

# แผนการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

[www.president.ssru.ac.th](http://www.president.ssru.ac.th)

โทร. 02-1601312

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
1	งานธุรการสารบรรณ-รับส่งเอกสาร	ผู้รับได้รับเอกสารทันเวลา	วัตถุประสงค์ 1.ไม่ให้ส่งเอกสารผิดหน่วยงาน 2. เพื่อให้ได้รับเอกสารรวดเร็ว 3. เพื่อสะดวกในการค้นหา 4. เพื่อให้ถึงผู้รับอย่างถูกต้อง 5. เพื่อให้ง่ายต่อการสืบค้น  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	อาจเกิดการผิดพลาดในการส่งเอกสารผิดหน่วยงาน	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	คู่มือการปฏิบัติงานด้านธุรการสารบรรณ 1. รับเอกสาร ตรวจสอบ และคัดแยกเอกสาร 2. แสกนเอกสารเข้าระบบ E-Office และระบุรายละเอียดตามแบบฟอร์มที่กำหนด 3. ออกเลขรับเอกสาร 4. สร้างเส้นทาง และส่งเอกสารถึงผู้รับในระบบ E-Office 5. จัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้ม
2	งานควบคุมภายใน	ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูล	วัตถุประสงค์ เพื่อให้องค์กรทำงานได้อย่างราบรื่นมีความโปร่งใส และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	ข้อมูลอาจผิดพลาดหรือบิดเบือน และความไม่ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	1. กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ 2. พัฒนาวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมความโปร่งใส 3. จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงเพื่อจัดการได้อย่างเหมาะสม 4. เก็บข้อมูล และรายงานที่ถูกต้องและทันเวลา
3	งานบริหารความเสี่ยง	องค์กรสามารถดำเนินการตามแผนงานและกลยุทธ์ได้สำเร็จ	วัตถุประสงค์ 1. ควบคุมไม่ให้เกิดความผิดพลาดในกระบวนการทำงาน 2. เพื่อป้องกันเหตุการณ์ที่อาจทำให้กระบวนการดำเนินงานหยุดชะงัก 3. เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการตอบสนองในสถานการณ์ที่ไม่คาดคิด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน	1. อาจทำให้องค์กรไม่สามารถบรรลุเป้าหมายหรือวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้เพราะไม่สามารถจัดการหรือป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ 2. อาจเกิดปัญหาการหยุดชะงักในกระบวนการดำเนินงานจากเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	1. สร้างนโยบายและกระบวนการที่ชัดเจน 2. ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยง เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจเกิดขึ้น 3. ตรวจสอบกระบวนการและรายงานผลการดำเนินงานเพื่อให้สามารถตรวจพบปัญหาหรือความผิดปกติในระยะเริ่มต้น

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
4	งานการจัดการความรู้ (KM) กอกลาง	เพื่อให้การปฏิบัติมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมการพัฒนาองค์กร ส่งเสริมการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างบุคลากร	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ข้อมูลความรู้ที่จัดเก็บและเผยแพร่ภายในองค์กรมีความถูกต้อง ครบถ้วน 2. เพื่อให้การรายงานผลการจัดการความรู้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	การจัดการความรู้มีกระบวนการที่ไม่ชัดเจน	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลการรายงานผลการดำเนินงาน 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงาน
5	งานบุคลากร	เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่บุคลากรในหน่วยงาน	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบเกิดประโยชน์สูงสุด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	บุคลากรบางคน ขาดความรู้ และยังไม่เข้าใจระเบียบวิธีการปฏิบัติงาน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. เผยแพร่ระเบียบ ข้อบังคับ ให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบ 2. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามระเบียบ ตรวจสอบข้อมูลได้
6	งานการเงิน(การเบิกจ่ายเงินในระบบ ERP)	เพื่อให้การเบิกจ่ายปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด	วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการเบิกจ่ายในระบบ ERP ถูกต้อง ครบถ้วน 2. เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงินในระบบ ERP  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	การบันทึกการเบิกจ่าย ยังไม่ถูกต้องตามงบประมาณที่ได้รับ	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	1. กำหนดแนวทางการควบคุมการปฏิบัติงานในระบบ ERP 2. ตรวจสอบรายการเบิกจ่ายในระบบ

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
7	งานพัสดุ กิจกรรมควบคุมครุภัณฑ์และวัสดุ	ควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ถูกต้อง ครบถ้วนตรงกัน	วัตถุประสงค์ เพื่อให้หน่วยงานมีการดำเนินการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ลงในทะเบียนทรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนตรงกัน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	1.ลงทะเบียนครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน 2. ครุภัณฑ์ที่สำรวจไม่ตรงกับรายงาน	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	1. เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์และจำหน่ายจ่ายโอนตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์
8	งานจัดประชุม	เพื่ออำนวยความสะดวกให้คณะกรรมการหรือบุคคลได้มีเวทีร่วมกันคิดและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น	วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการจัดประชุมมีเอกสาร และการดำเนินงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	เปลี่ยนวันประชุมเร่งด่วน	2	4	ความเสี่ยงปานกลาง	แจ้งเดือนวันประชุมครั้งถัดไปในที่ประชุมทุกครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้ตรวจสอบวันประชุมก่อนการประชุมอีกครั้ง
9	งานประชาสัมพันธ์	1. เพื่อเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม และผลงานขององค์กรสู่สาธารณชนอย่างถูกต้องและทั่วถึง 2. เพื่อสร้างและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร 3. เพื่อสร้างความเข้าใจและความสัมพันธ์อันดีระหว่างองค์กรกับกลุ่มเป้าหมายและสาธารณชน  เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานและนโยบายขององค์กรให้บรรลุเป้าหมาย	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารมีความถูกต้อง ทันเวลา และเป็นไปตามนโยบายขององค์กร 2. เพื่อป้องกันการเผยแพร่ข้อมูลที่อาจส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์องค์กร 3. เพื่อให้การใช้งบประมาณด้านการประชาสัมพันธ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า 4. เพื่อให้การดำเนินงานประชาสัมพันธ์เป็นไปตามแผนและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	1. การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เป็นปัจจุบัน 2. การสื่อสารที่ไม่ตรงกับกลุ่มเป้าหมาย 3. การตอบสนองต่อข้อมูลข่าวสารเชิงลบล่าช้า 4. การขาดการประเมินผลการประชาสัมพันธ์ที่มีประสิทธิภาพ การละเมิดลิขสิทธิ์ในการใช้สื่อประชาสัมพันธ์	2	4	ความเสี่ยงปานกลาง	1. จัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ประจำปีและแผนการใช้งบประมาณ 2. กำหนดขั้นตอนการตรวจสอบและอนุมัติเนื้อหาการเผยแพร่ 3. กำหนดผู้รับผิดชอบในการติดตามและตอบสนองต่อข้อมูลข่าวสารในสื่อต่างๆ 4. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการประชาสัมพันธ์ 5. มีระบบการจัดเก็บและรวบรวมผลงานการประชาสัมพันธ์

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
10	งานจัดการร้องเรียนและข้อทักท้วง	1. เพื่อจัดการและแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นธรรม 2. เพื่อป้องกันและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากข้อร้องเรียนและข้อทักท้วง 3. เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในระบบการจัดการข้อร้องเรียนขององค์กร เพื่อนำข้อมูลจากการร้องเรียนมาปรับปรุงและพัฒนาการให้บริการ	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การจัดการข้อร้องเรียนเป็นไปตามขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่เป็นความลับ 3. เพื่อให้การติดตามและรายงานผลการจัดการข้อร้องเรียนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 4. เพื่อให้มั่นใจว่าทุกข้อร้องเรียนได้รับการพิจารณาและแก้ไขอย่างเหมาะสม <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. การจัดการข้อร้องเรียนล่าช้าเกินกำหนดเวลา 2. การรั่วไหลของข้อมูลที่เป็นความลับ 3. การขาดการติดตามผลการแก้ไขปัญหาอย่างต่อเนื่อง	3	4	ความเสี่ยงสูง	1. จัดทำคู่มือและขั้นตอนการจัดการข้อร้องเรียนที่ชัดเจน 2. กำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาในการดำเนินการแต่ละขั้นตอน 3. จัดทำระบบการจับคู่และติดตามข้อร้องเรียนแบบอิเล็กทรอนิกส์ 4. จัดทำรายงานสรุปผลการจัดการข้อร้องเรียน
11	งานการให้บริการด้านไอทีศูนย์ปรณ	1. เพื่อให้บริการและสนับสนุนด้านไอทีศูนย์ปรณแก่บุคลากรและหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ 2. เพื่อดูแลรักษาและบำรุงรักษาอุปกรณ์ไอทีศูนย์ปรณให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ 3. เพื่อให้การจัดการทรัพยากรด้านไอทีศูนย์ปรณเป็นไปอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การให้บริการเป็นไปตามระเบียบและมาตรฐานที่กำหนด 2. เพื่อป้องกันความเสียหายและสูญหายของอุปกรณ์ 3. เพื่อให้มีระบบการจัดการและติดตามการใช้งานอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ 4. เพื่อให้มั่นใจว่าการใช้งบประมาณในการจัดซื้อและบำรุงรักษาเป็นไปอย่างเหมาะสม <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. อุปกรณ์ชำรุดเสียหายจากการใช้งานไม่ถูกวิธี 2. การสูญหายของอุปกรณ์เนื่องจากการควบคุมที่ไม่รัดกุม 3. การให้บริการล่าช้าเนื่องจากการจัดการคิวไม่มีประสิทธิภาพ	3	4	ความเสี่ยงสูง	1. จัดทำระบบลงทะเบียนการขอใช้บริการล่วงหน้า 2. กำหนดผู้รับผิดชอบในการดูแลและควบคุมการเบิก-จ่ายอุปกรณ์ 3. จัดทำคู่มือการใช้งานอุปกรณ์และจัดอบรมผู้ใช้งาน 4. จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์และระบบติดตามการใช้งาน 5. กำหนดแผนการบำรุงรักษาเชิงป้องกันและการตรวจสอบสภาพอุปกรณ์เป็นประจำ

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
12	งานคอมพิวเตอร์กราฟฟิก	1. เพื่อให้การให้บริการเป็นไปตามระเบียบและมาตรฐานที่กำหนด เพื่อป้องกันความเสียหายและสูญหายของอุปกรณ์ 2. เพื่อให้มีระบบการจัดการและติดตามการใช้งานอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ 3. เพื่อให้มั่นใจว่าการใช้งบประมาณในการจัดซื้อและบำรุงรักษาเป็นไปอย่างเหมาะสม	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การผลิตงานกราฟฟิกเป็นไปตามมาตรฐานและเวลาที่กำหนด 2. เพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรด้านการออกแบบอย่างมีประสิทธิภาพ 3. เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ในการผลิตงานกราฟิก 4. เพื่อรักษาความปลอดภัยของไฟล์งานและทรัพย์สินทางปัญญา	1. การผลิตงานไม่ทันตามกำหนดเวลา 2. การสูญหายหรือเสียหายของไฟล์งาน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. กำหนดมาตรฐานการออกแบบและแนวทางการผลิตสื่อ 2. จัดทำระบบการจัดเก็บและสำรองไฟล์งาน 3. กำหนดขั้นตอนการตรวจสอบและอนุมัติผลงานก่อนส่งมอบ 4. จัดทำทะเบียนลิขสิทธิ์ภาพและฟอนต์ที่องค์กรมีสิทธิ์ใช้งาน
13	งานขออนุมัติเดินทางไปราชการต่างประเทศ	การขออนุญาตให้บุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาเดินทางไปประชุม ดูงาน นำเสนอผลงานวิจัย ณ ต่างประเทศ	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การขออนุมัติเดินทางไปราชการต่างประเทศถูกต้องตามกฎหมาย และทันต่อเวลา วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	1. ความล่าช้าจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ระยะเวลาออกหนังสืออนุมัติ 2. เอกสารประกอบการขออนุมัติไม่ครบถ้วน	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน 2. มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน 3. การจัดทำเอกสารและกำหนดรายละเอียดเอกสารที่ใช้อย่างชัดเจน

