

รายงานผลการแลกเปลี่ยนเรียนรู้

หน่วยงาน สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา

ตอนที่ 1 ข้อมูลโครงการ

1. **ชื่อโครงการ** แลกเปลี่ยนเรียนรู้ เรื่อง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประเด็น “How to be KPI” และ “How to be Report”

2. หลักการและเหตุผล

ตามที่มหาวิทยาลัยได้กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกปี โดยมีการกำหนดความเสี่ยง กิจกรรมลดความเสี่ยง และกำหนดตัวชี้วัดเพื่อวัดความสำเร็จในแต่ละกิจกรรมด้วย ซึ่งที่ผ่านมาพบปัญหาการดำเนินงานในเรื่องการกำหนดความสอดคล้องของของตัวชี้วัด กิจกรรม และความเสี่ยงไม่สอดคล้องกัน ทำให้การบริหารความเสี่ยงไม่ช่วยผลักดันยุทธศาสตร์ของหน่วยงานเท่าที่ควร สำหรับการดำเนินการควบคุมภายในของทุกหน่วยงานที่ผ่านมาพบปัญหาในเรื่อง การเขียนรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในไม่ถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินกำหนด และจากผลการสอบทานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ตรวจพบและให้ข้อเสนอแนะเพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว ดังนั้น สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา งานมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงจำเป็นต้องมีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างผู้ปฏิบัติงานด้านความเสี่ยงและควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าว เพื่อช่วยกันในการหาองค์ความรู้ที่จะสามารถกำหนดแผนความเสี่ยงให้สอดคล้องและผลักดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย และการเขียนรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด ซึ่งจะทำให้ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้สามารถที่จะนำองค์ความรู้ดังกล่าวไปดำเนินงานในหน่วยงานของตนได้อย่างมีประสิทธิภาพต่อไป

3. วัตถุประสงค์

3.1 เพื่อให้ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้องค์ความรู้ที่จะสามารถกำหนดความสอดคล้องของตัวชี้วัด กิจกรรม ความเสี่ยงให้สอดคล้องกัน และผลักดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย

3.2 เพื่อให้ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้องค์ความรู้ที่จะสามารถเขียนรายงานผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด

3.3 ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้สามารถนำองค์ความรู้ไปดำเนินงานในหน่วยงานของตนได้

4. โครงการ/กิจกรรม สอดคล้องกับตัวชี้วัดประกันคุณภาพ

การประเมินคุณภาพภายใน (สกอ.)

ตัวบ่งชี้ที่ 5.1 การบริหารของสถาบันเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่มสถาบันและเอกลักษณ์ของสถาบัน เกณฑ์มาตรฐาน ข้อที่ 5 การกำกับติดตามส่งเสริมสนับสนุนให้ทุกหน่วยงานในสถาบันมีการดำเนินการจัดการความรู้ตามระบบ

5. วัน / เวลา / สถานที่จัดกิจกรรม

วันศุกร์ ที่ 15 กรกฎาคม พ.ศ. 2559 เวลา 09.00 – 16.00 น. ณ ห้องประชุมอาคม กาญจนประโชติ
ชั้น 1 อาคารอำนวยการ ยศสุข

6. จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ

แผน 60 คน ผล 33 คน

7. สรุปค่าใช้จ่าย

- ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม 42 คน x 30 บาท x 2 มื้อ รวม	2,520 บาท
- ค่าถ่ายเอกสาร 42 คน x 45 บาท	รวม 1,890 บาท
รวมทั้งสิ้น	4,410 บาท

(ส่งอาหารว่างเครื่องดื่มและถ่ายเอกสาร ตามจำนวนแบบตอบรับเข้าร่วมโครงการ 42 คน)

8. ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

- การดำเนินโครงการ

1. อธิบายถึงวัตถุประสงค์ของการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ ตลอดจนปัญหาจากการดำเนินงานที่พบในปีที่ผ่านมา เพื่อสร้างความเข้าใจในการกำหนดประเด็นการแลกเปลี่ยนเรียนรู้

2. ให้ผู้เข้าร่วมได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ในประเด็น ดังนี้

- How to be KPI เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดแผนความเสี่ยงให้สอดคล้องและผลักดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย

- How to be Report และหาแนวปฏิบัติที่ดีในการเขียนรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ โดยมีหน่วยงานที่มีแนวทางการดำเนินงานที่ดี และหน่วยงานที่พบปัญหาในการดำเนินงาน ได้ร่วมพูดคุยแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกันในแต่ละประเด็นที่กำหนด เพื่อให้ผู้เข้าร่วมท่านอื่นฟังและร่วมแสดงความคิดเห็นในแนวทางการแก้ไขปัญหาดังกล่าว

