แบบติดตามการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก

ประจำปีงบประมาณ 2563 (1 ตุลาคม 2562 ถึง 30 กันยายน 2563) รอบ 9 เดือน

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
<u>1.การวางแผน(เพื่อให้การวางแผนมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล)</u> **1.1 มหาวิทยาลัยปรับตัวไม่ทันกับนโยบายของรัฐบาล** 1.1.1 มหาวิทยาลัยมีการดำเนินการปรับแผนล่าช้า 1) ประชุมชี้แจงเพื่อถ่ายทอดนโยบายสู่การปฏิบัติจริง	4 มีนาคม 2563	- กองนโยบายและแผน ได้ดำเนินจัดประชุมเชิงปฏิบัติการถ่ายทอดแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก พ.ศ. 2563-2565 สู่การปฏิบัติเพื่อทำความเข้าใจและร่วมกันกำหนดค่าเป้าหมายระดับหน่วยงานให้สอดคล้องกับค่าเป้าหมายระดับมหาวิทยาลัย	*	- อยู่ระหว่างการติดตามรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก พ.ศ. 2563-2565 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ สิ้นไตรมาส 3 และจากการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยฯ พ.ศ. 2563-2565 ประจำปีงบประมาณ	O	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
2) จัดทำระบบกลไกในการดำเนินการและติดตามผล	30 กันยายน 2562 15 เม.ย. 2563 20 เมษายน 2563	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่งบประมาณประจำทุกหน่วยงาน - คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารและกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเพื่อให้การดำเนินงานเกิดระบบและกลไกตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัย มุ่งผลลัพธ์ตามมาตรฐานการอุดมศึกษา และแจ้งเวียนคำสั่งตามหนังสือที่ อว 0651.103(2)/206 ลงวันที่ 15 เมษายน 2563 - ทำหนังสือแจ้งการทำความเข้าใจเพื่อถ่ายทอดแผนพัฒนามหาวิทยาลัยลงสู่หน่วยงานพร้อมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบ/ผู้จัดเก็บข้อมูลภาพรวมในระดับมหาวิทยาลัยตามตัวชี้วัดแผนพัฒนามหาวิทยาลัย	* * *	พ.ศ. 2563 รอบ ณ สิ้นไตรมาส 2 ผลการดำเนินงานจากตัวชี้วัดของแผนทั้งหมด จำนวน 87 ตัวชี้วัด - ยังไม่บรรลุเป้าหมาย จำนวน 66 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 75.86 - บรรลุเป้าหมาย จำนวน 21 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 24.14			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		- มีการลงนามคำรับรองปฏิบัติราชการทุกหน่วยงานตามตัวชี้วัดแผนพัฒนามหาวิทยาลัย					
1.1.2 เปลี่ยนกระทรวงต้นสังกัดจากกระทรวงศึกษาธิการ (ศธ) เป็นกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว) 1) ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจบุคลากรของมหาวิทยาลัย		- ได้มีหนังสือเวียนแจ้งการปรับเปลี่ยนกระทรวงต้นสังกัดจากกระทรวงศึกษาธิการ (ศธ) เป็นกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว) เพื่อให้บุคลากรภายในเกิดการรับรู้และเข้าใจ 1) ตามหนังสือด่วนที่สุดที่ อว 0221.2/ว 5 ลงวันที่ 17 พฤษภาคม 2562 ตามพระราชบัญญัติปรับปรุงกระทรวง ทบวง กรม (ฉบับที่ 16) พ.ศ. 2562 กำหนดให้มีกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัย	*		*	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		และนวัตกรรม โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2562 2) ตามคำสั่งกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมที่ 1/2562 เรื่อง การปฏิบัติราชการของกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ในระยะเริ่มแรกตามบทเฉพาะกาล ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 และ 3) ตามหนังสือที่ อว 0221.1/ว 6 ลงวันที่ 29 พฤษภาคม 2562 เรื่อง การกำหนดรหัสตัวพยัญชนะของกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม					
2) ปฏิรูปโครงสร้างให้สอดคล้องกับกระทรวง อว.		- มีการจัดตั้งหน่วยงานใหม่ที่ตอบสนองต่อ อว. ได้แก่ .... - มีการจัดทำร่างข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจัดตั้ง การรวม การยุบเลิก และการ	O O	- ตามคำสั่งมหาวิทยาลัย ที่ 0382/2563 ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการวิเคราะห์โครงสร้างส่วนราชการและส่วนงาน เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2563 เพื่อให้	O		×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		แบ่งหน่วยงานในมหาวิทยาลัย พ.