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
14	งานขออนุญาตทำหนังสือเดินทางราชการ และหนังสือนำเพื่อไปขอรับการตรวจลงตรา (วีซ่า)	การออกหนังสือนำถึงปลัดกระทรวงการต่างประเทศเพื่อขออำนวยความสะดวกในการทำหนังสือเดินทางราชการ และออกหนังสือนำเพื่อไปขอรับการตรวจลงตรา (วีซ่า)	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การขออนุญาตทำหนังสือเดินทางราชการ และหนังสือนำเพื่อไปขอรับการตรวจลงตรา (วีซ่า) ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และทันต่อเวลา  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	1. ความล่าช้าจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ระยะเวลาหนังสือนำฉบับจริง	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน 2. มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน
				2. เอกสารประกอบการขออนุมัติไม่ครบถ้วน	4	4		
15	งานจัดจ้างอาจารย์ชาวต่างชาติ	จัดทำคำสั่งจ้าง สัญญาจ้าง การขอวีซ่า และใบอนุญาตทำงานสำหรับอาจารย์ชาวต่างชาติ เพื่อมาปฏิบัติงานสอนภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดจ้างอาจารย์ชาวต่างชาติ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และทันต่อเวลา  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	1. ความล่าช้าจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ระยะเวลาหนังสือนำฉบับจริง	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน 2. มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน
				2. เอกสารประกอบการขอจัดจ้างไม่ครบถ้วน	4	4		

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
16	งานออกหนังสือนำเพื่อไปขอรับการตรวจตรา (วีซ่า) สำหรับนักศึกษาต่างชาติ	การออกหนังสือนำถึงผู้บัญชาสำนักงานตรวจคนเข้าเมือง เพื่ออำนวยความสะดวกในการขอวีซ่า/ขยายวีซ่า/ยกเลิกวีซ่า และเปลี่ยนประเภทวีซ่าให้กับนักศึกษาต่างชาติ	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การขอวีซ่า/ขยายวีซ่า/ยกเลิกวีซ่า และเปลี่ยนประเภทวีซ่าให้กับนักศึกษาต่างชาติ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และทันต่อเวลา  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (c)	1. ความล่าช้าจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ระยะเวลาหนังสือนำฉบับจริง	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีการกำหนดกระบวนการดำเนินงานและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน 2. มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน
				2. เอกสารประกอบการขอรับการตรวจตรา(วีซ่า) ไม่ครบถ้วน	4	4		
17	งานนัดหมายปฏิทินของผู้บริหารระดับสูง	เพื่อจัดตารางนัดหมายงานของผู้บริหาร	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การลงนัดหมายปฏิทินผู้บริหารมีความถูกต้อง ไม่มีงานซ้ำซ้อน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน ด้านการดำเนินงาน (O)	อาจมีงานด่วนนอกเหนือจากที่นัดหมายล่วงหน้าไว้แล้วเข้ามาในช่วงเวลาเดียวกัน หรือหน่วยงานเจ้าของเรื่องมีการเลื่อนนัดหมายที่ได้ลงปฏิทินไว้แล้ว	2	4	ความเสี่ยงปานกลาง	1.ติดต่อเพื่อยืนยันนัดหมายก่อนถึงวันนัดหมายอย่างน้อย 5 วัน 2. แจ้งเลื่อนนัดหมายกับหน่วยงานต้นเรื่องทันทีเพื่อกำหนดวันนัดหมายใหม่อีกครั้ง
18	งานกลั่นกรองเอกสารในระบบ E-Office ของผู้บริหารระดับสูง	เพื่อตรวจสอบ กลั่นกรองเอกสารในระบบ E-Office ให้ถูกต้องก่อนเสนอผู้บริหารพิจารณา	วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบให้เอกสารในระบบ E-Office ถูกต้องก่อนเสนอผู้บริหารพิจารณา  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	ข้อมูลประกอบการพิจารณาไม่ครบถ้วนหรือผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ	1	5	ความเสี่ยงปานกลาง	1.คู่มือการปฏิบัติงาน 2.หนังสือมอบอำนาจรองอธิการบดี คณบดี ผู้อำนวยการ 3.ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ของมหาวิทยาลัย 2.บันทึกข้อความแจ้งเวียนแนวปฏิบัติในแต่ละงาน

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					1	5		
19	งานตรวจสอบ กลั่นกรอง เสนอเพิ่มเติมเอกสารนอกระบบ (เอกสารทั่วไป) ของผู้บริหารระดับสูง	เพื่อตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือราชการ/ประกาศ/คำสั่ง/เอกสารเบิกจ่าย/เอกสารภายนอกให้ถูกต้อง ก่อนเสนอผู้บริหารพิจารณา	วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบให้เอกสารที่หน่วยงานเสนอผู้บริหารระดับสูงลงนามนอกระบบถูกต้องก่อนเสนอผู้บริหารพิจารณาลงนาม  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	เอกสารไม่ครบถ้วนหรือข้อมูลผิดพลาด ไม่เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ หรือรูปแบบของทางราชการ	1	5	ความเสี่ยงปานกลาง	1.คู่มือการปฏิบัติงาน 2.หนังสือมอบอำนาจรองอธิการบดี คณบดี ผู้อำนวยการ 3.ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ ของมหาวิทยาลัย 2.บันทึกข้อความแจ้งเวียนแนวปฏิบัติในแต่ละงาน
20	งานการจัดการความรู้ (KM) สำนักงานอธิการบดี	เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ส่งเสริมการพัฒนาองค์กร และสร้างสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมการเรียนรู้และการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างบุคลากร.	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ข้อมูลความรู้ที่จัดเก็บและเผยแพร่ภายในองค์กรมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ 2. เพื่อให้การรายงานผลการจัดการความรู้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. การจัดการความรู้ที่ขาดการวางแผนและกระบวนการที่ชัดเจน อาจทำให้การจัดเก็บ, การสืบค้น ไม่ถูกต้องครบถ้วน  2. การรายงานผลการจัดการความรู้ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลรายการผลการดำเนินงาน 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงาน
21	งานบริหารความเสี่ยง สำนักงานอธิการบดี	ป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในระบบการทำงาน	วัตถุประสงค์ สามารถดำเนินงานตามเป้าหมาย ตัวชี้วัด และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. กระบวนการหรือข้อมูลการบริหารความเสี่ยงไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart) 2. ปฏิทินการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
22	งานควบคุมภายใน สำนักงานอธิการบดี	ป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนการทำงาน	วัตถุประสงค์ สามารถดำเนินงานตามเป้าหมาย จุดควบคุม และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. กระบวนการหรือจุดควบคุมไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. คู่มือการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา 2. ปฏิทินการดำเนินงานการควบคุมภายใน
23	งานยานพาหนะ	เพื่อให้บริการยานพาหนะไปราชการในเขต กรุงเทพฯ และต่างจังหวัด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การให้บริการยานพาหนะไปราชการในเขต กรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการ 2. เพื่อให้ยานพาหนะมีสภาพพร้อมให้บริการตามมาตรฐาน 3. เพื่อให้มีเส้นทางขออนุญาตการใช้ยานพาหนะ ที่ถูกต้อง และครบถ้วน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	1. การให้บริการยานพาหนะอาจไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. ยานพาหนะมีสภาพไม่พร้อมให้บริการตามมาตรฐาน 3. การส่งเส้นทางบันทึกข้อความอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. ปฏิทินการใช้ยานพาหนะประจำเดือน 2. WI การขออนุมัติ ขออนุญาตซ่อมบำรุงรถยนต์ราชการ 3. WI การขออนุญาตใช้ยานพาหนะไปราชการในเขตกรุงเทพฯและปริมณฑล
24	งานรักษาความปลอดภัย	เพื่อส่งเสริมการแก้ไขปัญหาสถานการณ์ฉุกเฉิน	วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมการแก้ไขปัญหาสถานการณ์ฉุกเฉิน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. บุคลากรไม่สามารถแก้ไขปัญหาหากเกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน 2. จัดพื้นที่รองรับหากเกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. จัดทำแผนการแก้ไขสถานการณ์ฉุกเฉิน 2. จัดพื้นที่รองรับหากเกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
25	งานภูมิทัศน์และสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อม	เพื่อบำรุงรักษาภูมิทัศน์ สุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อมให้พร้อมใช้งานและสวยงามอยู่เสมอ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินการบำรุงรักษาภูมิทัศน์ตามแผนการปรับปรุงภูมิทัศน์ 2. ควบคุมการทำความสะอาดท่อ/รางระบายน้ำภายในมหาวิทยาลัย	1. มีกิจกรรมอื่นแทรกในช่วงระยะเวลาดำเนินงานตามแผน 2. อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อความต้องการ	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. WI งานแผนการปรับปรุงภูมิทัศน์ 2. แผนการปรับปรุงภูมิทัศน์
26	งานจราจร	เพื่อบริการแลกเปลี่ยนผ่านเข้า-ออก ภายในมหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้บริการกรณีรถไม่มีบัตรอนุญาตผ่านเข้าออก  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	มีผู้ที่ไม่มีบัตรผ่านเข้า-ออก เข้ามาจอดรถภายในมหาวิทยาลัย	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. WI บริการแลกเปลี่ยนผ่านเข้า-ออก 2. ประกาศการปิดการจราจรภายในมหาวิทยาลัย
27	งานซ่อมบำรุง	เพื่อส่งเสริมและบำรุงรักษาอาคารและสถานที่ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมและบำรุงรักษาอาคารและสถานที่ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	การตรวจสอบความพร้อมของเครื่องจักรอุปกรณ์ภายในมหาวิทยาลัย ไม่ทั่วถึง	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. จัดทำแผนซ่อมบำรุงประจำปี 2. WI การรับแจ้งซ่อมออนไลน์
28	งานแผนปฏิบัติการ	เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	ระยะเวลาการจัดกิจกรรมไม่ตรงตามแผนปฏิบัติการ	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดทำแผนปฏิบัติการ 2. ปฏิทินการทำงาน