3. สรุปแนวปฏิบัติที่ดีร่วมกันในแต่ละประเด็น เพื่อให้ผู้เข้าร่วมท่านอื่นได้นำแนวคิดดังกล่าวไปใช้ในการดำเนินการในหน่วยงานของตนเอง

4. ถอดแนวปฏิบัติที่ดีออกมาเป็นองค์ความรู้

5. เอาองค์ความรู้ที่เผยแพร่ในเว็บไซต์

6. ติดตามผลการนำองค์ความรู้ที่ได้ไปใช้ในการพัฒนางานในแต่ละประเด็น โดยส่งแบบสอบถามไปยังผู้บังคับบัญชาของผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ ดังนี้

- ประเด็น How to be KPI ภายหลังจากการรายงานผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ 2559 ของหน่วยงาน

- ประเด็น how to be Report ภายหลังจากการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ 2560 ของหน่วยงาน

โดยติดตามผลว่าผู้เข้ารับการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้นำเอาองค์ความรู้ที่ได้รับไปใช้ในการปฏิบัติงานได้มากน้อยเพียงใด เพื่อนำผลไปปรับปรุงแผนการจัดการความรู้ในครั้งต่อไป

ผลการดำเนินการ

ผลผลิต	ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินการ
เชิงปริมาณ	ได้องค์ความรู้ที่เกิดจากการจัดกิจกรรม จำนวน 2 องค์ความรู้/คู่มือ	องค์ความรู้ จำนวน 1 ฉบับ
เชิงคุณภาพ	ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถนำความรู้ไปใช้ในการปฏิบัติงานได้ในระดับมาก	ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถนำความรู้ไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

สรุปผลการประเมิน

ประเด็นความพึงพอใจ	ความถี่	น้อยที่สุด	%	น้อย	%	ปานกลาง	%	มาก	%	มากที่สุด	%
1. ได้ร่วมพูดคุยแลกเปลี่ยนเรียนรู้	25	0	-	0	-	7	28	11	44	7	28
2. ได้รับความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีจากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	25	0	-	0	-	0	-	19	76	6	24
3. สามารถกำหนดตัวชี้วัด (KPI) ได้ถูกต้องสอดคล้องกับกิจกรรม/โครงการ	25	0	-	0	-	3	12	19	76	3	12
4.สามารถนำแนวทางที่ได้หรือความรู้ที่ได้มากำหนดแนวทางในการจัดทำการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	25	0	-	0	-	1	4	17	68	7	28
5. สามารถนำความรู้หรือแนวปฏิบัติมากำหนดกิจกรรมหรือผลกดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย	25	0	-	0	-	3	12	17	68	5	20
6. ความพึงพอใจต่อภาพรวมของการจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	25	0	-	0	-	1	4	19	76	5	20

ข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ครั้งต่อไป

1. ให้วิเคราะห์ความเสี่ยงว่าหน่วยงานสนับสนุนควรทำความเสี่ยงอะไรบ้าง สำนักงานหอสมุดต้องทำควบคุมภายในอะไรบ้างนอกเหนือจากเรื่องงบประมาณ

ผู้เข้าร่วมโครงการเสนอหัวข้อที่สนใจให้มีการจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในครั้งต่อไป

1. เรื่องวิธีการจัดการความเสี่ยง
2. การกำหนดปัจจัยเสี่ยง
3. ตัวชี้วัดของสายสนับสนุนการเรียนการสอน (ของหน่วยงานสำนักหอสมุด)

ข้อเสนอแนะอื่น ๆ

1. สถานที่ควรเอื้ออำนวยต่อการแลกเปลี่ยนเรียนรู้

ตอนที่ 2 องค์ความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีจากการจัดกิจกรรม / โครงการ

ประเด็นที่ 1 **How to be KPI** เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดแผนความเสี่ยงให้สอดคล้องและผลักดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย

ประเด็นที่ 2 **How to be Report** เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการเขียนรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้