ศ. .... เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเกี่ยวกับการจัดตั้ง การรวม การยุบเลิกหน่วยงานและการแบ่งหน่วยงานระดับต่างๆ ของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปโดยเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ ตอบสนองต่อการพัฒนามหาวิทยาลัย		คำปรึกษา เสนอแนะในเรื่องเกี่ยวกับการจัดตั้ง การรวม การยุบเลิกส่วนงาน การแบ่งหน่วยงานภายในและการแบ่งหน่วยงานย่อยของส่วนงาน รวมทั้งการรวมและการยุบเลิกหน่วยงานดังกล่าว พิจารณากลั่นกรองเพื่อนำเสนอสภามหาวิทยาลัย และเพื่อนำเสนออธิการบดีพิจารณาอนุมัติ ตามหนังสือที่ อว 0651.103(2)/358 ลงวันที่ 24 มิถุนายน 2563 เรื่อง ขอความอนุเคราะห์สำรวจข้อมูลอัตรากำลังสายสนับสนุนจำแนกตามโครงสร้างหน่วยงาน ปัจจุบันอยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูลเพื่อวิเคราะห์อัตรากำลังบุคลากรสายสนับสนุนให้สอดคล้องกับโครงสร้างเพื่อประกอบการ	O		×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				พิจารณาการบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ 2565			
1.1.3 งบประมาณของประเทศมีอย่างจำกัด 1) จัดหาแหล่งงบประมาณจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มเติม		- นโยบายการจำทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและอาจารย์สร้างรายได้จากแหล่งทุนภายนอก - แผนพัฒนามหาวิทยาลัย ได้กำหนดตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการจัดหางบประมาณจากหน่วยงานภายนอก - งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา - การเสนอของบประมาณจากหน่วยงานภายนอกในปีงบประมาณ	o o * *	- นโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและอาจารย์สร้างรายได้จากแหล่งทุนภายนอก - แผนพัฒนามหาวิทยาลัย ได้กำหนดตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการจัดหางบประมาณจากหน่วยงานภายนอก งบประมาณจากหน่วยงานภายนอกของมหาวิทยาลัย - งบประมาณเงินรายได้ 5,537,674 บาท - งบประมาณแผ่นดิน 4,715,000 บาท	o o o		× × ×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		พ.ศ. 2564 ที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา - ผลการอภิปรายของที่ประชุม กบง. ในครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 เห็นควรให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานโครงการที่ก่อให้เกิดรายได้กับมหาวิทยาลัยเพื่อส่งเสริมการทำงานให้เกิดการหารายได้เพิ่มขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม	o	- งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา งบประมาณจากหน่วยงานภายนอกของมหาวิทยาลัย - งบประมาณเงินรายได้ ปี 2563 จำนวน 5,537,674 บาท - งบประมาณแผ่นดิน ปี 2562 จำนวน 1,725,000 บาท ปี 2563 จำนวน 2,990,000 บาท - การเสนอของบประมาณจากหน่วยงานภายนอกในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา - ผลการอภิปรายของที่ประชุม กบง.ในครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				23 เมษายน 2563 เห็นควรให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานโครงการที่ก่อให้เกิดรายได้กับมหาวิทยาลัย เพื่อส่งเสริมการทำงานให้เกิดการหารายได้เพิ่มขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม			
1.1.4 บุคลากรของมหาวิทยาลัยยังไม่ปรับเปลี่ยนความคิดตามสถานการณ์ 1) ปรับวิธีการประเมินจากระบบ KPI เป็น OKR		- การปรับเปลี่ยนการประเมินการเลื่อนขั้นเงินเดือนเป็นแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์	×	- การปรับเปลี่ยนการประเมินการเลื่อนขั้นเงินเดือนเป็นแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ (ยังไม่มีการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว รอนโยบายจากผู้บริหารระดับสูง)	×		×
2) สร้างแรงจูงใจให้กับบุคลากรของมหาวิทยาลัย		- การปรับเปลี่ยนจากลูกจ้างชั่วคราวเป็นพนักงานตามภารกิจเพื่อให้มีความก้าวหน้าในหน้าที่และยังไม่มีการเลิก	×	- มหาวิทยาลัยได้ออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ว่าด้วย การบริหารงานบุคคลของพนักงานตามภารกิจ ซึ่ง	O		×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		จ้างหรือปรับลดจำนวนบุคลากรของมหาวิทยาลัย (รอประเมินผลเมื่อเกิดการปรับเปลี่ยนจริง)		จ้างจากเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2563 ประกาศ ณ วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2563 ตามหนังสือจากกองบริหารงานบุคคล ที่ อว 0651.104(1)//0555 ลงวันที่ 10 มีนาคม 2563 เรื่อง แนวปฏิบัติในการดำเนินการเกี่ยวกับพนักงานตามภารกิจ และตามหนังสือจากกองบริหารงานบุคคล ที่ อว 0651.104(2)//0915 ลงวันที่ 13 เมษายน 2563 เรื่อง ส่งสำเนาคำสั่งการจ้างพนักงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัย รวมจำนวน 4 ราย จากคณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรมการเกษตร จำนวน 1 ราย และจากคณะวิศวกรรมศาสตร์และสถาปัตยกรรมศาสตร์ จำนวน 3 ราย			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				- การเปิดสอบแข่งขันเพื่อบรรจุเป็นพนักงานในสถาบันอุดมศึกษา ตำแหน่งประเภททั่วไป จำนวน 47 อัตรา เพื่อให้ลูกจ้างชั่วคราวที่ปฏิบัติหน้าที่ในมหาวิทยาลัยได้บรรจุเป็นพนักงานในสถาบันอุดมศึกษา	○		×