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
29	งานการเบิกจ่ายเงินในระบบ New GFMS Thai	1. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการเบิกตามหน้าฎีกา	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการเบิกจ่ายเงินในระบบ New GFMS Thai ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด 2. เพื่อลดข้อผิดพลาดในการเบิกเงินในระบบ New GFMS Thai  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	การเบิกเงินในระบบ New GFMS Thai ยังไม่ถูกต้อง ตามงบประมาณที่ได้รับ	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ตรวจสอบรายการซ้ำทุกครั้ง หลังจากการเบิกจ่าย 2. มีการกำหนดแนวทางการควบคุมการปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai 3. เรียกรายงานเพื่อตรวจสอบการเบิกจ่าย ระบบ New GFMS Thai เพื่อเทียบกับระบบ ERP
30	การติดตามการคืนเงินยืมตรงราชการ	1. เพื่อให้การคืนเงินยืมตรงราชการอยู่ภายในระยะเวลาการคืนเงินตามระเบียบ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ผู้ยืมเงินตรงราชการคืนเงินให้ทันภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ 2. เพื่อให้การคืนเงินยืมตรงราชการถูกต้องตามโครงการที่ยืม  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. การดำเนินงาน (C)	1. ผู้ยืมไม่คืนเงินยืมตรงราชการภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ 2. ผู้ยืมไม่สามารถคืนเงินยืมตรงราชการได้ครบตามสัญญา	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีกระบวนการติดตามการคืนเงินยืมตรงราชการให้เป็นไปตามกำหนดภายในระยะเวลาตามระเบียบ 2. มีการจัดทำทะเบียนคุมการยืม-คืน และอายุหนี้ อย่างเคร่งครัด
31	การจัดทำรายงานทางการเงิน	1. เพื่อให้ได้รายงานทางการเงินถูกต้องตามหลักนโยบายบัญชีภาครัฐ 2. การจัดทำรายงานการเงินมีความน่าเชื่อถือ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อรวบรวมข้อมูลและการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับหลักการและนโยบายบัญชีภาครัฐ 2. เพื่อให้หน่วยงานนำส่งข้อมูลทันภายในเวลาที่กำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. การดำเนินงาน (O)	1. การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้องและไม่เป็นปัจจุบันตามหลักการบัญชีและนโยบายบัญชีภาครัฐ 2. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในรายงานบัญชี	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. ติดตามให้หน่วยงานนำส่งข้อมูลภายในเวลาที่กำหนด 2. ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามหลักนโยบายบัญชีภาครัฐ

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
32	ลงทะเบียนครุภัณฑ์ด้วยวิธีบันทึกทรัพย์สิน	การลงทะเบียนครุภัณฑ์เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อลดข้อผิดพลาดในการลงทะเบียนครุภัณฑ์ด้วยวิธีบันทึกทรัพย์สิน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	บันทึกทรัพย์สินผิดพลาด	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1.มีการตรวจสอบเอกสารลงทะเบียนทุกครั้งก่อนเบิกจ่าย
33	งานธุรการสารบรรณ	เพื่อให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ครบถ้วน ต่อเนื่องและมีความรวดเร็ว	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินงานธุรการสารบรรณเป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อยและสมบูรณ์ 2. เพื่อให้การดำเนินงานธุรการสารบรรณถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	1. เอกสารที่ได้รับไม่ถูกต้อง ได้เอกสารไม่ครบ ลงรายการในสมุดรับ-ส่งเอกสารผิด	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีการตรวจสอบเอกสารที่ได้รับกับสมุดบันทึกการส่งหนังสือ 2. มีคู่มือปฏิบัติงาน 3. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
				2. ระบบ error ออกเลขเอกสารไม่สมบูรณ์ เอกสารในระบบไม่ถึงผู้รับ	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีการตรวจสอบการออกเลขที่หนังสือว่าส่งถึงผู้รับหรือออกเลขสมบูรณ์หรือไม่ 2. มีคู่มือปฏิบัติงาน 3. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
34	งานการเงิน	เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผน	วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C) 3. การรายงานทางการเงิน (F)	1. การทำเรื่องเบิกจ่ายล่าช้า	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. รวบรวมเอกสารให้ครบและส่งงานการเงินทันทีเมื่อโครงการ/กิจกรรมแล้วเสร็จ
				2. มีการปรับแก้เอกสาร ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า เนื่องจากเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	4	3	ความเสี่ยงสูง	2.ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องและครบถ้วนก่อนทำการเบิกจ่าย

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
35	งานพัสดุ	เพื่อให้งานพัสดุมีความถูกต้องเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้งานพัสดุมีความถูกต้องเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐  วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	1. ราคาของสินค้า	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1.ตรวจสอบราคากลางของสินค้าในเวลาใกล้เคียงที่สุด
				2. การตรวจสอบความถูกต้องของงานและสินค้า	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	2.ตรวจสอบความถูกต้องของงานและสินค้าให้ละเอียดและถูกต้อง
36	งานบุคลากร	1. ส่งเสริมการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะ 2. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบต่างๆ เช่น การลงเวลาปฏิบัติราชการ การลาประเภทต่างๆ 3. บันทึกข้อมูลระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การรายงานผลการปฏิบัติราชการทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรมีการพัฒนาทักษะที่สูงขึ้น วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. การบันทึกข้อมูลอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	3	4	ความเสี่ยงสูง	มีการตรวจสอบข้อมูลผลการปฏิบัติราชการและการลงเวลาปฏิบัติราชการ
37	งานจัดประชุม	เพื่อให้การประชุมสำเร็จตามเป้าหมายและมีประสิทธิภาพ	วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน  วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. การดำเนินงาน (O) 2. การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	1. ความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลในระเบียบวาระการประชุม	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ให้ถี่ถ้วนก่อนการเผยแพร่
				2. ผู้เกี่ยวข้องติดภารกิจไม่เข้าร่วมประชุม	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีการทำนัดหมายประชุมถึงกรรมการและผู้เกี่ยวข้อง 2. มีการประสานผู้เกี่ยวข้อง / ผู้ได้รับมอบหมาย เพื่อให้เข้าร่วมประชุม

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
38	งานประชาสัมพันธ์	เพื่อให้บุคลากรในองค์กร และบุคคลทั่วไป ได้รับความรู้เกี่ยวกับข่าวสารของหน่วยงาน	วัตถุประสงค์ เพื่อให้ข่าวสารที่เผยแพร่มีความถูกต้องและรวดเร็ว วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. การดำเนินงาน (O)	1. อุปกรณ์ขัดข้องขณะปฏิบัติงาน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	ตรวจสอบอุปกรณ์ทุกครั้งก่อนใช้และหลังใช้
				2. ความถูกต้องของเนื้อหาข่าวประชาสัมพันธ์	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลให้ถี่ถ้วนก่อนการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์
39	งานพัฒนาและบำรุงรักษาระบบสารสนเทศ	เพื่อสนับสนุน แก้ไขปัญหาทางด้านคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมดูแลระบบสารสนเทศเป็นไปตามแผน วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	1. ผู้ใช้งานคอมพิวเตอร์มีทักษะทางด้านการใช้งานโปรแกรมหรือคอมพิวเตอร์ต่ำ-ปานกลาง	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1.มีการจัดอบรม / จัดทำคู่มือการใช้งานระบบให้บุคลากรศึกษาเรียนรู้ได้ด้วยตนเอง
				2. ผู้ใช้งานคอมพิวเตอร์ไม่สามารถแก้ไขปัญหาทางด้านการใช้งานโปรแกรมหรือคอมพิวเตอร์ได้ด้วยตนเอง	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	2.มีการมอนิเตอร์ สังเกตการณ์ความเป็นไปของระบบและห้องควบคุมเครือข่ายอย่างต่อเนื่องตลอดเวลาในเวลาราชการ ที่มีผู้ปฏิบัติงานประจำอยู่ และมีเจ้าหน้าที่ที่สามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงที

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
40	งานรับสมัครสอบคัดเลือก	เพื่อให้การประกาศรายชื่อผู้ผ่านการสอบคัดเลือกถูกต้อง ครบถ้วนตามจำนวนผู้ผ่านการสอบสัมภาษณ์	วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันความผิดพลาดในการประมวลผลรายชื่อผู้ผ่านการสอบคัดเลือก และจัดส่งข้อมูลรายชื่อผู้ผ่านการคัดเลือกในการยืนยันสิทธิ์ระบบ TCAS ซึ่งต้องดำเนินการถูกต้องและครบถ้วนตามจำนวนผู้ผ่านการสอบคัดเลือก  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	ประวัตินักศึกษาใหม่ในระบบงานทะเบียนอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามข้อบังคับของการจัดการศึกษากำหนด	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. คณะ/วิทยาลัย/ศูนย์ ตรวจสอบความถูกต้องในแบบประเมินคะแนนผู้เข้าสอบให้ถูกต้องตรงกับใบสรุปคะแนนผู้ผ่านการสอบคัดเลือกและยืนยันข้อมูลผลการสอบคัดเลือก 2. มีการตรวจสอบความถูกต้องในการบันทึกข้อมูลผู้ผ่านการสอบคัดเลือกในระบบ Smart Student Service ให้ถูกต้องตรงกับใบสรุปผลคะแนน 3. ออกรายงานสรุปผลการสอบคัดเลือกจากระบบ Smart Student ตรวจสอบความถูกต้องเพื่อนำข้อมูลมาจัดทำรายงานสรุปจำนวนผู้เข้าสอบ ขาดสอบ ผ่านการสอบคัดเลือกให้ตรงกับใบสรุปผลคะแนนสอบ 4.
41	งานรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษา	เพื่อให้เอกสารการรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษารูปแบบ Online ถูกต้องและครบถ้วนตามรูปแบบของมหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันความผิดพลาดในการยื่นเอกสารรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษารูปแบบ Online  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย	เอกสารหลักฐานที่ใช้ยื่นการรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษารูปแบบ Online ไม่ถูกต้องครบถ้วนตามรูปแบบของมหาวิทยาลัย	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. จัดทำคู่มือขั้นตอนการรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษา รูปแบบ Online 2. มีการจัดทำตัวอย่างเอกสารรายงานตัวบุคคลเข้าศึกษาตามรูปแบบของมหาวิทยาลัยในระบบ Online 3. มีการตรวจสอบความถูกต้องของระเบียบประวัตินักศึกษาและเอกสารแนบที่ใช้รายงานตัวบุคคลเข้าศึกษารูปแบบ Online 4. มีระบบแจ้งนักศึกษากรณีที่มีเอกสารที่แนบรายงานตัวนักศึกษาไม่ถูกต้อง
42	ทะเบียนประวัตินักศึกษา	เพื่อให้ประวัตินักศึกษาใหม่ในระบบงานทะเบียนเป็นไปตามข้อบังคับของการจัดการศึกษาที่กำหนด	วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประวัตินักศึกษาใหม่ในระบบงานทะเบียนถูกต้อง ครบถ้วนตามข้อบังคับของการจัดการศึกษากำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (C)	รายชื่อผู้ผ่านการสอบคัดเลือกไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามจำนวนผู้ผ่านการสอบสัมภาษณ์มีผลกระทบทำให้ผู้สมัครที่ผ่านการคัดเลือกไม่สามารถยืนยันสิทธิ์ในระบบ TCAS ได้	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. ประกาศกิจกรรมวิชาการประจำปีภาคเรียน 2. ข้อบังคับสภามหาวิทยาลัยฯ ว่าด้วยการศึกษาระดับปริญญาตรี พ.ศ.2558 3. ข้อบังคับสภามหาวิทยาลัยฯ ว่าด้วยการศึกษาระดับปริญญาตรี พ.ศ.2561 4. คู่มือปฏิบัติงาน 5. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
43	ลงทะเบียนและประเมินผล	เพื่อให้การลงทะเบียนและประเมินผลของนักศึกษาเป็นไปตามข้อบังคับการจัดการศึกษากำหนด	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การลงทะเบียนและประเมินผลของนักศึกษาถูกต้อง ครบถ้วน ตามข้อบังคับการจัดการศึกษากำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	ข้อมูลการลงทะเบียนและประเมินผลของนักศึกษาอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามข้อบังคับการจัดการศึกษากำหนด	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. ประกาศกิจกรรมวิชาการประจำปีภาคเรียน 2. ข้อบังคับสภามหาวิทยาลัยฯ ว่าด้วยการศึกษาระดับปริญญาตรี พ.ศ.2558 3. ข้อบังคับสภามหาวิทยาลัยฯ ว่าด้วยการศึกษาระดับปริญญาตรี พ.ศ.2561 4. คู่มือปฏิบัติงาน 5. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
44	สภานักศึกษา	เพื่อให้การรายงานข้อมูลนักศึกษามอบหมายของหน่วยงานที่ร้องขอข้อมูล	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรายงานข้อมูลนักศึกษาถูกต้อง ครบถ้วน และทันระยะเวลาที่กำหนดตามปฏิทินและตามร้องขอ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	การรายงานข้อมูลนักศึกษาอาจไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันระยะเวลาที่กำหนดตามปฏิทินและตามร้องขอ	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. ปฏิทินกำหนดการส่งข้อมูล 2. คู่มือปฏิบัติงาน 3. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
45	การตรวจสอบแผนการเรียน	เพื่อให้แผนการเรียนมีรายวิชาครบตามโครงสร้างหลักสูตร	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้มีรายวิชาในแผนการเรียนตรงตามโครงสร้างหลักสูตร วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 2. เพื่อให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามโครงสร้างหลักสูตร  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	แผนการเรียนไม่ตรงตามโครงสร้างหลักสูตร	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. กองบริการการศึกษาดำเนินการบันทึกรายวิชาตามโครงสร้างหลักสูตรในระบบ sss.ssrु.ac.th 2. คณะ/วิทยาลัย ดำเนินการบันทึกแผนการเรียนในระบบ sss.ssrุ.ac.th
46	การตรวจสอบตารางเรียนและตารางสอน	เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนเป็นไปตามแผนการเรียน	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การลงทะเบียนเป็นไปตามปฏิทินกิจกรรม 2. เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนของอาจารย์เป็นไปตามปฏิทินกิจกรรม  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	การตรวจสอบตารางเรียนให้ถูกต้องก่อนการลงทะเบียนของนักศึกษาด้วยระบบ Free Enrollment	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. ปฏิทินกิจกรรมวิชาการ 2. บันทึกข้อความการบันทึกข้อมูลตารางเรียนตารางสอนในระบบ sss.ssrุ.ac.th