สรุปองค์ความรู้ / แนวปฏิบัติที่ดี

ประเด็น How to be KPI

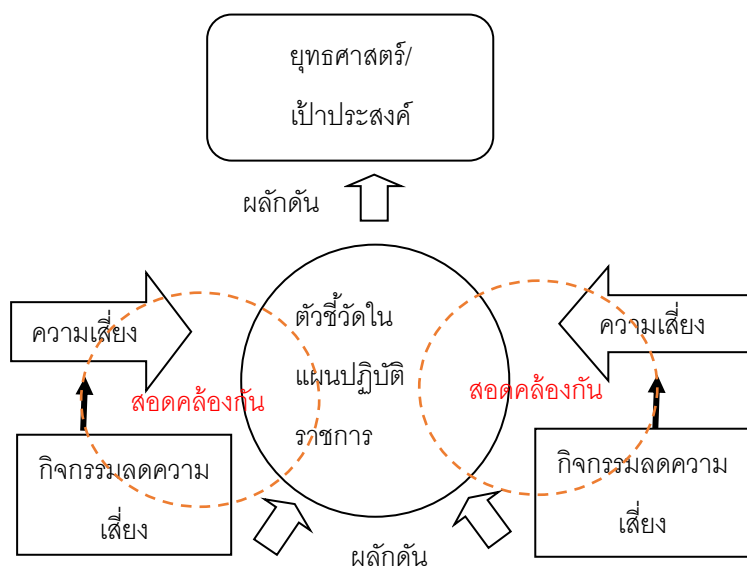
เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดแผนความเสี่ยงให้สอดคล้องและผลักดันตัวชี้วัดให้บรรลุเป้าหมาย

จากกิจกรรม/โครงการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ เรื่อง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

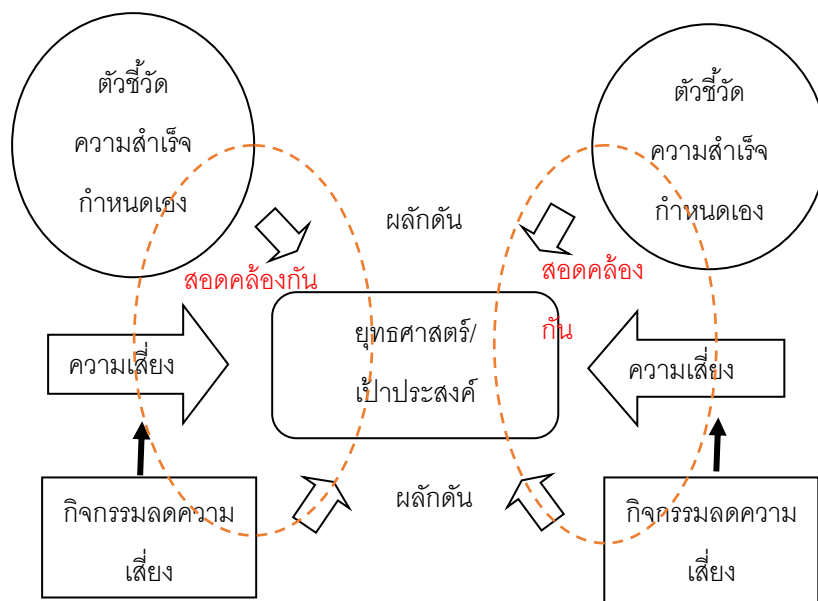
โดย สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา

จากการให้ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมพูดคุยและแลกเปลี่ยนวิธีการดำเนินงานในการกำหนดตัวชี้วัดของแต่ละหน่วยงานเพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีเรียบร้อยแล้ว ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมกันสรุปขั้นตอนในการกำหนดตัวชี้วัดเพื่อให้สอดคล้องกับกิจกรรมและผลักดันให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้นำกลับไปใช้ในการดำเนินงานในหน่วยงานของตนเองต่อไป ทั้งนี้ในการดำเนินการจัดทำแผนความเสี่ยงโดยการกำหนดตัวชี้วัด (KPI) มี 2 กรณี คือ

กรณีที่ 1 หน่วยงานใช้ตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติราชการ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะทำให้ตัวชี้วัดไม่บรรลุผลสำเร็จ ทำให้ไม่สามารถผลักดันยุทธศาสตร์ได้ กรณีนี้ ผู้ปฏิบัติงานไม่ต้องกำหนดตัวชี้วัดเอง แต่ต้องวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมให้สอดคล้องจึงจะผลักดันตัวชี้วัด



กรณีที่ 2 หน่วยงานวิเคราะห์ความเสี่ยงจากประเด็นยุทธศาสตร์ว่ามีความเสี่ยงใดที่จะทำให้ยุทธศาสตร์ไม่บรรลุเป้าหมาย และต้องกำหนดกิจกรรม และตัวชี้วัดความสำเร็จในเรื่องนั้น โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติที่ดี ดังนี้