1.2. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปี 1.2.1 การดำเนินการโครงการขาดประสิทธิภาพในการควบคุมงบประมาณ/ระยะเวลา/กลุ่มเป้าหมาย 1) นำผลการบริหารงบประมาณเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติราชการของผู้บริหารและบุคลากร		- มีการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการระหว่างหน่วยงานภายในกับมหาวิทยาลัย โดยได้กำหนดให้แต่ละหน่วยงานต้องเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินให้ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 95 กำหนดไว้ในแผนพัฒนา	O	- ตามหนังสือที่ อว 0651.103(3)/392 ลงวันที่ 13 กรกฎาคม 2563 เรื่อง ขอส่งประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง หลักเกณฑ์การใช้งบประมาณรายจ่ายการโอนเงินจัดสรรหรือ	O		×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		- มีประกาศมหาวิทยาลัย เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการบริหารงบประมาณรายจ่าย ข้อ 28 กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผนปฏิบัติงานและแผนการเบิกจ่ายงบประมาณตามที่ได้ทำการตกลงกับมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยโดยกองคลัง จะทำการโอนงบประมาณดังกล่าวกลับส่วนกลางทันที เว้นแต่มีการได้รับอนุมัติให้หน่วยงานปรับแผนการปฏิบัติงานและแผนการเบิกจ่ายงบประมาณก่อนหมดไตรมาสตามแผนเดิมโดยอธิการบดี และในปีงบประมาณถัดไปจะปรับลดงบประมาณจากเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณลงร้อยละ 20	*	การเปลี่ยนแปลงเงินจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ พ.ศ. 2563 ประกาศ ณ วันที่ 10 กรกฎาคม 2563 โดยอธิการบดีมอบอำนาจให้กับครบดี/ผู้อำนวยการเดินหน้าบริหารงบประมาณอย่างเต็มที่โดยยึด OKR เพื่อเป็นการให้อำนาจในการบริหารงบประมาณ ในการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายหมวดรายจ่ายอื่นภายใต้แผนงาน ผลผลิต หรือโครงการเดียวกันแต่ต้องไม่ให้กระทบต่อแผนการใช้จ่ายงบประมาณของแต่ละไตรมาสเพื่อความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น โดยมหาวิทยาลัยมุ่งเน้นผลการดำเนินงานให้บรรลุคำรับรองการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเป็น			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				หลัก หัวหน้าส่วนราชการภายในมหาวิทยาลัยเดินหน้าบริหารงบประมาณภายใต้กรอบวงเงินที่ได้รับจัดสรรเต็มที่ ทั้งนี้ต้องคำนึงถึงรายรับจริงที่เข้ามาโดยอนุมัติแล้วให้แจ้งต่อกองคลังและกองนโยบายและแผนในเดือนถัดไป			
1.2.2 ส่วนราชการ/ส่วนงานภายในขาดการนำผลการดำเนินงานจากการติดตามประเมินผลมาปรับปรุงโครงการ /กิจกรรม 1) นำผลการบริหารงบประมาณเป็นส่วนหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติราชการของผู้บริหารและบุคลากร		- มีการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการระหว่างหน่วยงานภายในกับมหาวิทยาลัย โดยได้กำหนดให้แต่ละหน่วยงานต้องเบิกจ่ายงบประมาณแผ่นดินให้ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 95 กำหนดไว้ในแผนพัฒนา - มีประกาศมหาวิทยาลัย เรื่อง กำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการบริหารงบประมาณรายจ่าย ข้อ	O *	ตามหนังสือที่ อว 0651.103(3)/392 ลงวันที่ 13 กรกฎาคม 2563 เรื่อง ขอส่งประกาศมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก เรื่อง หลักเกณฑ์การใช้งบประมาณรายจ่ายการโอนเงินจัดสรรหรือการเปลี่ยนแปลงเงินจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ พ.