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
47	การพัฒนา /ปรับปรุงหลักสูตร	เพื่อการพัฒนา/ปรับปรุงหลักสูตรเป็นไปตามมาตรฐานอุดมศึกษาและเกณฑ์มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การพัฒนา/ปรับปรุงหลักสูตรเป็นไปตามกฎกระทรวง มาตรฐานหลักสูตรการศึกษาระดับอุดมศึกษาและประกาศคณะกรรมการมาตรฐานการอุดมศึกษา เรื่อง เกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร 2. เพื่อให้เป็นไปตามประกาศแผนการรับนักศึกษา ระดับ ... ภาคปกติ / ภาคพิเศษ ประจำปีการศึกษา ....  <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	1.คณะ/วิทยาลัยยังไม่เข้าใจกฎกระทรวง มาตรฐานหลักสูตรการศึกษาระดับอุดมศึกษาและประกาศคณะกรรมการมาตรฐานการอุดมศึกษา เรื่อง เกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ 2. รายละเอียดหลักสูตร 3. ผู้ทรงคุณวุฒิ 4. มีปฏิทินการติดตามการดำเนินงาน
				2.การพัฒนา/ปรับปรุงไม่เป็นไปตามกำหนดการ	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ 2. รายละเอียดหลักสูตร 3. ผู้ทรงคุณวุฒิ 4. มีปฏิทินการติดตามการดำเนินงาน
48	งานสำเร็จการศึกษา	เพื่อให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามมาตรฐานหลักสูตรกำหนด	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การตรวจสอบผลสำเร็จการศึกษาถูกต้องตามหลักสูตรกำหนดและตามระเบียบข้อบังคับมหาวิทยาลัยว่าด้วยการศึกษายาลัยว่าด้วยการศึกษา 2. เพื่อให้การตรวจสอบผลสำเร็จการศึกษาทันตามระยะเวลาที่กำหนด	1. การตรวจสอบผลสำเร็จการศึกษาอาจไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักสูตรที่กำหนดและตามระเบียบข้อบังคับมหาวิทยาลัยว่าด้วยการศึกษา	3	4	ความเสี่ยงสูง	1. มีการตรวจสอบผลการเรียนตามโครงสร้างหลักสูตรกำหนดและตามระเบียบข้อบังคับมหาวิทยาลัยว่าด้วยการศึกษา 2. มีการให้ผู้รับผิดชอบสลับกันการตรวจทานข้อมูลผู้สำเร็จการศึกษาก่อนการประมวลผลรายชื่อในระบบงานทะเบียน 3. มีการตรวจทานความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลรายชื่อผู้สำเร็จการศึกษาก่อนการประมวลผลรายชื่อในระบบงานทะเบียน

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
			ระยะเวลาที่กำหนด วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (R)	2. การตรวจสอบผลสำเร็จการศึกษาอาจจะไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	3	4	ความเสี่ยงสูง	มีปฏิทินกำหนดการอนุมัติผลสำเร็จการศึกษาตามรอบปีการศึกษา
49	งานเอกสารสำคัญทางการศึกษา	เพื่อให้การตรวจรับรองและแจ้งผลการรับรองคุณวุฒิผู้สำเร็จการศึกษา (หน่วยงานในประเทศ) บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจรับรองและแจ้งผลการรับรองคุณวุฒิผู้สำเร็จการศึกษา(หน่วยงานในประเทศ) มีความถูกต้อง ครบถ้วน ตามหนังสือขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบคุณวุฒิการศึกษา และถูกต้องตามระเบียบงานสารบรรณ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	การจัดทำหนังสือแจ้งผลการตรวจสอบคุณวุฒิการศึกษาอาจไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหนังสือขอตรวจสอบคุณวุฒิการศึกษา	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	มีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของหนังสือแจ้งผลการรับรองคุณวุฒิผู้สำเร็จการศึกษากับหนังสือขอความอนุเคราะห์ตรวจสอบคุณวุฒิการศึกษาก่อนทำบันทึกขอความอนุเคราะห์ลงนาม
50	งานออกหนังสือรับรอง	เพื่อให้การจัดทำหนังสือรับรองแต่ละประเภท	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำหนังสือรับรองแต่ละประเภท มีข้อ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	การจัดทำหนังสือรับรองแต่ละประเภท อาจจะไม่ถูกต้อง	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีการตรวจสอบเอกสารที่ได้รับจากผู้ขอ เทียบกับข้อมูลที่เรามีในระ 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
51	งานให้ความเห็นทางกฎหมาย	เพื่อให้ผู้หารือได้รับความเห็นทางกฎหมายที่	วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้หารือได้รับความเห็นทางกฎหมายที่นำไปใ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. ความเห็น/ข้อเสนอแนะอาจไม่ถูกต้อง  2. ผู้หารืออาจไม่เข้าใจตรงกัน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีทะเบียนควบคุมงาน 2.เจ้าหน้าที่ผู้ให้ความเห็นต้องตรวจสอบกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือ 3.มีคู่มือการปฏิบัติงาน ที่กำหนดรายละเอียดงาน กำหนดขั้นตอนและ 4.กำหนดให้มีการอธิบายความเห็นที่เสนอให้กับผู้ขอความเห็น

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
52	งานแผนการรับนักศึกษา	เพื่อให้ได้จำนวนนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ตามเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้สามารถรับนักศึกษานักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ได้ตามคุณสมบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	จำนวนนักศึกษา นักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)  อาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนด	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. ระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา เรื่อง การศึกษาระดับปริญญาตรี และระดับบัณฑิตศึกษา 2. ปฏิทินวิชาการ
53	งานรับนักศึกษา/นักเรียน	1. เพื่อให้นักศึกษาสามารถเข้าเรียนตาม สาขาที่สมัครเรียนได้ 2. เพื่อให้มหาวิทยาลัยนำข้อมูลไปใช้ได้จริง	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ได้ข้อมูลการสมัครเรียนของนักศึกษา ที่ถูกต้องครบถ้วน 2. เพื่อให้ได้ข้อมูลประวัตินักศึกษาที่ถูกต้อง ครบถ้วน 3. เพื่อให้ได้ความน่าเชื่อถือของข้อมูล 4. เพื่อไม่ให้บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องเข้าแก้ไขข้อมูลในระบบได้  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	ข้อมูลไม่ถูกต้องครบถ้วน	2	5	ความเสี่ยงสูง	1. มีการตรวจสอบรายละเอียดและความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลการเข้าสมัครเรียนของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)
				ข้อมูลประวัตินักศึกษาต่างชาติไม่ครบถ้วนถูกต้อง	3	5	ความเสี่ยงสูง	1. มีคู่มือการปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูล 2. มีการตรวจสอบความน่าเชื่อถือ และความครบถ้วนของเอกสารก่อนการบันทึก 3. ให้ username และ password บุคคลที่มีหน้าที่บันทึกข้อมูล

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
54	งานการตรวจสอบตารางเรียน	เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) บรรลุตามเป้าหมายของมหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การจัดตารางเรียนสอดคล้องกับข้อกำหนดของศูนย์การศึกษานานาชาติ 2. เพื่อให้ให้นักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) สามารถเข้าเรียนได้ครบตามจำนวนระยะ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	ตารางเรียนที่อาจจะไม่สอดคล้องกับข้อกำหนดของศูนย์การศึกษานานาชาติ	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีปฏิทินวิชาการของนักศึกษาต่างชาติ 2. มีการแจ้งแนวทางการจัดตารางสอนแก่สาขาวิชา
55	งานจัดทำขอยกเว้นค่ารักษาพยาบาลนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)	เพื่อให้ให้นักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) สามารถศึกษาต่อและลงทะเบียนเรียนได้ตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ได้ข้อมูลในการจัดทำขอยกเว้นค่ารักษาพยาบาลได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	ข้อมูลของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ที่มีสถานภาพต้องรักษาพยาบาลไม่ครบถ้วน	2	4	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีแผนการเรียนของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) 2. มีการแจ้งสาขาวิชาในการตรวจสอบสถานภาพนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)
56	งานการจัดอบรม/สอบภาษาอังกฤษ/คอมพิวเตอร์ของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)	1. เพื่ออำนวยความสะดวกและสนับสนุนให้นักศึกษาผ่านเกณฑ์คะแนนทดสอบความรู้ความสามารถ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่ออำนวยความสะดวกและสนับสนุนให้นักศึกษาผ่านเกณฑ์คะแนน	1. นักศึกษาไม่เข้าร่วมอบรมตามกำหนด	3	5	ความเสี่ยงสูง	1. ติดต่อนักศึกษาเพื่อแจ้งให้นักศึกษาเข้าร่วมอบรมหรือสอบในรอบถัดไปที่มีการจัดอบรม