ทั้งนี้ กรณีที่ 2 การกำหนดประเด็นความเสี่ยงในแต่ละยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์ ควรพิจารณาการกำหนดประเด็นโดยดูข้อมูลจาก SWOT ของหน่วยงาน ผลการประกันคุณภาพการศึกษา ความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการที่ผ่านมาของหน่วยงาน ทั้งนี้ ควรวิเคราะห์และเลือกประเด็นที่มีความเสี่ยงมากที่สุดมาทำการบริหารความเสี่ยง สำหรับการกำหนด KPI ควรพิจารณาข้อมูลผลการดำเนินงานและแนวโน้มที่ผ่านมาประกอบการกำหนด KPI ด้วย

ในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกันในประเด็นนี้ คณะบริหารธุรกิจ ได้นำเสนอวิธีกำหนดเกณฑ์มาตรฐานการดำเนินงาน ตามแบบของคณะบริหารธุรกิจ เพื่อเทียบค่าคะแนนต้นปีกับสิ้นปีงบประมาณ โดยนำผลที่ได้มาเปรียบเทียบกับเกณฑ์ที่ตั้งไว้ ซึ่งวิธีการดังกล่าวจะทำให้หน่วยงานสามารถเปรียบเทียบผลสำเร็จของการดำเนินงานได้อย่างชัดเจน โดยมีการดำเนินการดังนี้

- ต้นปีดำเนินการตามแนวทางและแบบฟอร์มของมหาวิทยาลัย และกำหนดเกณฑ์ค่าคะแนนโอกาสและผลกระทบในแต่ละประเด็นความเสี่ยง (เพิ่มเติม) เช่น ความเสี่ยงในการทุจริต เกณฑ์ดังกล่าวกำหนด โอกาสที่จะเกิด 1 เท่ากับ เดือนละ 1 ครั้ง 2 เท่ากับ เดือนละ 2 ครั้ง 3 เท่ากับ เดือนละ 3 ครั้ง 4 เท่ากับ เดือนละ 4 ครั้ง 5 เท่ากับ เดือน 5 ครั้ง ผลกระทบหากเกิด 1 เท่ากับ สูญเสียเงิน 10,000 บาท 2 เท่ากับ สูญเสียเงิน 50,000 บาท 3 เท่ากับ สูญเสียเงิน 100,000 บาท 4 เท่ากับ สูญเสียเงิน 150,000 บาท 5 เท่ากับ สูญเสียเงิน 200,000 บาท (กำหนดเกณฑ์โดยคณะกรรมการความเสี่ยง) ซึ่งได้วิเคราะห์ว่า ความเสี่ยงในการทุจริต มีโอกาสเกิด 4 ผลกระทบ 5 เป็นต้น

- เมื่อสิ้นปีงบประมาณ ในการวิเคราะห์ความสำเร็จของผลดำเนินงาน ได้นำผลการดำเนินงานมา

เปรียบเทียบกับเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ เช่น สิ้นปีงบประมาณแล้วเกิดเหตุการณ์ทุจริต 2 ครั้ง รวมเป็นเงิน 100,000 บาท เมื่อนำไปเทียบกับเกณฑ์ จะได้โอกาสเกิด 2 ผลกระทบ 3 สรุปผลว่าการดำเนินงานบรรลุผลสำเร็จเพราะความเสี่ยงหลังดำเนินการต่ำกว่าที่ตั้งไว้ต้นปี

หมายเหตุ หากมีองค์ความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีหลายเรื่อง แยกชุดละ 1 ประเด็น /เรื่อง

ตอนที่ 3 การนำไปใช้ประโยชน์

จากการที่ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมพูดคุยแลกเปลี่ยนในประเด็นดังกล่าวแล้วจะสามารถนำองค์ความรู้ที่ได้จากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ไปกำหนดตัวชี้วัด ประเด็นความเสี่ยง และกิจกรรมในการลดความเสี่ยงให้สอดคล้องและผลักดันตัวชี้วัดของหน่วยงานให้บรรลุเป้าหมาย รวมทั้งนำเทคนิควิธีการที่ได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ นำกลับไปประยุกต์ใช้ในหน่วยงานของตนเอง



สรุปองค์ความรู้ / แนวปฏิบัติที่ดี

ประเด็น How to be Report

เพื่อหาแนวปฏิบัติที่ดีในการเขียนรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้

จากกิจกรรม/โครงการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ เรื่อง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

.....

