

มจ-ค-01

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80															
พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 ฟาร์มเกษตรปลอดภัยที่ทันสมัย มีมาตรฐานพร้อมสนับสนุนมหาวิทยาลัยด้านการเรียนการสอน งานวิจัย บริการวิชาการด้านการเกษตร															
1.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ บริการวิชาการด้านฐานการเรียนรู้ให้บริการด้านศึกษาดูงาน-การฝึกงาน-การฝึกอบรม :															
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ: เพื่อให้การถ่ายทอดความรู้ทางด้านการเกษตรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล															
1.1.1 รับเรื่องการเข้ามา ศึกษาดูงาน						0									
1.1.2. ประชุมหารือ วาง แผนการดำเนินงาน และ มอบหมายงาน															
1.1.3. ดำเนินการจัด กิจกรรมการต้อนรับ เอกสาร การเลือกรับรอง สถานที่ ฯลฯ ตามที่ผู้มา ขอรับบริการแจ้งความ ประสงค์	1ไม่มีระบบการขอเข้า ศึกษาดูงานเพื่อให้เกิด รายได้มาสนับสนุน รายจ่ายที่เกิดขึ้น	1,3	4. การสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและ รักษาบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถ ที่สอดคล้อง กับ วัตถุประสงค์	4	3	12	สูง	9 (3x3)	ลด	1. ขั้นตอนการศึกษา ดูงาน	ได้เอกสารคู่มือคู งานFlow chart/ ขั้นตอน	ผู้อำนวยการ	ก.พ.-63	นายกฤษณ โชติ ประชาโรจน์	มีระบบการศึกษาดู งานตามกำหนด ร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบใน การเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนด ส่งข้อมูล เดือน 20 กย.63)

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) ป้องภัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
									ลด	2 จัดทำเอกสารคู่มือ คูงาน ออกแบบ โปรแกรมการศึกษา คูงาน	ได้โปรแกรม ศึกษาคูงาน	ผู้อำนวยการ	มี.ค.-63	นายกฤษณ โชติ ประชาโรจน์	มีเอกสารคู่มือ/ โปรแกรม ศึกษา งาน(ผู้รับผิดชอบ ในการเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนด ส่งข้อมูล เดือนมี. ค..63)
									ลด	3.จัดทำประกาศ กำหนดการจัดเก็บ รายได้การศึกษาคูงาน เสนอผู้บริหาร ตามลำดับ	มีประกาศ กำหนดมาตรฐาน การศึกษาคูงาน	ผู้อำนวยการ	มี.ค.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	มีโปรแกรมและ ค่าใช้จ่าย/ต้นทุน ที่ จะเรียกเก็บจากผู้ มาขอรับบริการ (ผู้รับผิดชอบใน การเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนด ส่งข้อมูล เดือน มี. ค..63)

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
1.1.4. สรุปและประเมินผล การศึกษาและดูงานของผู้ มารับบริการ	2. ไม่มีข้อมูลความ คิดเห็นและความพึง พอใจของผู้มารับบริการ	1	5. กำหนดให้ บุคลากรมี หน้าที่และ ความ รับผิดชอบ	5	3	15	สูงมาก	12 (4x3)	ลด	4.จัดทำแบบสอบถาม	แบบสอบถาม	ผู้อำนวยการ	ก.พ.-63	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	สรุปข้อมูลความ คิดเห็นและความ พึงพอใจตาม กำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบใน
										5เก็บข้อมูลผู้มาใช้ บริการ/ประมวลผล	ข้อมูล /ผลความ พึงพอใจและ ข้อเสนอแนะ	ผู้อำนวยการ	ส.ค.-63	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	ได้ข้อมูลความพึง พอใจของผู้มาขอ เข้าศึกษาดูงานทุก ครั้ง (ผู้รับผิดชอบ ในการเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ และอัมรินทร์
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 2 มีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ นำไปสู่การพัฒนารายได้อย่างยั่งยืน															
2.1งาน/กิจกรรม/กระบวนการ เงินทดลองราชการ															
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล															