ศ. 2563	O		×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		28 กรณีหน่วยงานไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผนปฏิบัติงานและแผนการเบิกจ่ายงบประมาณตามที่ได้ทำการตกลงกับมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยโดยกองคลัง จะทำการโอนงบประมาณดังกล่าวกลับส่วนกลางทันที เว้นแต่มีการได้รับอนุมัติให้หน่วยงานปรับแผนการปฏิบัติงานและแผนการเบิกจ่ายงบประมาณก่อนหมดไตรมาสตามแผนเดิมโดยอธิการบดี และในปีงบประมาณถัดไปจะปรับลดงบประมาณจากเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณลงร้อยละ 20		ประกาศ ณ วันที่ 10 กรกฎาคม 2563 โดยอธิการบดีมอบอำนาจให้กับคณบดี/ผู้อำนวยการเดินหน้าบริหารงบประมาณอย่างเต็มที่โดยยึด OKR เพื่อเป็นการให้อำนาจในการบริหารงบประมาณในการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายหมวดรายจ่ายอื่นภายใต้แผนงานผลผลิต หรือโครงการเดียวกันแต่ต้องไม่ให้กระทบต่อแผนการใช้จ่ายงบประมาณของแต่ละไตรมาสเพื่อความคล่องตัวมากยิ่งขึ้น โดยมหาวิทยาลัยมุ่งเน้นผลการดำเนินงานให้บรรลุคำรับรองการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานตามแผนพัฒนามหาวิทยาลัยเป็นหลัก หัวหน้าส่วนราชการภายในมหาวิทยาลัยเดินหน้าบริหารงบประมาณภายใต้กรอบวงเงินที่			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				ได้รับจัดสรรเต็มที่ ทั้งนี้ต้องคำนึงถึงรายรับจริงที่เข้ามาโดยอนุมัติแล้วให้แจ้งต่อกองคลังและกองนโยบายและแผนในเดือนถัดไป - การรายงานผลการปฏิบัติงานแลผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ สิ้นไตรมาส 3 (1 ต.ค. 2562-30 มิ.ย.2563) จากการติดตามการรายงานผลมีหน่วยงานที่ส่งล่าช้าประจำอยู่ 2 หน่วยงาน	O		×
1.3 ข้อมูลประกอบในการวางแผนไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบันขาดการวิเคราะห์และสังเคราะห์ 1.3.1 ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบันและมีความคลาดเคลื่อน 1) สร้างระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจของผู้บริหารทุกระดับ		- จัดทำข้อมูลสารสนเทศผู้บริหารและเผยแพร่ข้อมูลผ่านหน้าเว็บไซต์	*	- จัดทำข้อมูลสารสนเทศผู้บริหารและเผยแพร่ข้อมูลผ่านหน้า	*	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
(information for decision making)		กองนโยบายและแผน www.plan.rmutto.ac.th - ทุกหน่วยงานมีการรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ผ่านระบบ Google Drive ของกองนโยบายและแผน และเผยแพร่ข้อมูลผ่านหน้าเว็บไซต์กองนโยบายและแผน	*	เว็บไซต์กองนโยบายและแผน www.plan.rmutto.ac.th - ทุกหน่วยงานมีการรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ ผ่านระบบ Google Drive ของกองนโยบายและแผน และเผยแพร่ข้อมูลผ่านหน้าเว็บไซต์กองนโยบายและแผน	*	√	
1.3.2 ระยะเวลาในการวางแผนโครงการ/กิจกรรมกระชั้นชิด 1) จัดประชุมชี้แจงเพื่อสร้างความเข้าใจกับส่วนราชการ/ส่วนงานภายใน ให้จัดทำแผนโครงการ/กิจกรรม (แผนงานปกติแผนบูรณาการ แผนภาค) ไว้ล่วงหน้า		- มีปฏิทินการจัดทำคำเสนอของบประมาณ - จัดทำคู่มือในการจัดทำคำของบประมาณ แผนงานปกติแผนบูรณาการ แผนภาค - กองนโยบายและแผนได้จัดทำคลิปวิดีโอให้ความรู้ “การเขียนโครงการเพื่อให้ได้งบประมาณ”และ“การจัดทำงบประมาณแผนงานบูรณาการ” ไว้ที่หน้าเว็บไซต์กองนโยบาย	* * *	- การประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลตะวันออก ครั้งที่ 5/2563 วันอังคารที่ 14 กรกฎาคม 2563 ระเบียบวาระที่ 4.6 รับทราบคู่มือการจัดทำคำเสนอของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มหาวิทยาลัยได้แจ้งให้ทุกหน่วยงานจัดทำคำเสนอขอ	O	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		และแผน และทาง YouTube - มีคณะกรรมการขับเคลื่อนการจัดการศึกษา การพัฒนามหาวิทยาลัยเพื่อรองรับการพัฒนาประเทศ ที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อให้เสนอขอโครงการที่สามารถขับเคลื่อนมหาวิทยาลัยตามนโยบายและทิศทางการพัฒนาของประเทศ (กลุ่มอุตสาหกรรม s-curve) -มีการให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการดำเนินงานและมีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผน	* *	งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แล้ว ตามหนังสือที่ อว 0651.103(3)/1168 วันที่ 29 มิถุนายน 2563 โดยแบ่งออกเป็น 4 แผนงาน - แผนงานพื้นฐาน - แผนงานบูรณาการ - แผนงานยุทธศาสตร์ - แผนงานจังหวัด สามารถดาวน์โหลดคู่มือได้ที่หน้าเว็บไซต์กองนโยบายและแผน เพื่อให้การจัดทำคำเสนอของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ของหน่วยงานเป็นไปด้วยความชัดเจนครบถ้วนตามแผนงานดังกล่าว			
<u>2. การบริหารงบประมาณ</u> **2.1 ขาดแคลนงบประมาณ** 2.1.1 ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณตามแผน			O		O		

