

รายงานผลการดำเนินงานและการประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2566

ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 – 30 กันยายน 2566 (รอบ 12 เดือน)

สถาบันดนตรีกัลยาณีวัฒนา

แผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สถาบันดนตรีกัลยาณีวัฒนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 – 30 กันยายน 2566 (รอบ 12 เดือน)

ประเด็นความเสี่ยง/ลักษณะความเสี่ยง/ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ดัชนีชี้วัด ความเสี่ยง (KRI)(ถ้ามี)	กลยุทธ์ การบริหาร ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ระบบ-วิธีการการควบคุม/วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ/ มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	กำหนดการ ดำเนินการ (ไตรมาส)				ผู้รับผิดชอบ
				1	2	3	4	
แผนงาน หน่วยงาน หรือฝ่ายงาน : งานบริหารบุคคลและกฎหมาย กลุ่มงานบริหารกลาง								
1. การสรรหาบุคลากรสายวิชาการที่มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก		Treat	1. รับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก 2. พิจารณาทบทวนกรอบอัตรากำลัง และกำกับติดตามอย่างสม่ำเสมอ	✓	✓	✓	✓	รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน หัวหน้ากลุ่มงาน บริหารกลาง
2. การสรรหาบุคลากรสายวิชาการชาวต่างประเทศเพื่อทดแทนอาจารย์ประจำชาวต่างประเทศที่ลาออก		Treat	1. รับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างประเทศ 2. ทบทวนแผนกรอบอัตรากำลัง และดำเนินการกำกับติดตามอย่างสม่ำเสมอ	✓	✓	✓	✓	
แผนงาน หน่วยงาน หรือฝ่ายงาน : ฝ่ายงานเทคโนโลยีและสารสนเทศ กลุ่มงานบริหารกลาง								
3. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดนภัยคุกคามทาง Cyber		Take	1. จัดทำแผนปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ					รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน หัวหน้ากลุ่มงาน บริหารกลาง
4. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศล่ม		Take		✓	✓	✓	✓	
แผนงาน หน่วยงาน หรือฝ่ายงาน : ฝ่ายงานอาคาร สถานที่ และยานพาหนะ กลุ่มงานบริหารกลาง								
5. การเกิดอัคคีภัย		Take	1. ตรวจสอบและทดสอบระบบไฟฟ้า สัญญาณเตือนอัคคีภัย และ ถึงดับเพลิง 2. อบรมให้ความรู้และซักซ้อมการเผชิญเหตุอัคคีภัย	✓	✓	✓	✓	รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน หัวหน้ากลุ่มงาน บริหารกลาง
6. การเกิดอุทกภัย		Take	1. จัดทำแผนบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านอุทกภัย 2. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเตรียมการป้องกันหากเกิดเหตุน้ำท่วม 3. จัดเตรียมสถานที่ในการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์ที่เสี่ยงเกิดความเสียหาย	✓	✓	✓	✓	