โดย สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา

จากการให้ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมพูดคุยและแลกเปลี่ยนวิธีการเขียนรายงานผลการดำเนินงานความเสี่ยงและควบคุมภายใน และปัญหาในการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะในแนวทางการดำเนินงานที่ถูกต้องและการเขียนรายงานให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดกำหนด ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมกันสรุปแนวปฏิบัติที่ดีในการเขียนรายงานผลการดำเนินงานความเสี่ยงและควบคุมภายในให้ถูกต้อง เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้นำกลับไปใช้ในการดำเนินงานในหน่วยงานของตนเองต่อไป ดังนี้

การเขียนรายงานในแบบ ปย.2

ช่องที่ 1 ให้นำขั้นตอนการปฏิบัติงานจากแผนการควบคุมภายในที่จัดทำไว้เมื่อต้นปีมาระบุช่องที่ 2 ให้นำปัจจัย

เสี่ยงจากแผนการควบคุมภายในที่จัดทำไว้ต้นปีมาระบุ

ช่องที่ 3 ให้นำกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่จากแผนการควบคุมภายในที่จัดทำไว้ต้นปีมาระบุ

ช่องที่ 4 การประเมินผลการควบคุม ให้ประเมินว่า กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ช่อง 4 สามารถลดปัจจัยเสี่ยง ช่อง 3 ได้หรือไม่ อย่างไร โดยเลือกตอบ

กรณีดำเนินการแล้วเสร็จ

- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปได้
 - การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
 - การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอรดับหนึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ
- เนื่องจาก.....

- การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ เนื่องจาก.....

กรณีดำเนินการยังไม่แล้วเสร็จ

- อยู่ระหว่างดำเนินการ.....

กรณียังไม่ได้ดำเนินการ

- ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก.....

ช่อง 5 ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ เมื่อประเมินผลการควบคุม ช่อง 4 ไปแล้วว่า

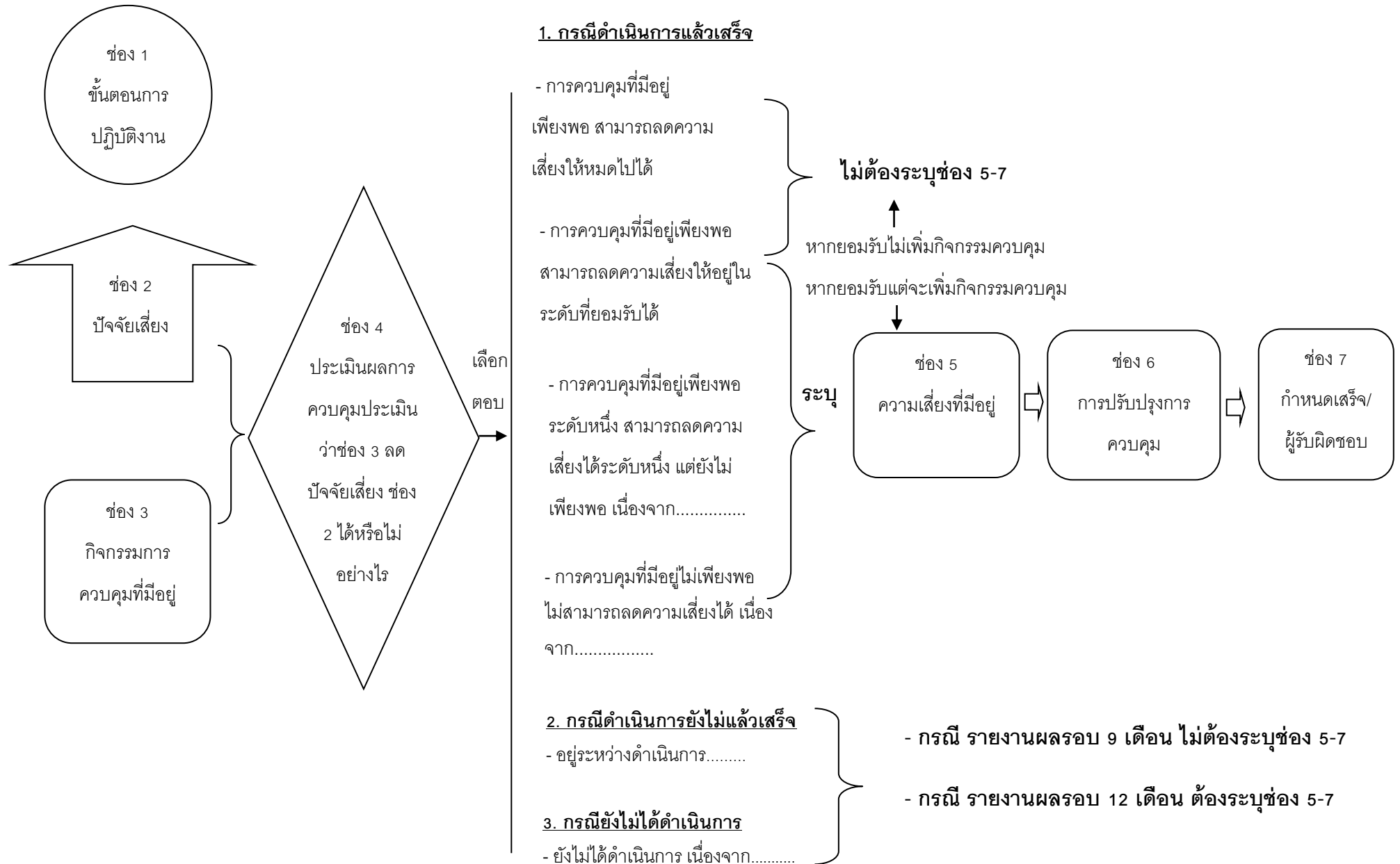
- สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป หรือ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ **ไม่ต้องระบุ** แต่หากยอมรับแต่ต้องการเพิ่มกิจกรรมควบคุม ก็**สามารถระบุได้**
- ไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ หรือ ลดความเสี่ยงได้แต่ไม่เพียงพอ หาก เกิดความเสี่ยงใหม่ขึ้น ให้**ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**