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
2.1.2 ขาดกลยุทธ์ในการหางบประมาณจากแหล่งอุดหนุน อื่น ๆ 1) จัดหากลยุทธ์ในการจัดหารายได้เพิ่มเติม		- นโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและอาจารย์สร้างรายได้จากแหล่งทุนภายนอก - แผนพัฒนามหาวิทยาลัย ได้กำหนดตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการจัดหางบประมาณจากหน่วยงานภายนอก - งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา - การเสนอของบประมาณจากหน่วยงานภายนอกในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา	√ * *	- นโยบายการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารและอาจารย์สร้างรายได้จากแหล่งทุนภายนอก - แผนพัฒนามหาวิทยาลัย ได้กำหนดตัวชี้วัดที่เกี่ยวข้องกับการจัดหางบประมาณจากหน่วยงานภายนอก - งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา งบประมาณจากหน่วยงานภายนอกของมหาวิทยาลัย - งบประมาณเงินรายได้ ปี 2563 จำนวน 5,537,674 บาท	√ * *		× × ×

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		- ผลการอภิปรายของที่ประชุม กบง. ในครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 เห็นควรให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานโครงการที่ก่อให้เกิดรายได้กับมหาวิทยาลัยเพื่อส่งเสริมการทำงานให้เกิดการหารายได้เพิ่มขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม		- งบประมาณแผ่นดิน ปี 2562 จำนวน 1,725,000 บาท ปี 2563 จำนวน 2,990,000 บาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา คิดเป็นร้อยละ 57.69 - การเสนอของบประมาณจากหน่วยงานภายนอกในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา - ผลการอภิปรายของที่ประชุม กบง.ในครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 เห็นควรให้ทุกหน่วยงานดำเนินงานโครงการที่ก่อให้เกิดรายได้กับมหาวิทยาลัยเพื่อส่งเสริมการทำงานให้เกิดการหารายได้เพิ่มขึ้นอย่างเป็นรูปธรรม - การประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				3/2563 วันอังคารที่ 12 พฤษภาคม 2563 วาระที่ 5.3 เรื่องสรุปผลการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์มรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สงป.301 ล สงป. 302) ณ สิ้นไตรมาส 2 มติคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย พิจารราเห็นชอบสรุปผลการปฏิบัติงานตามแบบฟอร์มรายงานผลการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (สงป.301 ล สงป. 302) ณ สิ้นไตรมาส 1 และไตรมาส 2 และในส่วนของงบประมาณแผ่นดินเห็นควรให้ทุกหน่วยงานเร่งดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน			