ประเด็นความเสี่ยง/ลักษณะความเสี่ยง/ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ดัชนีชี้วัด ความเสี่ยง (KRI)(ถ้ามี)	กลยุทธ์ การบริหาร ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ระบบ-วิธีการการควบคุม/วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ/ มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	กำหนดการ ดำเนินการ (ไตรมาส)				ผู้รับผิดชอบ
				1	2	3	4	
แผนงาน หน่วยงาน หรือฝ่ายงาน : งานแผนและงบประมาณ กลุ่มงานยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ								
7. ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่เป็นตามเป้าหมาย		Treat	1. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อตรวจสอบและกลั่นกรองข้อมูลสำหรับการเผยแพร่ข้อมูลสู่สาธารณะให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) 2. จัดทำปฏิทินการดำเนินงานและเผยแพร่ไปยังทุกส่วนงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการและกำกับติดตาม ในรูปแบบของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามปฏิทินดังกล่าว	✓	✓			รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน หัวหน้ากลุ่มงาน ยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ
8. มีผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน (IQA) ระดับสถาบัน ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์		Treat	1. ทบทวนและดำเนินการปรับเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์ให้มีความเหมาะสม	✓	✓			
9. การดำเนินการด้านการประกันคุณภาพล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติ		Treat	1. จัดทำปฏิทินการดำเนินงานและเผยแพร่ไปยังทุกส่วนงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการและกำกับติดตาม ในรูปแบบของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามปฏิทินดังกล่าว	✓				
แผนงาน หน่วยงาน หรือฝ่ายงาน : งานการเงินและบัญชี กลุ่มงานยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ								
10. การวิเคราะห์ทางการเงิน ในรูปแบบของบัญชีบริหาร		Treat	1. ดำเนินการจัดทำบทวิเคราะห์ทางการเงิน ในรูปแบบของบัญชีบริหารทุก ๆ 6 เดือน		✓		✓	รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน หัวหน้ากลุ่มงาน ยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ
งานพัสดุ กลุ่มงานยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ								
11. ระบบการลงทะเบียนครุภัณฑ์		Treat	1. จัดทำฐานข้อมูลเลขทะเบียนครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบันและถูกต้อง 2. ดำเนินการมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแล	✓	✓	✓	✓	รองอธิการบดี ผู้อำนวยการ สำนักงานสถาบัน
12. การมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแลครุภัณฑ์								

ประเด็นความเสี่ยง/ลักษณะความเสี่ยง/ รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ดัชนีชี้วัด ความเสี่ยง (KRI)(ถ้ามี)	กลยุทธ์ การบริหาร ความเสี่ยง	โครงการ/กิจกรรม/ ระบบ-วิธีการการควบคุม/วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ/ มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	กำหนดการ ดำเนินการ (ไตรมาส)				ผู้รับผิดชอบ
				1	2	3	4	
			3. จัดทำแนวทางการปฏิบัติในการควบคุมดูแลครุภัณฑ์ต่าง ๆ					หัวหน้ากลุ่มงาน ยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ

รายงานผลการดำเนินงานและการประเมินความเสี่ยงตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566
ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 – 30 กันยายน 2566 (รอบ 12 เดือน)

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง, รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ
				1	2	3	4	
1. การสรรหาบุคลากรสายวิชาการที่มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก	ความเสี่ยงสูง	1. รับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก 2. พิจารณาทบทวนกรอบอัตรากำลัง และกำกับติดตามอย่างสม่ำเสมอ	1. สถาบันฯ มีแผนการดำเนินงานการรับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอก ให้ทันตามรอบปีการศึกษาหรือรอบปีงบประมาณและดำเนินการพิจารณากรอบอัตรากำลังของบุคลากรฝ่ายวิชาการให้มีความสอดคล้องกับภาระงานการจัดการเรียนการสอน 2. สนับสนุนให้คณาจารย์ศึกษาต่อในระดับปริญญาเอกโดยดำเนินการสนับสนุนในทุนการศึกษาและการลาเพื่อศึกษาต่อ จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า จำนวนอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิปริญญาเอกในปัจจุบันยังไม่มีจำนวนที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์ สถาบันจึงควรเร่งดำเนินการระยะสั้นในการรับสมัครอาจารย์มีคุณวุฒิระดับปริญญาเอกเพื่อให้บรรลุตามเป้าประสงค์ จึงส่งผลให้ความเสี่ยงยังมีการเปลี่ยนแปลง	✓	✓	✓	✓	สูง