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) ปังจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.1.1 .รับเอกสาร/ ตรวจสอบเอกสาร/ ตรวจสอบใบขึ้นคงค้าง/ ตรวจสอบยอดเงินคงเหลือ															
2.1.2 ทำทะเบียนคุม ลูกหนี้/จัดทำเช็ค						0									
2.1.3.นำเสนอผู้บริหาร						0									
2.1.4จ่ายเช็ค/กำหนดวัน เคลียร์เงินขึ้น(เงิน)						0									
2.1.5.ส่งคืนเงินขึ้น	3.ผู้ที่ขึ้นเงินไม่ส่ง เอกสารเคลียร์เงินขึ้น ตามกำหนด	1,2,3	1..ขีดมันใน คุณค่าของ ความซื่อตรง และจริยธรรม	3	3	9	สูง	6(2 x3)	ลด	6..แจ้งเวียนให้ บุคลากรให้ทราบ ถึง ขั้นตอนและ ขั้นตอนและ บทลงโทษ การขึ้น เงินทดลอง	การส่งจดหมาย เวียน และ เอกสารขั้นตอน และบทลงโทษ	ผู้อำนวยการ	ก.พ.-63	วชิราพันธ์ จม พอง	มีผู้ที่ขึ้นเงิน เคลียร์ เอกสารและส่งเงิน ตามกำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบ ในการเก็บข้อมูล : นายธีรศักดิ์

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
										7. ทำการทวงถาม ด้วยวาจา/รายงาน ผู้บังคับบัญชาหากผู้ ยืมเงินไม่ส่งคืนเงิน ยืมตามเวลากำหนด	เอกสารการยืม เงินราชการ รายงานการยืม เงินตรงราชการ	ผู้อำนวยการ	ครบ 30 วัน หลังจาก การยืม เงิน	วชิราพันธ์ จม พอง	
										8. ทำหนังสือทวง ถามหลังจากครบ กำหนดอย่างช้าไม่ เกิน 30 วัน นับตั้งแต่ วันครบกำหนด	เอกสารทวงถาม	ผู้อำนวยการ	ภายใน 30 วัน หลังจาก ส่ง หนังสือ	วชิราพันธ์ จม พอง	
										9. รายงาน ผู้บังคับบัญชา ดำเนินการตาม ระเบียบ เรื่อง หลักเกณฑ์และ วิธีปฏิบัติ	เอกสารหลักฐาน การคืนเงินตาม ระเบียบราชการ/ เอกสารบทลงโทษ	ผู้อำนวยการ	ครบ 30 วัน หลังจาก การทำ หนังสือ	วชิราพันธ์ จม พอง	
2.2 งาน/กิจกรรม/กระบวนการจัดการสินค้าฝากขาย กาดแม่โจ้2477															
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ															