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
		งคอมพิวเตอร์และภาษาอังกฤษ	ทดสอบความรู้ความสามารถทางคอมพิวเตอร์และภาษาอังกฤษ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	2. นักศึกษาสอบไม่ผ่านเกณฑ์คะแนนทดสอบความรู้ความสามารถทางคอมพิวเตอร์และภาษาอังกฤษ	2	5	ความเสี่ยงสูง	2. ประสานงานกับหน่วยงานสถาบันภาษา เพื่อให้นักศึกษาแก้ I
57	งานจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์	เพื่อให้นักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ระดับบัณฑิตศึกษา สามารถสำเร็จการศึกษาได้ตามเกณฑ์ ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ได้ข้อมูลรายชื่อนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ที่ต้องอบรมจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์ที่ถูกต้อง ครบถ้วน  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	รายชื่อนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ที่ต้องเข้าอบรมจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์ไม่ครบถ้วน	2	5	ความเสี่ยงสูง	1. การตรวจสอบข้อมูลความครบถ้วนของรายชื่อนักศึกษาที่ต้องเข้าอบรมจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์ 2. มีแผนการเรียนของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)
58	งานจัดทำเอกสารคำร้องขอยื่นสอบเค้าโครง/ป้องกันวิทยานิพนธ์ของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)	1. เพื่อให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาที่กำหนด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนมีคุณภาพ และทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อให้เอกสารคำร้องขอยื่นสอบเค้าโครง/ป้องกันวิทยานิพนธ์ของนักศึกษาต่างชาติมีความถูกต้อง ครบถ้วน	1. การจัดทำเอกสารคำร้องขอยื่นสอบอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	3	4	ความเสี่ยงสูง	1. มีการตรวจสอบรายละเอียดคำร้องขอยื่นสอบเค้าโครง/ป้องกันวิทยานิพนธ์ของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) 2. มีการตรวจสอบข้อมูลในบันทึกข้อความจากหัวหน้าฝ่าย ก่อนส่งเอกสารเสนอผู้บริหารลงนาม

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					1	2		
			วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	2. การกำหนดวันที่สอบของนักศึกษาอาจมีการเปลี่ยนแปลง	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีการแจ้งสาขาวิชาตรวจสอบชื่อกรรมการสอบในวันที่จัดสอบ ว่าในวันที่กำหนดจัดสอบนั้นกรรมการมีการสอบเข้าซ้อนกัน
59	งานจัดทำเอกสารคำร้องขอสำเร็จการศึกษาของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน)	1. เพื่ออำนวยความสะดวกและสนับสนุนให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามเกณฑ์การสำเร็จการศึกษา	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การจัดการเรียนการสอนมีคุณภาพและทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนในการจัดทำเอกสารคำร้องขอสำเร็จการศึกษาของนักศึกษาต่างชาติจากสาขาวิชา	1. การจัดทำคำร้องขอสำเร็จการศึกษาและหลักฐานที่ใช้ในการยื่นคำร้องขอสำเร็จการศึกษายังไม่ครบถ้วน 2. หลักฐานเอกสารการตีพิมพ์สิ่งพิมพ์ทางวิชาการที่มีรายงานการประชุม (Proceedings)	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีการตรวจสอบข้อมูลการดำเนินงานจากหัวหน้าฝ่ายก่อนส่งเอกสารขอสำเร็จการศึกษาและหลักฐานต่างไปยังบัณฑิตวิทยาลัย 2. แจ้งนักศึกษา ในกรณีหลักฐานเอกสารการตีพิมพ์สิ่งพิมพ์ทางวิชาการที่มีรายงานการประชุม (Proceedings) หรือเอกสารการตอบรับการตีพิมพ์ ยังได้ไม่ครบถ้วนสมบูรณ์
60	งานสำเร็จการศึกษา/เอกสารสำคัญทางการศึกษา	1. เพื่อให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามนโยบายของมหาวิทยาลัย 2. เพื่อให้นักศึกษาสามารถสมัครเข้าทำงานได้	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การลงทะเบียนบัณฑิตของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) ถูกต้องครบถ้วน 2. เพื่อให้การใบปริญญาบัตรของนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) มีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. ข้อมูลรายชื่อนักศึกษาที่สำเร็จการศึกษาไม่ถูกต้องครบถ้วน 2. ความผิดพลาดในรายละเอียดของการจัดทำบันทึกข้อความ 1. ข้อมูลรายชื่อนักศึกษาที่สำเร็จการศึกษาไม่ถูกต้องครบถ้วน 2. ความผิดพลาดในรายละเอียดของการจัดทำบันทึกข้อความ	3	5	ความเสี่ยงสูง	- มีการตรวจสอบรายละเอียดและความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) - คู่มือในการใช้งานระบบ e-office
					2	5	ความเสี่ยงสูง	- มีการตรวจสอบรายละเอียดและความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลนักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) - คู่มือในการใช้งานระบบ e-office

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
61	งานจัดทำแผนงบประมาณ	1. เพื่อสามารถทราบแผนการใช้จ่ายของหน่วยงานได้ชัดเจน 2. เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารงบประมาณในการใช้ในโครงการต่างๆ 3. เพื่อให้บุคลากรจัดสรรทรัพยากรที่มีอยู่จำกัดให้มีประสิทธิภาพ	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อช่วยให้กระบวนการจัดทำแผนงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้องและแม่นยำ 2. เพื่อช่วยให้การใช้ทรัพยากรในองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและควบคุมไม่ให้เกิดการใช้จ่ายเกินกว่าที่กำหนดไว้ 3. เพื่อช่วยป้องกันการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือทุจริต 4. เพื่อให้สามารถตรวจสอบและปรับแผนงบประมาณให้ทันสถานการณ์ 5. เพื่อให้ข้อมูลการเงินชัดเจนและสามารถตรวจสอบได้  <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	1. การคาดการณ์รายรับ-รายจ่ายผิดพลาดทำให้แผนงบประมาณไม่สอดคล้องกับความเป็นจริง	4	5	ความเสี่ยงสูงมาก	1. การตรวจสอบและอนุมัติแผนงบประมาณจากผู้บริหาร

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
62	งานจัดเตรียมเอกสารวีซ่าให้กับนักศึกษาต่างชาติ	เพื่อให้ให้นักศึกษาสามารถอยู่พำนักในประเทศไทย และเข้าศึกษาในมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทาได้	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้ได้เอกสารในการยื่นขอวีซ่า/เปลี่ยนประเภทวีซ่า/ ขยายวีซ่า และยกเลิกวีซ่า ที่ถูกต้องและครบถ้วน 2. เพื่อให้ให้นักศึกษาต่างชาติ (นักศึกษาจีน) สามารถดำเนินการขอวีซ่า, เปลี่ยนประเภทวีซ่า, ขยายระยะเวลาวีซ่า, ยกเลิกวีซ่า ได้ตามระยะเวลาและข้อกำหนด  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	นักศึกษาต่างชาติ ยื่นเอกสารไม่ทันระยะเวลาที่กำหนด	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. กฎ ระเบียบ และหลักเกณฑ์การพิจารณาของสำนักงานตรวจคนเข้าเมือง 2. มีการแจ้งแนวทางการยื่นคำร้อง การเตรียมเอกสาร และเวลาในการดำเนินการ
63	งานการเงิน	1. ป้องกันการทุจริตและความผิดพลาดในการจัดการทางการเงิน 2. รับรองความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูลทางการเงิน 3. ช่วยให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายและนโยบายที่กำหนด	วัตถุประสงค์ 1. ป้องกันการทุจริต 2. รักษาความถูกต้องและความสมบูรณ์ 3. เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน 4. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าทรัพย์สินขององค์กรได้รับการปกป้องอย่างเหมาะสมและการรายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ  วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	เกิดการผิดพลาดในการทำเอกสารเบิกเงินทำให้ บุคคลปลายทางไม่ได้รับค่าตอบแทนตามกำหนด	4	5	ความเสี่ยงสูงมาก	ระเบียบกระทรวงการคลังกระทรวงการคลังว่าด้วยการบริหารการเงินการคลังภาครัฐ

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
64	งานพัสดุ	1.การจัดซื้อและจัดหาพัสดุ เพื่อให้ได้พัสดุหรือทรัพย์สินที่จำเป็นต่อการดำเนินงานขององค์กร คำนึงถึงคุณภาพ ราคา และความเหมาะสมในการใช้งาน 2.การจัดเก็บและรักษาพัสดุ: เพื่อให้สามารถจัดเก็บพัสดุได้อย่างมีระเบียบ ปลอดภัย และง่ายต่อการใช้งาน รวมถึงการรักษาสภาพของพัสดุให้อยู่ในสภาพที่ดี 3.การควบคุมและตรวจสอบพัสดุ: เพื่อให้สามารถตรวจสอบและติดตามพัสดุที่มีอยู่ในองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการป้องกันการสูญหายหรือการใช้ผิดวัตถุประสงค์ 4.การเบิกจ่ายพัสดุ: เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุมีความโปร่งใสและเป็นระเบียบ โดยพัสดุจะถูกใช้งานตามความจำเป็น และตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด 5.การประเมินผลและรายงาน: การประเมินผลการใช้งานพัสดุ เพื่อปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อและการบริหารพัสดุให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	<b>วัตถุประสงค์</b> 1.ป้องกันการทุจริตและความเสี่ยง: เพื่อลดโอกาสการทุจริตในการจัดซื้อและพัสดุ2. เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดการทรัพยากร: ให้การใช้พัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 3.ควบคุมการใช้และการเก็บรักษา: มั่นใจว่าพัสดุได้รับการใช้และเก็บรักษาอย่างถูกต้อง 4.ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง: ตรวจสอบและรับรองข้อมูลเกี่ยวกับพัสดุให้มีความน่าเชื่อถือ  <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	เกิดการผิดพลาดในการทำเอกสารเบิกพัสดุ	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
65	งานธุรการ รับ - ส่ง เอกสาร	เพื่อให้ผู้รับได้รับเอกสารที่ถูกต้องและทันเวลา	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. ลดความผิดพลาดในการส่งเอกสาร 2. เพิ่มความรวดเร็วในการดำเนินงาน 3. ติดตามเอกสารได้ง่าย  <b>วัตถุประสงค์ควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (C)	ความผิดพลาดในการส่งเอกสาร เช่น การส่งเอกสารผิดผู้รับ หรือการล่าช้า	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	คู่มือการปฏิบัติงานด้านธุรการสารบรรณ 1. ใช้ระบบ E-Office ในการลงทะเบียนเอกสาร 2. ตรวจสอบความถูกต้องก่อนการส่ง 3. ออกเลขรับเอกสาร 4. ติดตามสถานะในระบบ
66	งานบุคลากร	เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและพัฒนาองค์ความรู้ให้แก่บุคลากรในหน่วยงาน	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานสอดคล้องกับระเบียบและเกิดประโยชน์สูงสุด  <b>วัตถุประสงค์ควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	บุคลากรบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและวิธีการปฏิบัติงาน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. เผยแพร่ระเบียบและข้อบังคับให้บุคลากรในหน่วยงานรับทราบอย่างทั่วถึง 2. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการตามระเบียบสามารถตรวจสอบข้อมูลได้อย่างถูกต้องและโปร่งใส 3. จัดให้มีการอบรมหรือชี้แจงเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจและลดความผิดพลาด
67	งานจัดประชุม	เพื่อให้การประชุมดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมาย	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การประชุมมีการวางแผนและจัดการตามแนวทางที่เหมาะสม  <b>วัตถุประสงค์ควบคุมด้าน</b> 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	1. ไม่สามารถจัดการประชุมได้ตรงเวลา 2. ผู้เข้าร่วมประชุมขาดการเตรียมพร้อม 3. เอกสารประกอบการประชุมไม่ครบถ้วน	1	3	ความเสี่ยงต่ำ	1. การวางแผนล่วงหน้าพร้อมเช็คลิสต์ 2. การแจ้งเตือนผู้เข้าร่วมล่วงหน้า 3. การตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารก่อนประชุม