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง, รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิถีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ
				1	2	3	4	
2. การสรรหาบุคลากรสายวิชาการชาวต่างประเทศเพื่อทดแทนอาจารย์ประจำชาวต่างประเทศที่ลาออก	ความเสี่ยงสูง	1. รับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างประเทศ 2. ทบทวนแผนกรอบอัตรากำลัง และดำเนินการกำกับติดตามอย่างสม่ำเสมอ	1. สถาบันฯ โดยฝ่ายบุคคล ดำเนินการรับสมัครและสรรหาอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างประเทศตามกรอบอัตรากำลังของสถาบัน จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า จำนวนอาจารย์ประจำที่ประจำที่เป็นชาวต่างประเทศในปัจจุบันยังไม่มีจำนวนที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์ สถาบันจึงควรเร่งดำเนินการระยะสั้นในการรับสมัครอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างประเทศเพื่อให้บรรลุตามเป้าประสงค์ จึงส่งผลให้ความเสี่ยงยังมีการเปลี่ยนแปลง	✓	✓	✓	✓	สูง
3. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดนภัยคุกคามทาง Cyber	ความเสี่ยงสูงมาก	1. จัดทำแผนปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	สถาบันฯ โดยฝ่ายงานเทคโนโลยีและสารสนเทศ กลุ่มงานบริหารกลาง ได้จัดทำ(ร่าง) แนวปฏิบัติเรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ สถาบันดนตรีกัลยาณีวัฒนา ปี 2566 เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	✓	✓	✓	น้อย
4. ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศล่ม	ความเสี่ยงสูงมาก							

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง, รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ
				1	2	3	4	
5. การเกิดอัคคีภัย	ความเสี่ยงสูง	1. ตรวจสอบและทดสอบระบบไฟฟ้า สัญญาณเตือนอัคคีภัย และถังดับเพลิง 2. อบรมให้ความรู้และซักซ้อมการเผชิญเหตุอัคคีภัย	สถาบันฯ ดำเนินการมอบหมายฝ่ายงานอาคาร กำหนดผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบอุปกรณ์ดับเพลิงป้ายสัญลักษณ์บอกทางหนีไฟและช่องทางหนีไฟมีสภาพพร้อมใช้งาน และดำเนินการทดสอบระบบไฟฟ้า สัญญาณเตือนอัคคีภัย และถังดับเพลิง พร้อมทั้งอบรมให้ความรู้และซักซ้อมการเผชิญเหตุอัคคีภัย	✓	✓	✓	✓	น้อย
6. การเกิดอุทกภัย	ความเสี่ยงสูง	1. จัดทำแผนบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านอุทกภัย 2. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเตรียมการป้องกันหากเกิดเหตุน้ำท่วม 3. จัดเตรียมสถานที่ในการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์ที่เสี่ยงเกิดความเสียหาย	สถาบันฯ โดยฝ่ายอาคาร สถานที่และยานพาหนะ ได้จัดทำแผนบริหารจัดการเพื่อเตรียมความพร้อมหากเกิดเหตุน้ำท่วมและประสานหน่วยงานกรุงเทพมหานครในการขอรับกระสอบทรายและอุปกรณ์ในการป้องกันน้ำท่วมสถาบันฯ ได้มีการจัดเตรียมพื้นที่ชั้น 2 สำหรับการเคลื่อนย้ายครุภัณฑ์ที่มีความเสี่ยงในการเสียหายหากเกิดเหตุน้ำท่วม	✓	✓	✓	✓	น้อย

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง, รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ
				1	2	3	4	
7. ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ไม่เป็นตามเป้าหมาย	ความเสี่ยงสูง	1. ปรับปรุงและพัฒนาข้อบกพร่องตามข้อเสนอของคณะประเมิน	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อตรวจสอบและกลั่นกรองข้อมูลสำหรับการเผยแพร่ข้อมูลสู่สาธารณะให้เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)</p> <p>2. จัดทำปฏิทินการดำเนินงานและเผยแพร่ไปยังทุกส่วนงานเพื่อให้สามารถดำเนินการและกำกับติดตาม ในรูปแบบของคณะกรรมการให้เป็นไปตามปฏิทินดังกล่าว</p> <p>3. ดำเนินการประชุมทบทวนข้อบกพร่องตามข้อเสนอของคณะประเมินเพื่อจัดทำแผนการดำเนินงานในการแก้ไขและปรับปรุงข้อบกพร่อง ให้ผลการดำเนินงานมีความสอดคล้องกับเกณฑ์ตัวชี้วัด และกำหนดเป้าหมายคะแนนในปีถัดไป</p> <p>จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า</p> <p>- หลังจากดำเนินการ สถาบันได้ดำเนินการปรับปรุงการรายงานผลการดำเนินงานตามที่มีการจัดทำแผนการปรับปรุง ส่งผลให้คะแนน</p> <p>ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) มีคะแนนเพิ่มขึ้น แต่ยังไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้</p>	✓	✓			ปานกลาง