ช่อง 6 การปรับปรุงการควบคุม

- เมื่อพิจารณา ช่อง 5 แล้วประเมินว่าไม่มีความเสี่ยงแล้ว หรือมีความเสี่ยงแต่ยอมรับได้และไม่เพิ่มกิจกรรมควบคุม **ไม่ต้องระบุ**
- เมื่อพิจารณา ช่อง 5 แล้วประเมินว่ามีความเสี่ยงที่ยอมรับได้แต่ต้องการเพิ่มกิจกรรมควบคุม หรือมีความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ **หน่วยงานจะใช้วิธีการใดควบคุมความเสี่ยงต่อไป ให้ระบุ** (ต้องไม่ใช้วิธีการควบคุมเดิมที่มีอยู่ เนื่องจาก วิธีการเดิมไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้)

ช่อง 7 กำหนดเสร็จ/และผู้รับผิดชอบ ให้กำหนดในปั้บประมาณนั้น ๆ นอกจากว่า เมื่อสิ้นปั้บประมาณมีความเสี่ยงคงเหลือและต้องควบคุมในปีถัดไป สามารถระบุเลยปั้บประมาณได้

แสดงการเชื่อมโยงการกรอกข้อมูลในแบบรายงาน ปย.2 ได้ดังนี้



หมายเหตุ หากมีองค์ความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีหลายเรื่อง แยกชุดละ 1 ประเด็น /เรื่อง

ตอนที่ 3 การนำไปใช้ประโยชน์

จากการที่ผู้เข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ได้ร่วมพูดคุยแลกเปลี่ยนในประเด็นดังกล่าวแล้วจะสามารถนำองค์ความรู้ที่ได้จากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ไปเขียนรายงานผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด รวมทั้งนำเทคนิควิธีการที่ได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ นำกลับไปประยุกต์ใช้ในหน่วยงานของตนเอง

ตอนที่ 4 ภาคผนวก

- ภาพถ่าย



- รายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการ

ชื่อ-สกุล	สังกัด
1. นางสาวศิริพร ดวงดี	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว
2. นางดวงใจ โพพงค์	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว
3. นางสาวมุกิตา ชิงห์	คณะเศรษฐศาสตร์
4. นางจิราพร ดุษฎี	วิทยาลัยพลังงาน
5. นางสาวอุษณีย์ อินทะวงศ์	คณะศิลปศาสตร์
6. นางกัลยารัตน์ วงศ์แก้ว	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ
7. นางจรรยา ภูคำวงศ์	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ
8. นางสาวศิริกานดา ไช้คำ	วิทยาลัยบริหารศาสตร์
9. นางสาวนิลบล เจริญนวกุล	วิทยาลัยบริหารศาสตร์
10. น.ส.อชิษฐาน มีแสงแก้ว	คณะวิศวกรรมฯ
11. น.ส.ดวงดาว อุตระลัก	คณะวิศวกรรมฯ
12. นางดาริน ชมพูพันธ์	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี
13. น.ส.สุทธิพร พึ่งเย็น	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี
14. นางศศิธร ปัญญา	คณะผลิตกรรมการเกษตร
15. นางอารีรักษ์ วิชัยศรี	คณะผลิตกรรมการเกษตร
16. นางสาววราพร รัตกันท์	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ
17. นางนพนิตย์ วงศ์สุ	คณะบริหารธุรกิจ
18. นายทรงเกียรติ ปานพันธ์โพธิ์	บัณฑิตวิทยาลัย