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) ปังจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.2.1.กำหนดข้อตกลงการ ขายฝากระหว่างฟาร์มกับ ผู้รับฝากขายให้ชัดเจน (ฝากจำหน่ายภาคแม่ไก่ 2477 วันพฤษหส์-ศุกร์)	4. ไม่มีเอกสารข้อตกลง เป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดชัดเจนเรื่อง การฝากขายสินค้า	1,3	2.ความเป็น อิสระจาก ฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่ ในการ พัฒนา/ ปรับปรุง	4	4	16	สูงมาก	12(4x3)	ลด	10.ประชุมหารือการ ขายฝากกำหนด ข้อตกลงในการขาย ฝาก (ตามระเบียบ ของหน่วยงานที่ขาย ฝาก)	มีข้อตกลง ระหว่างสำนัก ฟาร์มกับผู้รับฝาก	ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าโครงการ	เม.ย.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	มีเอกสารข้อตกลง /สัญญาระหว่าง ผู้ขายฝากกับผู้รับ ฝากขาย (ผู้รับผิดชอบใน การเก็บข้อมูลนาย ศักดิ์ดา ชัยเทพ
										11. จัดทำเอกสาร ข้อตกลงเป็นลาย ลักษณ์อักษรในการ ฝากขายสินค้า	หนังสือข้อตกลง/ ระเบียบการฝาก ขาย/การเบิกจ่าย	ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าโครงการ	พ.ค.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.2.2.การส่งสินค้า	5.ไม่ได้จัดทำขั้นตอน ในการส่งสินค้า และ ไม่ได้กำหนด ผู้รับผิดชอบในการ ดำเนินการหลัก	1,2	5. กำหนดให้ บุคลากรมี หน้าที่และ ความ รับผิดชอบ ต่อผลการ ปฏิบัติงาน ตามระบบ การควบคุม	5	3	15	สูงมาก	8 (4x2)	ลด	12.จัดทำขั้นตอน/ Flowchart ในการ ฝากขายสินค้าทุก ชนิดและกำหนด ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	เอกสารขั้นตอน/ Flowchart การ ฝากขายสินค้า และเอกสาร กำหนด ผู้รับผิดชอบ	ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าโครงการ	ก.พ.-63	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	เอกสารขั้นตอน ตามกำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบ ในการเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนด ส่งข้อมูล เดือน 20 กย.63
										13.จัดทำใบส่งของ	สำเนาเอกสารใบ ส่งของ	ผู้อำนวยการ/ หัวหน้าโครงการ	ทุกครั้ง ที่ส่งของ	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.2.3. รายงานด้านการ จำหน่าย	6.มีสินค้าที่จำหน่ายไม่ หมด/เสียหาย	1,2	5. กำหนดให้ บุคลากรมี หน้าที่และ ความ รับผิดชอบ ต่อผลการ ปฏิบัติงาน ตามระบบ การควบคุม ภายใน เพื่อในบรรดา	5	3	15	สูงมาก	9 (3x3)	ลด	14. ประสานงานกับ ตลาดที่รับฝากเพื่อ จะได้จัดส่งสินค้าที่ ผู้บริโภครต้องการ มี การติดตามสินค้าที่ ฝากขาย และรับคืน สินค้าทุกวันศุกร์	มีผู้ติดตามและ ตรวจสอบสินค้า คงค้างอยู่เสมอ และจัดทำ เอกสารรายงาน สินค้าที่ยังคงเหลือ	ผู้อำนวยการ/ ทุก อาทิตย์	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	มีสินค้าที่จำหน่าย ไม่หมด/เสียหาย น้อยกว่าร้อยละ 30 (ผู้รับผิดชอบใน การเก็บข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนด ส่งข้อมูล มี.ค., ส.ค. 63)	
2.3 งาน/กิจกรรม/กระบวนการจัดทำประกาศจัดเก็บรายได้															
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล															
2.3.1. ประชุมหารือ กำหนดอัตราจัดเก็บรายได้ เพิ่มเติม						0									

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) ปังภัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.3.2ตรวจสอบ/วิเคราะห์ ต้นทุนผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการที่ยังไม่มีประกาศ	7 วิเคราะห์ต้นทุน อัตราการจัดเก็บรายได้ จากการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการอื่นๆ ของ	1,2	2. ความเป็น อิสระจาก ฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่ ในการ	5	4	20	สูงมาก	12(4x3)	ลด	15. มอบหมาย บุคลากรให้ทำหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ยัง ไม่ครบ	มติที่ประชุม	ผู้อำนวยการ	ก.พ.-62	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	มีเอกสารอ้างอิง ต้นทุนผลิตภัณฑ์ และค่าบริการ/มติ ที่ประชุม (ผู้รับผิดชอบ ใน
										16จัดทำต้นทุน สินค้า/บริการ ทุก รายการเพื่อนำมา วิเคราะห์ - สินค้า (ของสด) - ค่าบริการ	มติที่ประชุม	ผู้อำนวยการ	ส.ค.-63	สรเดช จันทร เที่ยง	
2.3.3จัดทำประกาศค่า สินค้าและบริการเพิ่มเติม	8.ประกาศกำหนด อัตราการจัดเก็บรายได้ จากการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการอื่นๆ ของ	1,3	2. ความเป็น อิสระจาก ฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่ ในการ	5	4	20	สูงมาก	12 (4x3)	ลด	17.ประชุมและ พิจารณาอัตราจัดเก็บ รายได้	รายงานการ ประชุมการเก็บ ค่าสินค้าและ บริการ	ผู้อำนวยการ	มี.ค.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	มีเอกสารประกาศ ครอบคลุมทุก รายการตาม กำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบ ใน