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				อย่างเคร่งครัดต่อไป รวมถึงให้ตระหนักถึงผลการดำเนินงานต้องบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายตัวชี้วัดผลผลิตและผลลัพธ์			
2.2.2 การจัดลำดับความสำคัญของโครงการ/กิจกรรม 1) นำข้อเท็จจริงและความจำเป็นมาประกอบการตัดสินใจในการจัดลำดับความสำคัญของโครงการ/กิจกรรม		- มีการสรุปผลการดำเนินงาน/ผลการเบิกจ่ายโครงการเพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่าประกอบการจัดลำดับความสำคัญของรายการ โครงการ กิจกรรมที่เสนอของบประมาณในปีถัดไป	*	- มีการสรุปผลการดำเนินงาน/ผลการเบิกจ่ายโครงการเพื่อพิจารณาถึงความคุ้มค่าประกอบการจัดลำดับความสำคัญของรายการ โครงการ กิจกรรมที่เสนอของบประมาณในปีถัดไป ร้อยละจากการรายงานผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สะสม ณ สิ้นไตรมาส 3 (1	*	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
				ตุลาคม 2562 - 30 มิถุนายน 2563) เป็นภาพรวมของการดำเนินงานและการใช้จ่ายตามแบบ สงป. 301 และ สงป.302 ของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย ร้อยละ 66.69			
2.2.3 ขาดการวิเคราะห์งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการโครงการ/กิจกรรม อย่างมีประสิทธิภาพ 1) จัดอบรม/สรรหาบุคลากรที่มีประสบการณ์และสามารถวิเคราะห์งบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ		- คำสั่งมหาวิทยาลัย ที่ 1332/2562 เรื่องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่งบประมาณประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562	*	- ตามที่มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่งบประมาณประจำหน่วยงาน เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีประสบการณ์และสามารถวิเคราะห์งบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผลจากการปฏิบัติงานที่ผ่านมา คิดเป็นร้อยละ 28.13 (9 คน จาก 32	O	√	

แผนบริหารความเสี่ยง		การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน					
การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	รอบ 6 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	รอบ 9 เดือน	สถานะการดำเนินงาน	ผล	
						ความเสี่ยงลดลง	ความเสี่ยงไม่ลดลง
(7)	(8)	(9)		(10)			
		- มีการอบรมเชิงปฏิบัติการการเพิ่มสมรรถนะเจ้าหน้าที่งบประมาณ วันที่ 29-30 สิงหาคม 2562 ณ ฟาวน์เท่น ทรี รีสอร์ท เขาใหญ่ เพื่อให้ความรู้ก่อนเริ่มต้นปีงบประมาณ - กองนโยบายและแผนได้จัดทำคลิปวิดีโอให้ความรู้ด้านงบประมาณเผยแพร่ทางเว็บไซต์ YouTube เพจ ไลน์ และมีช่องทางถามตอบให้กับหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยตลอด 24 ชม.	* *	หน่วยงาน) - กองนโยบายและแผนได้จัดทำคลิปวิดีโอให้ความรู้ด้านงบประมาณเผยแพร่ทางเว็บไซต์ YouTube เพจ ไลน์ และมีช่องทางถามตอบให้กับหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยตลอด 24 ชม.	*	√	

หมายเหตุ : การรายงานผลการดำเนินงานตามแผน

(9) - (10) สถานะการดำเนินการ

* = ดำเนินการและเสร็จตามกำหนด

√ = ดำเนินการและเสร็จช้ากว่ากำหนด

× = ยังไม่ได้ดำเนินการ o = อยู่ระหว่างดำเนินการ

(10) ผลการดำเนินงานที่ได้

√ = ความเสี่ยงลดลง

× = ความเสี่ยงไม่ลดลง