ชื่อ-สกุล	สังกัด
19. น.ส.พรินทร บุญเรือง	สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ
20. นายสรารุท สอนใจ	สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ
21. นายทองคำ บุญเรือง	สำนักหอสมุด
22. นางจิณาภา ไกรมา	สำนักหอสมุด
23. นางสาวเพชรประกายแก้ว ดวงฤทัยทิพย์	สำนักหอสมุด
24. น.ส.สุพชยาณ์ นามสาม	สถาบันรับรองระบบการผลิตฯ
25. นางสาวอานันต์ธิดา สมสาร	ศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน
26. น.ส.พริดา วงศ์ไชยลิก	สถาบันบริการตรวจสอบฯ
27. นางสาวพรทิลลา ชัยคำเพชร	สำนักงานบริหารทรัพย์สิน
28. นางสาวสาวิตรี ตั้งใจ	สำนักงานบริหารทรัพย์สิน
29. นางสาวนิศานาถ มิตตะกัง	ศูนย์กล้วยไม้และไม้ดอกไม้ประดับ
30. นางรัตนา กันต์โรจน์	สำนักงานคุณภาพฯ
31. นางสาวนิตยา ใจกันทา	สำนักงานคุณภาพฯ
32. นางจุฑารัตน์ ชิดทอง	สำนักงานคุณภาพฯ
33. นางวันทีณี ปิ่นแก้ว	สำนักงานคุณภาพฯ

- แบบประเมิน

แบบสอบถามผู้เข้ารับการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

ประเด็น “How to be KPI” และ “How to be Report”

วันที่ 15 กรกฎาคม 2559 เวลา 09.30-16.00 น.

ณ ห้องประชุมอาคาร กาญจนประโชติ ชั้น 4 อาคารอำนวยการ ยศสุข

วัตถุประสงค์ เพื่อประเมินผลการจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้

ตอนที่ 1 ข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม

ความเกี่ยวข้อง () ปฏิบัติงานด้านความเสี่ยง () เกี่ยวข้องกับงานด้านความเสี่ยง () อื่น ๆ.....

ตำแหน่ง () เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป () นักวิชาการศึกษา () นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

() อื่น ๆ.....

สังกัด () หน่วยงานที่มีการเรียนการสอน () หน่วยงานที่ไม่มีการเรียนการสอน

ตอนที่ 2 ความพึงพอใจต่อการจัดอบรม

คำชี้แจง กรุณาทำเครื่องหมาย ✓ ในช่องที่สอดคล้องกับความคิดเห็นของท่าน

รายละเอียด	มากที่สุด	มาก	ปานกลาง	น้อย	น้อยที่สุด
1. ได้ร่วมพูดคุยแลกเปลี่ยนเรียนรู้					
2. ได้รับความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีจากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้					
3. สามารถกำหนดตัวชี้วัด (KPI) ได้ถูกต้อง สอดคล้องกับกิจกรรม/โครงการ					
4. สามารถนำแนวทางที่ได้หรือความรู้ที่ได้มากำหนดแนวทางในการจัดทำ การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน					
5. สามารถนำความรู้หรือแนวปฏิบัติมากำหนดกิจกรรมหรือผลักดันตัวชี้วัด ให้บรรลุเป้าหมาย					
6. ความพึงพอใจต่อภาพรวมของการจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้					

ตอนที่ 3 ข้อเสนอแนะ

✚ ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการในการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในครั้งต่อไป

.....
.....

✚ หัวข้อที่ท่านอยากให้มีการจัดการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในครั้งต่อไป

.....
.....