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
68	งานธุรการและสารบรรณ	เพื่อให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ครบถ้วน ต่อเนื่องและมีความรวดเร็ว	<b>วัตถุประสงค์</b> <u>เพื่อให้การออกเลขรับ-ส่งเอกสาร การร่าง/พิมพ์ ถูกต้อง รวดเร็ว และครบถ้วน รวมทั้งการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ</u> <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> <u>1.ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	1. ระบบการออกเลขไม่เสถียรทำให้เอกสารไม่สมบูรณ์ เอกสารในระบบไม่ถึงผู้รับ	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีการตรวจสอบการออกเลขที่หนังสือว่าส่งถึงผู้รับหรือออกเลขสมบูรณ์หรือไม่ 2. มีคู่มือปฏิบัติงาน 3. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
69	งานบุคลากร	1. ส่งเสริมการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะ 2. ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบต่างๆ เช่น การลงเวลาปฏิบัติราชการ การลาประเภทต่างๆ 3. บันทึกข้อมูลระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการ	<b>วัตถุประสงค์</b> <u>1. เพื่อให้การสรรหาบุคลากรเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด โปร่งใส ตรวจสอบได้</u> <u>2. เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาที่ตรงตามสมรรถนะที่กำหนด/ตำแหน่งงานที่เหมาะสม</u> <u>3. เพื่อให้การประเมินการปฏิบัติงานเป็นธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้</u> <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> <u>1.ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	1. บันทึกข้อมูลไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	ตรวจสอบข้อมูลผลการปฏิบัติราชการและการลงเวลาปฏิบัติราชการให้เป็นปัจจุบัน

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
70	งานแผนและงบประมาณ	1 เพื่อใช้ในการดำเนินงานการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติราชการ งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ กองพัฒนานักศึกษา 2 เพื่อควบคุม ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติราชการ งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ กองพัฒนานักศึกษา 3 เพื่อควบคุม ติดตาม การใช้จ่ายงบประมาณ ของกองพัฒนานักศึกษา	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้หน่วยงานมีทิศทางองค์กรที่ชัดเจนและสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ 2. เพื่อให้การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ และผลการดำเนินงานมีความถูกต้อง <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 3.ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	1. การจัดกิจกรรมที่ระบุในแผนและการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	ทบทวนขั้นตอนการทำงาน (Flowchart) ให้ชัดเจน ปรับลดขั้นตอนที่ไม่จำเป็น ซ้ำซ้อน
71	งานกพร.และพัฒนาระบบงาน	1.ควบคุม ติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ 2. สนับสนุนการดำเนินงานด้านการประเมินผลการปฏิบัติราชการ (กพร.) และพัฒนาระบบงาน ตามที่กองพัฒนานักศึกษาได้รับมอบหมาย จากมหาวิทยาลัยในแต่ละปีงบประมาณ 3.ดูแล ควบคุม รายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติราชการ (กพร.) และพัฒนาระบบงาน ที่เกี่ยวข้องกับกองพัฒนานักศึกษา	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพและมีผลการปฏิบัติราชการบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> ด้านการดำเนินงาน (O)	1. ดำเนินการพัฒนา/ปรับปรุงระบบงานไม่เป็นไปตามกำหนดการ	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	จัดทำปฏิทินการติดตามการดำเนินงาน

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
72	งานบริหารงานคุณภาพ	สนับสนุนการดำเนินงานด้านการบริหารงานคุณภาพและดูแล ควบคุม รายงานผลการบริหารงานคุณภาพ ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน, การป้องกันและปราบปรามการทุจริต, การประกันคุณภาพการศึกษาภายใน การจัดการความรู้ (KM) ตามที่กองพัฒนานักศึกษาได้รับมอบหมาย จากมหาวิทยาลัยในแต่ละปีงบประมาณ	<u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินงานภายในของหน่วยงานสอดคล้องตามเกณฑ์มาตรฐานตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> <u>ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	ผลการดำเนินงานไม่สอดคล้องกับข้อกำหนดตามเกณฑ์คุณภาพ ทำให้ผลการดำเนินงานไม่บรรลุตามเป้า	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. คู่มือการประเมินคุณภาพ 2. มีคู่มือปฏิบัติงาน 3. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
73	งานการเงินและบัญชี	เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผน	<u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย - ระเบียบกระทรวงการคลัง - ระเบียบเงินรายได้มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 2.ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการตีกลับเพื่อให้ผู้รับผิดชอบแก้ไข ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องและครบถ้วนก่อนทำการเบิกจ่าย 2. ระเบียบการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
74	งานพัสดุ	เพื่อให้งานพัสดุมีความถูกต้องเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่เกี่ยวข้อง	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การจัดหาพัสดุ-การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบและตรงความต้องการ 2. เพื่อเป็นการป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาดในการจัดซื้อ-จัดจ้าง 3. เพื่อควบคุมการใช้พัสดุ และเก็บรักษาพัสดุให้มีอายุการใช้งานอย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ ไม่เกิดการสูญหาย 4. เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ในการบริหารพัสดุ <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 3.ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	1.ครุภัณฑ์ที่สำรวจไม่ตรงกับรายงาน	3	2	ความเสี่ยงปานกลาง	จัดทำทะเบียนครุภัณฑ์และจำหน่ายจ่ายโอนตลอดจนการจำแนกประเภทครุภัณฑ์
75	งานอาคารสถานที่	ดูแลบำรุงรักษาอาคารและสถานที่ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อบำรุงอาคารให้มีความปลอดภัยและพร้อมให้บริการ <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	การดำเนินการสำรวจและการตรวจสอบความพร้อมของพื้นที่ภายในอาคาร 38 ไม่ทั่วถึง	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. จัดทำแผนซ่อมบำรุงประจำปี 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
76	งานยานพาหนะ	เพื่อให้บริการยานพาหนะไปราชการในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การให้บริการยานพาหนะไปราชการในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการ 2. เพื่อให้ยานพาหนะมีสภาพพร้อมให้บริการตามมาตรฐาน 3. เพื่อให้มีเส้นทางขออนุญาตการใช้ยานพาหนะที่ถูกต้อง และครบถ้วน <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	ยานพาหนะมีสภาพไม่พร้อมให้บริการตามมาตรฐาน	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
77	งานบริการนักศึกษาและหน่วยกิจกรรม	เพื่อให้การจัดบริการและการจัดกิจกรรมเป็นไปตามปฏิทินกิจกรรม	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อบริการอุปกรณ์ในการจัดกิจกรรมนักศึกษา และหน่วยชั่วโมงกิจกรรม <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	มีการให้บริการนักศึกษาตรวจสอบปรับปรุงแก้ไข หน่วยชั่วโมงกิจกรรมที่ไม่ถูกต้องหรือขาดหายไป	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
78	งานชมรมนักศึกษา	ส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาในด้านสติปัญญา สังคม อารมณ์ ร่างกาย คุณธรรม จริยธรรม และคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์ ตามมาตรฐานผลการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิแห่งชาติ	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาในด้านสติปัญญา สังคม อารมณ์ ร่างกาย คุณธรรม จริยธรรม <b>และคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์</b> ตามมาตรฐานผลการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิแห่งชาติ <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	ภายหลังจากการจัดกิจกรรมของแต่ละชมรมเสร็จสิ้น ชมรมทำการจัดส่งเอกสารการเบิกจ่ายมายังงานชมรมล่าช้า	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
79	งานส่งเสริมกิจกรรมพัฒนานักศึกษา	ส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาในด้านสติปัญญา สังคม อารมณ์ ร่างกาย คุณธรรม จริยธรรม และคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์ ตามมาตรฐานผลการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิแห่งชาติ	<u>วัตถุประสงค์</u> 1. <u>เพื่อส่งเสริมและพัฒนานักศึกษาในด้านสติปัญญา สังคม อารมณ์ ร่างกาย คุณธรรม จริยธรรม และคุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์ ตามมาตรฐานผลการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิแห่งชาติ</u> <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1. <u>ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	จัดกิจกรรมที่ไม่ตรงตามแผน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
80	งานเครือข่ายสัมพันธ์	สร้างความสัมพันธ์หรือจัดกิจกรรมหรือบริการแก่ศิษย์เก่า	<u>วัตถุประสงค์</u> <u>เพื่อสร้างความสัมพันธ์หรือจัดกิจกรรมหรือบริการแก่ศิษย์เก่า</u> <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1. <u>ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	การดำเนินงานไม่ตรงตามแผน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
81	งานรัฐพิธีและราชพิธี	สนับสนุนจัดโครงการ/กิจกรรมรัฐพิธีและราชพิธีทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย	<u>วัตถุประสงค์</u> <u>สนับสนุนจัดโครงการ/กิจกรรมรัฐพิธีและราชพิธีทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย</u> <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1. <u>ด้านการดำเนินงาน (O)</u>	การติดต่อประสานงานที่ล่าช้า	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
82	งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	เพื่อสนับสนุนด้านคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ	วัตถุประสงค์ — เพื่อให้การควบคุมดูแลระบบสารสนเทศเป็นไปตามแผน วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R) 3. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ (C)	ผู้ใช้งานคอมพิวเตอร์ไม่สามารถแก้ไขปัญหาทางการใช้งานโปรแกรมหรือคอมพิวเตอร์ได้ด้วยตนเองได้ทันที	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	มีการมอนิเตอร์สังเกตการณ์ความเป็นไปของระบบและควบคุมอยู่ตลอดเวลาในเวลาราชการและมีเจ้าหน้าที่ที่สามารถแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงที
83	งานประชาสัมพันธ์	เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงาน	วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O)	การเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เป็นปัจจุบัน	3	4	ความเสี่ยงสูง	ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลให้ถี่ถ้วนก่อนการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์
84	งานกองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา	เพื่อบริการเปิดให้กู้ยืมเงินกองทุน	วัตถุประสงค์ เพื่อบริการเปิดให้กู้ยืมเงินกองทุน กยศ. วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 3. ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	แบบฟอร์มและขั้นตอนการขอกู้ยืม กยศ. ที่ซับซ้อน	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
85	งานทุนการศึกษา	ให้บริการทุนการศึกษาแก่นักศึกษาตามเกณฑ์การพิจารณาแหล่งทุน	วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการทุนการศึกษาแก่นักศึกษาตามเกณฑ์การพิจารณาแหล่งทุน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 3. ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	ระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่ได้รับทุนการศึกษาที่ทันสมัย	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดทำระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่ได้รับทุนการศึกษา

