯ	1–5 ต.ค. 55	ศึกษาจาก - หลักเกณฑ์และแนวทางการประเมินคุณภาพสถานศึกษาของ สกอ./ก.พ.ร./และ สมศ. ในตัวชี้วัดที่ 7.4 ระบบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเน้นการดำเนินงานตามกระบวนการ - ในปี 2556 จะมีการตรวจประเมินของ สมศ. รอบสาม ซึ่งเน้นสัมฤทธิ์ผลของการดำเนินงาน - ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย และ สภามหาวิทยาลัย - แนวทางการวางระบบการควบคุมภายในของ สตง. - แนวทางการบริหารความเสี่ยงของ COSO
2. ร่างนโยบายและแนวทางการดำเนินงาน	- ร่างนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในปี 56 เสนออธิการบดีเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นชอบ	กนผ.	อมทรพ.	8–10 ต.ค. 55	นโยบาย - ให้ทุกหน่วยงานแต่งตั้งคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงฯ ของหน่วยงาน - การพิจารณาคัดเลือกความเสี่ยงและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง จะพิจารณาจาก 1. โครงการ/ที่ต้องการเพิ่มเป้าหมายการดำเนินงานเป็นพิเศษ ในปี 56 นี้เสนอให้มีแผนพัฒนาความพร้อมในการรองรับ AEC 2. พิจารณาผลของแผนบริหารความเสี่ยงในปี 55 หากปัญหายังมีอยู่ ควรมีแผนบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องในปี 56

KPI 7.4 EVIDENCE 1-03 YEAR 2555 RMUTP
มทพ. - 7.4 - 1 - 03 หน้า 5/9

ขั้นตอน ดำเนินงาน	วิธีการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	ช่วงเวลา ดำเนินงาน	ชี้แจงรายละเอียดของการดำเนินงาน
					3. พิจารณาปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในการดำเนินภารกิจประจำ และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อรองรับการแก้ปัญหา - กนผ. ได้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงฯ เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติเดียวกันทั้งมหาวิทยาลัย
3. แจ้งเวียนหน่วยงาน	- ส่งหนังสือแจ้งเวียนหน่วยงาน เพื่อชี้แจงนโยบาย แนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในปี 2556	กนผ.	อมทรพ.	11–12 ต.ค. 55	- ส่งหนังสือให้ทุกหน่วยงานจัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงปี 55 และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงปี 56 โดยชี้แจงนโยบายและแนวทางการดำเนินกระบวนการบริหารความเสี่ยงปี 56 - จัดทำแบบฟอร์มและคู่มือ โดยให้ดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของ กนผ.
4. หน่วยงานดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและวางระบบควบคุมภายใน	- หน่วยงานดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของปี 2555 - หน่วยงานดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงในภาระงาน จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปี 2556 - หน่วยงานประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางของ สตง.	ทุกหน่วยงาน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานฯ	ต.ค.- พ.ย. 55	- วิเคราะห์ความเสี่ยงตามภาระงานที่กำหนดไว้ 10 ด้าน 1. การจัดการเรียนการสอน 2. การวิจัย 3. การบริการวิชาการ 4. กิจการนักศึกษา และศิลปวัฒนธรรม 5. การประกันคุณภาพการศึกษา 6. การบริหารจัดการ/นโยบาย/แผน/งปม. 7. เทคโนโลยีสารสนเทศ และ ปชส. 8. การคลัง/การเงิน/การบัญชี 9. การพัสดุ 10. การบริหารงานบุคคล/พัฒนาบุคลากร - ดำเนินการตามขั้นตอนและแบบฟอร์มการบริหารความเสี่ยงของ COSO และแบบฟอร์มของ สตง.

KPI 4.4 EVIDENCE 1-03 YEAR 2555 RMUTP
กนผ. - 4.4 - 1 - 03 หน้า 6/8

ขั้นตอนดำเนินงาน	วิธีการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	ช่วงเวลาดำเนินงาน	ชี้แจงรายละเอียดของการดำเนินงาน
5. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ปี 2556	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการวางระบบควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ประจำปี 2556	กนผ.	อมทรพ.	ต.ค. 2555	- จัดทำร่างคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ - เสนอ อมทรพ. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และลงนาม - ส่งคำสั่งให้คณะกรรมการฯ ที่ได้รับการแต่งตั้ง - กำหนดวันจัดประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานปี 55 และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงปี 56
6. จัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย และรายงานการควบคุมภายใน	- ดำเนินรวบรวม และวิเคราะห์รายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากหน่วยงาน และสรุปเป็นภาพรวมของมหาวิทยาลัย	กนผ.	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของมหาวิทยาลัย	พ.ย. 55	- รวบรวมรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในจากหน่วยงาน - วิเคราะห์และสรุปเป็นภาพรวมของมหาวิทยาลัย - จัดทำร่างแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย
7. เสนอร่างแผนบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของมหาวิทยาลัย	- จัดประชุมคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงฯ ของมหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะ/ปรับปรุง และให้ความเห็นชอบแผนบริหารความเสี่ยง	กนผ.	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของมหาวิทยาลัย	พ.ย. 55	- พิจารณารายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยปี 55 - พิจารณาการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานปี 56 - พิจารณาร่างแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยxu 56
8. เสนอร่างแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย	- จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยปี 56 และให้ความเห็นชอบ	ตสน.	คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยฯ	พ.ย. 55	- รับทราบรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยปี 55 - พิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย ปี 56

KPI 4.4 EVIDENCE 1-03 YEAR 2565 RMUTP
มทผ.-4.4-1-03 หน้า 4/4

ขั้นตอนดำเนินงาน	วิธีการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	ช่วงเวลาดำเนินงาน	ชี้แจงรายละเอียดของการดำเนินงาน
9. ส่งรายงานการควบคุมภายใน ให้ สตง.	- ส่ง(แผนบริหารความเสี่ยง) รายงานการควบคุมภายในให้แก่ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ 30 พ.ย. 55	กนผ.	อมทรพ.	30 พ.ย. 55	- ปรับปรุงร่างรายงานการควบคุมภายในตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย - ส่งรายงานการควบคุมภายในให้ สตง. ภายใน 30พ.ย.55
10. เสนอรายงานการควบคุมภายในให้สภามหาวิทยาลัยรับทราบผลการดำเนินงาน	- เสนอเรื่องเข้าวาระการประชุมสภามหาวิทยาลัย เพื่อทราบ	กนผ.	รอง อมทรพ. ด้านวางแผนฯ	ม.ค. 2556	- หลังจากส่งรายงานการควบคุมภายในให้ สตง. แล้ว คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยจะนำเรื่องเสนอสภามหาวิทยาลัยเพื่อรับทราบผลการดำเนินงาน และให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม
11. การกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	- ให้มีการกำกับ ดูแล และติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน - ให้มีการกำกับ ดูแล และติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของหน่วยงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของมหาวิทยาลัย	หัวหน้าหน่วยงาน อมทรพ.	ตลอดปี งปม. 2556 ตลอดปี งปม. 2556	- ให้มีการกำกับ ดูแล และติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับมหาวิทยาลัย
12. การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	- ให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงในทุก 6 เดือน	กนผ.	รอง อมทรพ. ด้านวางแผนฯ	31 มี.ค. 2556 และ 30 ก.ย. 2556	- สตง. ให้มีการรายงานผลการปฏิบัติตามแผนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง - คณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยได้ให้คำแนะนำให้มีการรายงานทุก 6 เดือน

KPI 4.4 EVIDENCE 1-03 YEAR 2555 RMUTP
กนผ. - 4.4 - 1 - 03 หน้า 8/9