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง, รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับความเสี่ยงก่อนการดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ
				1	2	3	4	
8. มีผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน (IQA) ระดับสถาบัน ไม่เป็นไปตามเป้าหมายของแผนยุทธศาสตร์	ความเสี่ยงสูง	1. กำหนดกลยุทธ์และดำเนินการเพื่อผลักดันให้เกิดเป็นรูปธรรมที่ชัดเจน 2. ทบทวนและปรับปรุงคู่มือสำหรับใช้ประกอบการดำเนินการ	1. ดำเนินการทบทวนเป้าหมายตัวชี้วัดของแผนยุทธศาสตร์จัดทำกลยุทธ์ในการผลักดันข้อมูลที่ใช้ในการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน (IQA) ระดับสถาบัน ให้มีความถูกต้องตามเกณฑ์มาตรฐานเกณฑ์การประเมิน จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า บุคลากรของสถาบันได้มีการประชุมเพื่อปรับปรุงผลการประเมินโดยเริ่มตั้งแต่ระดับหลักสูตรขึ้นมา ส่งผลให้คะแนนตามเกณฑ์การประเมินนั้นอยู่ในระดับที่สูงตามที่ตั้งเป้าหมายไว้	✓	✓			ปานกลาง
9. การดำเนินการด้านการประกันคุณภาพล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติ	ความเสี่ยงสูง	1. จัดทำปฏิทินการดำเนินงานและเผยแพร่ไปยังทุกส่วนงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการและกำกับติดตาม ในรูปแบบของคณะกรรมการให้เป็นไปตามปฏิทินดังกล่าว	1. จัดทำปฏิทินปฏิทินการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตรและระดับสถาบัน ประจำปีการศึกษา 2565 และเผยแพร่ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำเอกสารตรวจประเมินประกันคุณภาพการศึกษา จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า การดำเนินงานการด้านประกันคุณภาพเป็นไปตามปฏิทินการดำเนิน สามารถตรวจสอบและกำกับติดตามให้ตามกำหนดการที่ได้จัดทำไว้ ทำให้สถาบันสามารถจัดการตรวจประเมินคุณภาพภายในได้ตามกำหนด	✓				น้อย