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
86	งานกองทุนพัฒนานักศึกษา	เพื่อบริการสนับสนุนเงินค่าตอบแทนสวัสดิการของนักศึกษา	วัตถุประสงค์ เพื่อบริการสนับสนุนเงินค่าตอบแทนสวัสดิการของนักศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 3.ด้านการรายงานทางการเงิน (F)	การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
87	งานวินัยนักศึกษา	ส่งเสริมและสนับสนุนให้นักศึกษามีระเบียบวินัย ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ลดพฤติกรรมเสี่ยงและการก่อเหตุภายในมหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้นักศึกษามีระเบียบวินัย ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ลดพฤติกรรมเสี่ยงและการก่อเหตุภายในมหาวิทยาลัย วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	การดำเนินการสอบสวนวินัยนักศึกษา มีความล่าช้า	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
88	งานผ่อนผันการเกณฑ์ทหารและนักศึกษาวิชาทหาร	1. บริการและจัดทำเอกสารเกี่ยวข้องกับ การผ่อนผันทหาร 2. บริการและจัดทำเอกสารเกี่ยวข้องกับ งานวิชาทหาร	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้บริการและจัดทำเอกสารเกี่ยวข้องกับ การผ่อนผันทหาร 2. เพื่อให้บริการและจัดทำเอกสารเกี่ยวข้องกับ งานวิชาทหาร วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	การประชาสัมพันธ์ที่ไม่ต่อเนื่อง	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
89	งานส่งเสริมทักษะการเรียนรู้และการใช้ชีวิิต	ให้บริการส่งเสริมทักษะการเรียนรู้และการใช้ชีวิิตให้กับนักศึกษา	วัตถุประสงค์ เพื่อบริการส่งเสริมทักษะการเรียนรู้และการใช้ชีวิิตให้กับนักศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	การติดต่อประสานงานที่ไม่ต่อเนื่อง	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินการดำเนินงาน 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
90	งานฝึกอบรมและแนะแนวอาชีพ	บริการและพัฒนานักศึกษาด้านอาชีพ / การเตรียมความพร้อมให้กับนักศึกษาด้านจัดหางาน Full time / Part time	<u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้บริการและพัฒนานักศึกษาด้านอาชีพ / การเตรียมความพร้อมให้กับนักศึกษาด้านจัดหางาน Full time / Part time <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	จัดกิจกรรมที่ไม่ตรงตามแผน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
91	งานศูนย์ให้คำปรึกษา	บริการให้คำปรึกษาแก่นักศึกษาในเชิงรุก	<u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อบริการให้คำปรึกษาแก่นักศึกษาในเชิงรุก <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	ระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่ทันสมัย	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดทำระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่เข้าใช้บริการ
92	งานให้บริการห้องพยาบาล	บริการและให้คำปรึกษาด้านสุขภาพดูแลนักศึกษาที่เจ็บป่วย และเกิดอุบัติเหตุ ส่งต่อกรณีฉุกเฉิน	<u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อบริการให้คำปรึกษาแก่นักศึกษาในเชิงรุก <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	ระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่ทันสมัย	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดทำระบบฐานข้อมูลนักศึกษาที่เข้าใช้บริการ
93	งานส่งเสริมการกีฬา	ส่งเสริมสนับสนุนนักศึกษาด้านกีฬา	<u>วัตถุประสงค์</u> 1. ส่งเสริมสนับสนุนนักศึกษาด้านกีฬา <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</u> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	จัดกิจกรรมที่ไม่ตรงตามแผน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
94	งานส่งเสริมการกีฬาเพื่อสุขภาพ	ให้บริการ (FITNESS CENTER) อย่างเป็นระบบมาตรฐาน	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การปฏิบัติงานงานบริการสนามเป็นไปในทิศทางเดียวกันและทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น 2. เพื่อให้บริการ ดำเนินงานให้บริการ (FITNESS CENTER) อย่างเป็นระบบมาตรฐาน <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	การเกิดอุบัติเหตุของผู้ใช้บริการ ในขณะที่ใช้อุปกรณ์	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1 จัดทำแผนซ่อมบำรุงอุปกรณ์ 2. จัดทำ QR ข้อมูลการใช้อุปกรณ์ / ข้อควรระวังในการใช้อุปกรณ์ ทุกเครื่อง
95	งานบริการการกีฬา	เพื่อบริการนักศึกษาด้านการกีฬา	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อบริการนักศึกษาด้านการกีฬา <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	1. จำนวนอุปกรณ์กีฬาและสนามกีฬาไม่เพียงพอ กับความต้องการ 2. การสูญหาย /ชำรุด	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1 จัดทำแผนซ่อมบำรุงอุปกรณ์ 2. จัดทำฐานข้อมูลอุปกรณ์กีฬาให้เป็นปัจจุบัน
96	งานพัฒนาการกีฬา	จัดกิจกรรมด้านพัฒนาทักษะด้านกีฬาให้กับนักศึกษา	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อจัดกิจกรรมด้านพัฒนาทักษะด้านกีฬาให้กับนักศึกษา <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน</b> 1.ด้านการดำเนินงาน (O)	จัดกิจกรรมที่ไม่ตรงตามแผน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. ปฏิทินกิจกรรม 2. มีขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
97	งานการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	เพื่อทบทวนแผนยุทธศาสตร์และจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีของ	<b>วัตถุประสงค์</b>	1. ผู้รับผิดชอบอาจไม่ได้ตรวจสอบข้อมูลก่อนสรุปผล	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีการตรวจสอบข้อมูลอย่างละเอียด

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
		มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	เพื่อให้มีทิศทางในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีที่ชัดเจนและสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน (O)	2. จัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีไม่ทันตามกำหนดเวลา	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีปฏิทินจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2. มีแบบฟอร์มจัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี
98	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ (งบประมาณแผ่นดิน)	เพื่อให้มหาวิทยาลัยได้รับการอนุมัติงบประมาณประจำปี	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่าย (งบประมาณแผ่นดิน) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน (O)	ข้อมูลประกอบการจัดทำค่าอาจมีข้อผิดพลาด ไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. ปรับปรุงแบบฟอร์มข้อมูลเพื่อให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 2. สอบทานข้อมูลจากแหล่งข้อมูล และเสนอผู้บริหารพิจารณา ก่อนการจัดส่งให้กับหน่วยงานภายนอก
99	งานจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่าย (เงินนอกงบประมาณ)	เพื่อให้มหาวิทยาลัยได้รับการอนุมัติเงินนอกงบประมาณประจำปี	วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่าย (เงินนอกงบประมาณ) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน (O)	ข้อมูลประกอบการจัดทำค่าอาจมีข้อผิดพลาด ไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. ปรับปรุงแบบฟอร์มข้อมูลเพื่อให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 2. สอบทานข้อมูลจากแหล่งข้อมูล และเสนอผู้บริหารพิจารณา ก่อนการจัดส่งให้กับหน่วยงาน
100	งานโครงการวาระสำคัญประจำปี (Agenda)	เพื่อให้การบริหารแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การรายงานผลการปฏิบัติราชการทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง และครบถ้วนในการจัดทำรายงาน วัตถุประสงค์การควบคุมด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	1. การจัดทำรายงานอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด
				2. การรายงานผลให้กับผู้บริหารอาจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีปฏิทินการติดตามและประเมินผล
101	งานติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณ	เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผน และบรรลุเป้าหมายการเบิกจ่าย	วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์การควบคุมด้านการ	1. ข้อมูลการเบิกจ่ายงบประมาณ และการปฏิบัติงานอาจไม่ถูกต้อง	1	2	ความเสี่ยงต่ำมาก	1. มีระบบดิจิทัลด้านงบประมาณใช้ในการติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณ

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
 หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					แผนการควบคุมภายใน			
			1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	2. รายงานอาจไม่ครอบคลุมกับความต้องการนำไปใช้ในการตัดสินใจ	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	2. มีการกำหนดรูปแบบของรายงานการใช้จ่ายงบประมาณ
102	งานติดตามผลการดำเนินงาน	เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การรายงานผลการปฏิบัติงานทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2.เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนในการจัดทำรายงานผล วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน ด้านการรายงาน (R)	1. การจัดทำรายงานอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน 2. การรายงานผลให้กับผู้บริหารอาจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด 3. มีปฏิทินการติดตามผลการดำเนินงาน
103	งานจัดสรรรายรับจริงและการทบทวนประมาณการรายจ่าย	เพื่อจัดสรรรายรับจริงและทบทวนประมาณการรายจ่ายให้กับหน่วยงาน	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อจัดสรรรับจริงให้กับหน่วยงาน 2.เพื่อทบทวนประมาณการรายจ่าย 3. เพื่อให้การจัดสรรรายรับจริงและการทบทวนประมาณการรายจ่ายทันตามระยะเวลาที่กำหนด วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน (R)	1. ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การจัดสรรรายรับจริง 2. การรายงานผลให้กับผู้บริหารอาจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด 3. การจัดสรรจริงอาจไม่ถูกต้องเนื่องจากแหล่งข้อมูลที่นำมาใช้ทบทวนประมาณการมาจากหลายแหล่งซึ่งส่งได้	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีแนวทางการการจัดสรรรายรับจริง
					3	4	ความเสี่ยงสูง	2. มีการกำหนดปฏิทินการทำงาน
					3	4	ความเสี่ยงสูง	3.มีระบบดิจิทัลในการจัดเก็บข้อมูล 4. มีผู้ตรวจสอบข้อมูล
104	งานคำนวณต้นทุนต่อหน่วย	เพื่อเป็นข้อมูลในการดำเนินการวางแผนของหน่วยงานในการจัดสรรงบประมาณ การเปิดหลักสูตรใหม่ และประเมินความคุ้มค่าของผลผลิต	วัตถุประสงค์ 1.เพื่อให้ได้ข้อมูลค่าใช้จ่ายที่ถูกต้องและครอบคลุมกับการนำมาใช้ในการคำนวณต้นทุน 2.เพื่อให้รายงานต้นทุนต่อหน่วยถูกต้อง วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน	1. การคำนวณไม่ตรงตามหลักการของกรมบัญชีกลาง 2. การจัดทำรายงานอาจไม่แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีแนวทางการคำนวณ
					3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	2. มีปฏิทินการคำนวณต้นทุนต่อหน่วย