สิ่งที่ตรวจพบจากการดำเนินงาน

1. ความเสี่ยง กิจกรรม ตัวชี้วัด ไม่สอดคล้องกัน
2. มีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมระหว่างปี โดยไม่ได้ปรับแผน
3. มีการปรับปรุงกิจกรรมในรอบ 6 และ 9 เดือน แต่ไม่ได้รายงานให้ครบทุกกิจกรรมในรอบ 12 เดือน
4. มีความเสี่ยงคงเหลือ ไม่ได้มีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม ไม่ได้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ และผู้รับผิดชอบ
5. มีการกำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยงที่ต้องพึ่งพาหน่วยงานอื่น
6. กิจกรรมไม่สอดคล้องกับภารกิจและไม่เป็นรูปธรรม
7. ประเมินผลการควบคุมไม่ครบทุกกิจกรรม
8. มีการระบุรายละเอียดไม่ถูกต้องในช่องการควบคุมที่มีอยู่ การปรับปรุงการควบคุม กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ และผู้รับผิดชอบ
9. การระบุรายละเอียดไม่ครบถ้วนในช่องตารางที่กำหนด
10. มีการกำหนดระยะเวลาไม่สอดคล้องกับระยะเวลาดำเนินการจริง
11. กิจกรรมแล้วเสร็จกำหนดเกินปีงบประมาณ

วัตถุประสงค์การแลกเปลี่ยนเรียนรู้

1. เพื่อให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน
2. ได้รับความรู้/แนวปฏิบัติจากการแลกเปลี่ยนเรียนรู้
3. สามารถกำหนดตัวชี้วัด (KPI) ในแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในได้อย่างถูกต้อง สอดคล้องกับกิจกรรม
4. สามารถเขียนรายงานผลการดำเนินงานได้ถูกต้อง
5. สามารถนำความรู้ไปใช้ในการดำเนินงานในหน่วยงาน

วิธีการดำเนินการ

1. แบ่งกลุ่มออกเป็น 4 กลุ่ม : กลุ่ม 4 กลุ่ม ประกอบด้วย บุคลากรคณะ/สำนัก/วิสาหกิจ
2. กำหนดประเด็นแลกเปลี่ยนเรียนรู้ :
 - ช่วงเช้า : การกำหนด KPI ให้ถูกต้อง เหมาะสม ชัดเจน สอดคล้องกับกิจกรรม
 - ช่วงบ่าย : การเขียนรายงานผลการดำเนินงานให้ถูกต้อง
3. นำประสบการณ์จากการทำงานมาแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างกลุ่ม
4. มอบหมายผู้จัดบันทึกความรู้ แสดงในรูป Flowchart ในกระดานที่แจก
5. นำเสนอ (40 นาที)
6. สรุปร่วมกัน (20 นาที)
7. จัดรางวัล

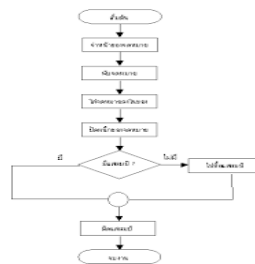
(1 ชั่วโมง)

การกำหนด KPI ให้ถูกต้อง เหมาะสม ชัดเจน สอดคล้องกับกิจกรรม

คำถาม

- กำหนดอย่างไร ?
- มีขั้นตอนอย่างไร ?
- ใครมีวิธีการอย่างไร ?

แสดงในรูป Flowchart

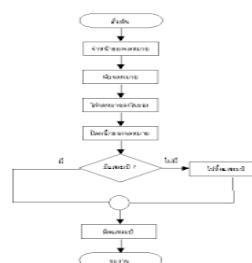


การเขียนรายงานผลการดำเนินงานให้ถูกต้อง

คำถาม

- เขียนอย่างไร ?
- มีขั้นตอนอย่างไร ?
- ใครมีวิธีการอย่างไร ?

แสดงในรูป Flowchart



หมายเหตุ

1. การรายงานผลตามแบบฟอร์มนี้ ยึดตามการยื่นเสนอโครงการ (ย002) หากมีการดำเนินกิจกรรมในโครงการมากกว่า 1 ครั้ง ให้ระบุรายละเอียดของแต่ละครั้ง ในรายงานชุดเดียวกัน เช่น
 - วัน / เวลา / สถานที่จัดกิจกรรม(ครั้งที่ 1).....
 - วัน / เวลา / สถานที่จัดกิจกรรม(ครั้งที่ 2).....
2. ส่วนของการสรุปองค์ความรู้/แนวปฏิบัติที่ดี หากมีหลายเรื่อง/ประเด็น ให้เขียนแยกแต่ละประเด็น /เรื่อง แต่รวบรวมอยู่ในรายงานฉบับเดียวกัน
3. ส่วนของการนำไปใช้ประโยชน์ ให้ระบุรายละเอียดของการนำองค์ความรู้/แนวปฏิบัติที่ดีไปใช้ประโยชน์โดยการเขียนแยกแต่ละประเด็น /เรื่อง เช่นเดียวกัน