ประเด็นความเสี่ยง, ลักษณะความเสี่ยง รูปแบบพฤติกรรมความเสี่ยง (ยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด โครงการ กิจกรรม กระบวนการ หรือ ขั้นตอนปฏิบัติงาน)	ระดับ ความเสี่ยง ก่อนการ ดำเนินการ	โครงการ, กิจกรรม, ระบบ-วิธีการการควบคุม, วิธีลดโอกาส-ผลกระทบ, มาตรการ-แนวทางที่จะดำเนินการ	ผลการดำเนินการ	ไตรมาส				ระดับ ความเสี่ยง หลังการ ดำเนินการ
				1	2	3	4	
10. การวิเคราะห์ทางการเงิน ในรูปแบบของ บัญชีบริหาร	ความเสี่ยง สูง	1. ดำเนินการจัดทำวิเคราะห์ทางการเงิน ในรูปแบบของบัญชีบริหารทุก ๆ 6 เดือน	ในปีงบประมาณ 2566 สถาบันฯ โดยงานการเงินและบัญชี กลุ่มงานยุทธศาสตร์ แผน และงบประมาณ ได้ดำเนินการ ศึกษาและแนวปฏิบัติที่มีความเกี่ยวข้องและสอดคล้องกับ การดำเนินงานของสถาบัน เพื่อเตรียมการจัดทำเอกสารการ วิเคราะห์ทางการเงินของทางสถาบันในปีงบประมาณ 2567 จากการสังเกตและการประเมิน พบว่า ในปีงบประมาณ 2566 ยังไม่ได้มีการดำเนินการจัดทำ เอกสารการวิเคราะห์ทางการเงินเพื่อใช้ในการตรวจสอบ ข้อมูลการใช้เงินในปีงบประมาณนั้น จึงส่งผลให้ความเสี่ยงยัง มีการเปลี่ยนแปลง จึงเห็นควรนำไปเป็นความเสี่ยงต่อเนื่อง ในปี2567		✓		✓	สูง
11. ระบบการลงทะเบียนครุภัณฑ์	ความเสี่ยง สูง	1. จัดทำฐานข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์ให้ เป็นปัจจุบันและถูกต้อง	1. รายงานฐานข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์ให้บุคลากรตรวจสอบ ในทุกๆสิ้นเดือนเพื่อเป็นการตรวจสอบรายการเบื้องต้น	✓	✓	✓	✓	น้อย
12. การมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแล ครุภัณฑ์	ความเสี่ยง สูง	1. ดำเนินการมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแล 2. จัดทำแนวทางการปฏิบัติในการ ควบคุมดูแลครุภัณฑ์ต่าง ๆ	สถาบันฯ โดยงานพัสดุ กลุ่มงานยุทธศาสตร์ แผน และ งบประมาณ ได้จัดทำจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุของสถาบันดนตรีกัลยาณีวัฒนา ประจำปี งบประมาณ 2566 โดยมีการดำเนินการตรวจสอบพัสดุของ ทางสถาบันฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 เป็นต้นไป	✓	✓	✓	✓	น้อย

สรุปผลการประเมิน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ ปรากฏว่า

- ความเสี่ยงในประเด็นของการสรรหาและคัดเลือกอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิปริญญาเอกและอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างชาติ ยังไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนบริหารความเสี่ยงจึงควรนำไปบรรจุในแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2567
- ความเสี่ยงในประเด็นการวิเคราะห์งบการเงิน ในรูปแบบของบัญชีบริหาร ยังไม่มีการดำเนินงาน จึงทำให้ยังพบว่ามีความเสี่ยงที่ยังสามารถเกิดขึ้นได้อยู่ จึงควรนำไปบรรจุในแผนบริหารความเสี่ยงของปีงบประมาณ 2567

แนวทางการปรับปรุงและพัฒนา

ประเด็นความเสี่ยง เรื่อง การสรรหาและคัดเลือกอาจารย์ประจำที่มีคุณวุฒิปริญญาเอกและอาจารย์ประจำที่เป็นชาวต่างชาติ ยังไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนดไว้

- ควรจัดทำนโยบายในการผลักดันให้อาจารย์ประจำของสถาบันฯ เข้าศึกษาต่อในระดับปริญญาเอกเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงในระยะยาว

ประเด็นความเสี่ยง เรื่อง การวิเคราะห์งบการเงิน ในรูปแบบของบัญชีบริหาร ไม่สามารถดำเนินการได้ตามที่ตั้งกิจกรรมไว้

- เห็นควรให้ยังคงดำเนินการตามกิจกรรมที่ได้กำหนด และให้ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเร่งดำเนินการจัดทำกรวิเคราะห์งบการเงิน เพื่อเป็นข้อมูลในการพิจารณางบประมาณของสถาบันฯ ต่อไป

(นายกิตติพัฒน์ บัวเล็ก)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
ผู้รายงาน

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อโณทัย นิตินพ)
ผู้รักษาการแทนอธิการบดีสถาบันดนตรีกัลยาณีวัฒนา
ประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน
และการบริหารความเสี่ยง
รับรองรายงาน