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
					1	2		
			1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	3. การรายงานผลการไม่ถูกต้อง	2	3	ความเสี่ยงปานกลาง	3. มีผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบการคำนวณ 4. ให้เจ้าของข้อมูลยืนยันความถูกต้อง
105	งานจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินและรายงานผล	เพื่อวิเคราะห์สถานะทางการเงินให้เหมาะสมและเพียงพอที่จะสนับสนุนพันธกิจต่างๆของมหาวิทยาลัยให้บรรลุเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การบริหารแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ 2. เพื่อวิเคราะห์สถานะทางการเงิน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. แผนกลยุทธ์ทางการเงินอาจไม่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ 2. การจัดทำรายงานอาจไม่แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	1	1	ความเสี่ยงต่ำมาก	1. มีแผนแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย 2. มีปฏิทินการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน
106	งานจัดทำรายงานประจำปีและสารสนเทศของมหาวิทยาลัย	เพื่อเป็นแสดงผลการดำเนินงานในรอบปีงบประมาณ	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อสรุปเป็นรายงานประจำปี ที่แสดงผลการดำเนินงานในรอบปีงบประมาณ วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1. ด้านการดำเนินงาน (O) 2. ด้านการรายงาน	1. การจัดทำรายงานอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน 2. การรายงานผลให้กับผู้บริหารอาจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	3	4	ความเสี่ยงสูง	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด 1. มีปฏิทินการติดตามและประเมินผล
107	งานประกันคุณภาพการศึกษา	เพื่อให้การประกันคุณภาพการศึกษาภายในของหน่วยงานสอดคล้องตามเกณฑ์มาตรฐานการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้มีกระบวนการการทำงานประกันคุณภาพการศึกษา 2. เพื่อให้การแสดงผลการดำเนินงานประกันคุณภาพการศึกษาเสร็จทันตามระยะเวลาที่กำหนด 3. เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ในการรายงานผล วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน	1. ความเสี่ยงด้านการจัดการข้อมูลและเอกสาร การบันทึกข้อมูลที่ไม่ถูกต้องหรือไม่สมบูรณ์ ทำให้รายงานประเมินตนเองไม่สอดคล้องกับความเป็นจริงรวมถึงการสูญหายของข้อมูลหรือเอกสารสำคัญ และระบบสารสนเทศไม่เสถียรหรือไม่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลได้ 2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด ไม่สามารถปฏิบัติตามเกณฑ์หรือมาตรฐานของหน่วยงานรับรองคุณภาพระดับสากล เช่น ABET AUN-QA AACSB ได้ครบถ้วน	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. สร้างระบบการจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ 1. สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินคุณภาพตามมาตรฐานสากลกับตนเองและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงก่อนควบคุม		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	
				แผนการควบคุมภายใน				
				โอกาส	ผลกระทบ			
			1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	3. ความเสี่ยงด้านผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือ ผลการประเมินภายในหรือภายนอกที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนดส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของมหาวิทยาลัย	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดทำกระบวนการกำกับ ติดตาม และตรวจสอบตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร และเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาที่ กมอ. ประกาศกำหนด
108	งานขับเคลื่อนการพัฒนาคุณภาพการศึกษาเพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (EdPEX)	เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานการพัฒนาคุณภาพการศึกษา เพื่อการดำเนินการที่เป็นเลิศ (EdPEX) มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	1. เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวคิดและหลักการของ EdPEX และสามารถนำไปสู่การปฏิบัติภายในองค์กร 2. เพื่อการเก็บข้อมูลผลลัพธ์หรือการวิเคราะห์ประสิทธิภาพการดำเนินงานสอดคล้องเป็นไปตามเกณฑ์ EdPEX 3. เพื่อให้เกิดการบูรณาการกระบวนการเชื่อมโยงระหว่างหน่วยงานภายในองค์กร นำไปสู่การขับเคลื่อนการดำเนินงานด้าน EdPEX อย่างต่อเนื่อง วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน	1. ความไม่เข้าใจในกรอบและแนวคิด EdPEX อย่างเพียงพอ ส่งผลต่อการนำไปปฏิบัติ 2. การเก็บข้อมูลผลลัพธ์หรือการวิเคราะห์ประสิทธิภาพการดำเนินงานไม่สอดคล้องกับเกณฑ์ EdPEX 3. การดำเนินงานแบบแยกส่วน โดยการขาดความเชื่อมโยงระหว่างหน่วยงานภายในองค์กร อาจทำให้กระบวนการขับเคลื่อนไม่ต่อเนื่อง	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. จัดฝึกอบรมและพัฒนาให้ความรู้เกี่ยวกับ EdPEX และเพิ่มทักษะที่จำเป็นเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ 2. กำหนดระบบและกลไกในการติดตาม ตรวจสอบ ให้ข้อมูลผลลัพธ์หรือการวิเคราะห์ประสิทธิภาพการดำเนินงานสอดคล้องเป็นไปตามเกณฑ์ EdPEX 3. จัดการอบรมและการประชุม เพื่อเชื่อมโยงและบูรณาการกระบวนการระหว่างหน่วยงานภายในองค์กร
109	งานการจัดการความรู้	เพื่อให้มีองค์ความรู้และนวัตกรรมที่ช่วยพัฒนามหาวิทยาลัย	วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้มีกระบวนการจัดการความรู้ 2. เพื่อให้มีแผนแม่บทการจัดการความรู้และนวัตกรรม และแผนปฏิบัติการด้านการจัดการความรู้และนวัตกรรม 3. เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ในการรายงานผล วัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจกระบวนการจัดการความรู้ 2. ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจการจัดทำแผนแม่บทการจัดการความรู้และนวัตกรรม และแผนปฏิบัติการด้านการจัดการความรู้และนวัตกรรม 3. การติดตามผลการดำเนินงานการจัดการความรู้อาจไม่แล้วเสร็จตามที่กำหนด	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีคู่มือปฏิบัติงานการจัดการความรู้ 2. มีแนวทางในการดำเนินงานจัดการความรู้ 1. มีแบบฟอร์มแผนแม่บทการจัดการความรู้และนวัตกรรม 2. มีแบบฟอร์มแผนปฏิบัติการด้านการจัดการความรู้และนวัตกรรม 3. มีการประชุมชี้แจงแนวทางในการจัดทำแผนฯ 1. มีการจัดทำแนวทางการรายงานผลการดำเนินงาน 2. มีแบบฟอร์มการติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานจัดการความรู้ 3. มีแบบฟอร์มสรุปผลการดำเนินงานการจัดการความรู้ 4. มีการตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน

1 2 3 4 5 6 7

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
110	งานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติราชการ	เพื่อให้การบริหารแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด	<b>วัตถุประสงค์</b> 1. เพื่อให้การรายงานผลการปฏิบัติราชการทันตามระยะเวลาที่กำหนด 2. เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนในการจัดทำรายงานวัตถุประสงค์การควบคุมด้าน 1.ด้านการดำเนินงาน (O) 2.ด้านการรายงาน (R)	1. การจัดทำรายงานอาจไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	4	4	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีแบบฟอร์มจัดเก็บข้อมูลรายตัวชี้วัด 2. มีการตรวจสอบข้อมูลผลการดำเนินงานของตัวชี้วัด
				2. การรายงานผลให้กับผู้บริหารอาจไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	4	3	ความเสี่ยงสูง	1. มีปฏิทินการติดตามและประเมินผล
111	งานบริหารความเสี่ยง	เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับมหาวิทยาลัย	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ผู้รับผิดชอบจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและสรุปผลการบริหารความเสี่ยงได้ตามมาตรฐาน COSO ERM 2017 <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้านการดำเนินงาน (O)</b>	1. ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO ERM 2017	3	5	ความเสี่ยงสูง	1. มีคู่มือการปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยง
				2. ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	2. มีแบบฟอร์มแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานผลตามแผนบริหารความเสี่ยง
				3. ผู้รับผิดชอบอาจไม่ได้ตรวจสอบข้อมูลก่อนสรุปผล	4	5	ความเสี่ยงสูงมาก	3. มีเครื่องมือในการติดตามข้อมูลแบบออนไลน์และมีผู้สอบทานข้อมูล
112	งานควบคุมภายใน	เพื่อให้การดำเนินงานการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพ	<b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในครบถ้วนและทันตามระยะเวลาที่กำหนด <b>วัตถุประสงค์การควบคุมด้านการรายงาน (R)</b>	การจัดทำรายงานอาจจะไม่ครบถ้วนและไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	4	5	ความเสี่ยงสูงมาก	1. มีแนวทางและปฏิทินการดำเนินงานการควบคุมภายใน 2. มีแบบฟอร์มรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน 3. มีการตรวจสอบความครบถ้วนของรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
113	งานธุรการและสารบรรณ	เพื่อให้งานธุรการและสารบรรณเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ	<b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้งานธุรการและสารบรรณเป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ <b>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</b> - การดำเนินงาน (O)	1. การรับ-ส่งหนังสือมีความผิดพลาด 2. การล่าช้าของการดำเนินการเอกสารราชการ	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ 2. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 3. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

แบบ ปค.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
หน่วยงาน สำนักงานอธิการบดี

ลำดับ	แผนการควบคุมภายใน							
	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
114	งานพัสดุ	เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ของการควบคุม - การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	1. การบันทึกข้อมูลพัสดุผิดพลาด 2. การล่าช้าของการดำเนินการการตรวจครุภัณฑ์ประจำปี	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 3. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
115	งานการเงิน	เพื่อให้ดำเนินการด้านการเงินเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่าย วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน 1. การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C) 2. การรายงานทางการเงิน (F)	1. การบันทึกข้อมูลการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง 2. การจัดส่งเอกสารเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 2. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 3. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
116	งานบุคลากร	เพื่อให้การดำเนินงานบุคลากรเป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ว่าด้วยพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2567 และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสรรหาบุคลากรเป็นไปตามระเบียบ/ข้อบังคับ/กฎหมายอื่นที่กำหนด วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน - การปฏิบัติตามกฎหมาย/ระเบียบ (C)	1. บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาหรือไม่สามารถเรียนรู้ทักษะใหม่ๆ 2. การประเมินผลการปฏิบัติราชการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	2	2	ความเสี่ยงต่ำ	1. มีข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ว่าด้วยพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2560 2. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 3. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)
117	งานจัดประชุม	เพื่อให้การจัดประชุมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดประชุมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน - การดำเนินงาน (O)	1. การจัดประชุมไม่เป็นตามระยะเวลาที่กำหนด 2. การเปลี่ยนแปลงวัน เวลา กิจกรรมต่างๆที่ประชุม	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ 2. มีพระราชบัญญัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) 3. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 4. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)

แผนการควบคุมภายใน								
ลำดับ	งาน	วัตถุประสงค์ของงาน	วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง	ความเสี่ยงก่อนควบคุม (Inherent Risk)		ระดับความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่
					โอกาส	ผลกระทบ		
118	งานประชาสัมพันธ์	เพื่อให้การประชาสัมพันธ์ข่าว/กิจกรรมเป็นไปตามเป้าหมายของหน่วยงานสู่สาธารณชน	วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ข่าวสารที่เผยแพร่มีความถูกต้องและรวดเร็ว  วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้าน - การดำเนินงาน (O)	1. การเผยแพร่ข่าวไม่เป็นไปตามกลุ่มเป้าหมาย 2. การเผยแพร่ข่าวมีความผิดพลาดเกี่ยวกับข้อมูลที่เผยแพร่	3	3	ความเสี่ยงปานกลาง	1. มีพระราชบัญญัติการโฆษณา พ.ศ. 2542 2. มีพระราชบัญญัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) 3. มีกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 4. ขั้นตอนการทำงาน (Flowchart)