

รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน  
หน่วยงาน สถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ  
ประจำปีการศึกษาที่ ๒ ปีการศึกษา ๒๕๕๕  
งบประมาณปี ๒๕๕๕

เรียน รองอธิการฝ่ายศิลปวัฒนธรรม

สถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ของกระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม ในความรับผิดชอบ เพื่อให้ผลการดำเนินงานของสถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ บรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีการศึกษาที่ ปีการศึกษา ๒๕๕๕ โดยได้ดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงดังกล่าว หน่วยงานสถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ ยังมีความเสี่ยงสูงมีอยู่ ๓ ด้าน คือ

**กรณีที่ ๑ ผลการประเมินฯ ที่มีความเสี่ยงสูง**

๑.๑ ด้านการปฏิบัติงาน ยังมีความเสี่ยงสูงในด้านงบประมาณยังไม่เพียงพอในการดำเนินโครงการและในการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดรวมทั้งไม่ทราบปัญหาและอุปสรรคที่แท้จริงในด้านการดำเนินงาน

๑.๒ การบริหารงานพัสดุ ยังมีความเสี่ยงสูงในด้านพัสดุไม่ได้รับการดูแลรักษาเสี่ยงต่อการสูญหาย ไม่มีความปลอดภัยในการเก็บรักษา รวมทั้งพัสดุที่เสื่อมสภาพยังไม่จำหน่ายออกจากบัญชีและการจัดทำบัญชี/ทะเบียนพัสดุยังไม่ครบถ้วน

๑.๓ ด้านการวางแผนกลยุทธ์ ยังมีความเสี่ยงสูงเนื่องจากผลการดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดและหน่วยงานกำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจ/เป้าประสงค์ไม่มีความทันสมัยและไม่สอดคล้องกับแผนมหาวิทยาลัยแล้วจะก่อให้เกิดผลกระทบของความเสี่ยงสูง

ดังนั้นเพื่อให้งานบริหารความเสี่ยงเกิดความเสี่ยงน้อยที่สุด คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมวิเคราะห์ตามมาตรการควบคุมความเสี่ยงในแต่ละเรื่องเสนอขอคำปรึกษาจากผู้บริหารเพื่อนำไปปรับปรุงในปีต่อไป โดยมีข้อเสนอแนะดังนี้

๑.ด้านการปฏิบัติงาน ในด้านงบประมาณควรมีหน่วยงานภายนอกเข้ามามีส่วนร่วมดำเนินกิจกรรมและสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินโครงการและหน่วยงานที่เข้าร่วมจะต้องดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณให้ตรงกับวันเวลาที่ทางสถาบันกำหนดเพื่อสะดวกในการเบิกจ่าย และหน่วยงานได้จัดทำคู่มือการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการ

๒.งานบริหารพัสดุ ควรให้ผู้รับผิดชอบศึกษางานให้เข้าใจเกี่ยวกับการบริหารงานพัสดุโดยการส่งเข้าอบรมการทำบัญชีการเบิกจ่ายพัสดุและควรมีการตรวจนับพัสดุในทุกๆ เดือนเพื่อจะได้ทราบถึงจำนวนพัสดุว่าเพียงพอต่อความต้องการหรือไม่และรายงานให้ผู้บริหารได้ทราบในทุกๆเดือน

๓. ด้านการวางแผนกลยุทธ์ ได้ส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมและเรียนรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนกลยุทธ์มาโดยตลอด และได้นำแผนปฏิบัติราชการประจำปีของหน่วยงานมาปรับปรุงให้เชื่อมโยงกับแผนปฏิบัติราชการประจำปีของมหาวิทยาลัยรามคำแหง

ดังนั้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะนำข้อมูลที่ได้จากความเสี่ยงและข้อเสนอแนะนำไปปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงต่อไป และหากมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมก็กรุณาให้คำปรึกษาและเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายไพศาล ศรีเปารยะ)

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการการบริหารความเสี่ยง

สถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