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
										18. จัดทำร่างสินค้า และบริการเพิ่มเติม	เอกสารร่าง ประกาศราคา สินค้าและบริการ	ผู้อำนวยการ	เม.ย.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	
										19. เสนอ คณะกรรมการที่ เกี่ยวข้อง (บอร์ด และทรัพย์สิน มหาวิทยาลัย และ คณะกรรมการบริหาร	เอกสารนำเสนอ คณะกรรมการ	ผู้อำนวยการ	เม.ย.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	
										20. จัดทำประกาศ แจ้งเวียนทั้งภายนอก และภายใน มหาวิทยาลัย	เอกสารประกาศ	ผู้อำนวยการ	พ.ค.-63	นายศักดิ์ดา ชัย เทพ	
2.4 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ,การเบิกจ่ายวัสดุ															
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินการเบิกจ่ายพัสดุ															

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.4.1 ประชุมและวางแผนการเบิกจ่าย	9.ไม่มีการกำหนดระยะเวลาที่ชัดเจนในการเบิกจ่ายพัสดุ	1,3	3. มีโครงสร้างหน่วยงานสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์	4	3	12	สูง	9(3x3)	ลด	21. จัดประชุม และกำหนดวันเวลาในการเบิกจ่ายพัสดุให้ชัดเจน	เอกสารการประชุม	ผู้อำนวยการหัวหน้าสำนักงาน	เม.ย.-63	นางกาญจนา ปงหาญ	มีขั้นตอน/ระยะเวลาที่ชัดเจนในการเบิกจ่ายพัสดุ และเป็นไปตามแผนที่วางไว้ร้อยละ 80(ผู้รับผิดชอบในการเก็บข้อมูล : นายศักดิ์คำ ชัยเทพ และกำหนดส่งข้อมูล เดือน มิ.ย.63)
						0				22. จัดทำขั้นตอนการเบิกจ่ายพัสดุ และแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ (FlowChart)	เอกสารขั้นตอนการเบิกจ่าย Flowchart	ผู้อำนวยการหัวหน้าสำนักงาน	พ.ค.-63	นางกาญจนา ปงหาญ	

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
						0				23. จัดทำ หนังสือเวียน ประกาศภายใน	หนังสือเวียน	ผู้อำนวยการ หัวหน้าสำนักงาน	พ.ค.-63	นางกาญจนา ปง หาญ	
2.4.2เสนอใบเบิกวัสดุ															
2.4. 3. เบิกจ่ายวัสดุ และ ตัดสต็อกวัสดุ															

มจ-ค-01

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80															
พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.4.4. การรายงานวัสดุ คงเหลือ															

สรุปการจัดทำแผน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับ โครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ จะเป็นการบริหารจัดการควบคุม ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น/เป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

1. หน่วยงานมีพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน จำนวน

2

พันธกิจ ทั้งนี้ หน่วยงานได้จัดวางควบคุมภายใน ดังนี้
- 1.1 มีประเด็นความเสี่ยง จำนวน

2

ภารกิจ
- 1.2 ไม่มีประเด็นความเสี่ยง จำนวน

0

ภารกิจ
2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

9

ประเด็นความเสี่ยง
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

12

ตัวชี้วัด

การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

มจ-ค-01

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม การควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)

4. ในการนี้หน่วยงานมีวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน 2 ข้อ ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จํ 2 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน 8 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน 2 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน 6 ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ สอดคล้องกับการดำเนินงานช่องที่ (4)

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ สอดคล้องกับการดำเนินงานช่องที่ (2)+(3)+(5)+(6)+(7)+(8)

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ สอดคล้องกับการดำเนินงานช่องที่ (1)+(9)+(10)+(11)

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ สอดคล้องกับการดำเนินงานช่องที่ (12)

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ สอดคล้องกับการดำเนินงานช่องที่ (13)+(14)+(15)+(16)

7. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน 23 กิจกรรม โดยกิจกรรมดังกล่าวมีแผนที่จะดำเนินงานให้แล้วเสร็จ ดังนี้

ช่วง 6 เดือน กิจกรรมจะแล้ว 9 กิจกรรม

ช่วง 10 เดือน กิจกรรมจะแล้ว 9 กิจกรรม

พันธกิจ/กระบวนการงาน/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการงาน/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง 2-4			การวิเคราะห์ความเสี่ยง 5-8				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง 10-15						ตัวชี้วัดความเสี่ยง (ช่อง 2)/ผู้รับผิดชอบ เก็บข้อมูล/กำหนด ส่งข้อมูล (เดือน-ปี)
	ประเด็น	วัตถุประสงค์ การควบคุม ภายในด้าน...	สภาพแวดล้อม ผลการควบคุม	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	สารสนเทศและ การสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ โครงการ/กิจกรรม	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)

1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70
3. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80

วันที่ 11 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 70 2) บัญชีเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 ฟาร์มเกษตรปลอดภัยที่ทันสมัย มีมาตรฐานพร้อมสนับสนุนมหาวิทยาลัยด้านการเรียนการสอน งานวิจัย บริการวิชาการด้านการเกษตร

1.1งาน/กิจกรรม/กระบวนการ บริการวิชาการด้านฐานการเรียนรู้ให้บริการด้านศึกษาดูงาน-การฝึกงาน-การฝึกอบรม

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ: เพื่อให้การถ่ายทอดความรู้ทางด้านการเกษตรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.1.3. ดำเนินการจัดกิจกรรมการต้อนรับเอกสาร การเลี้ยงรับรองสถานที่ ฯลฯ ตามที่ผู้มาขอรับบริการแจ้งความประสงค์	1ไม่มีระบบการขอเข้าศึกษาดูงานเพื่อให้เกิดรายได้มาสนับสนุนรายจ่ายที่เกิดขึ้น	12	สูง	ลด	กิจกรรมที่ 1 ขั้นตอนการศึกษาดูงาน	นายกฤษฎ โชติ ประชาโรจน์	ก.พ.-63	มี.ค.-63	9	0	0	0		มีระบบการศึกษาดูงานตามกำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบในการเก็บข้อมูล :นายศักดิ์ดา ชัยเทพ. และกำหนดส่งข้อมูล เดือน 20 กย.63)	ร้อยละ	80	
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว มีการทำ Flow chart ขั้นตอนศึกษาดูงานและมอบหมายให้นายกฤษฎ โชติ เป็นผู้ประสานงาน												
					กิจกรรมที่ 2 จัดทำเอกสารคู่มือปฏิบัติงาน ออกแบบโปรแกรมการศึกษาดูงาน	นายกฤษฎ โชติ ประชาโรจน์	มี.ค 63	มี.ค.-63		มีเอกสารคู่มือ/โปรแกรมศึกษาดูงาน (ผู้รับผิดชอบในการเก็บข้อมูล :นายศักดิ์ดา ชัยเทพ. และกำหนดส่งข้อมูล เดือนมี.ค..63)							
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1)ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จัดทำเอกสารออกแบบโปรแกรมศึกษาดูงาน 2)												

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)					
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63				
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)		
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาด covid19 จึงไม่สามารถรับคณะศึกษาดูงานได้ 2)														
					กิจกรรมที่ 3 จัดทำประกาศ กำหนดการจัดเก็บรายได้อ การศึกษาดูงาน เสนอผู้บริหาร ตามลำดับ	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	มี.ค.-63	อยู่ ระหว่าง ดำเนินงาน (กค.63)						มีโปรแกรมและ ค่าใช้จ่าย/ต้นทุน ที่จะ เรียกเก็บจากผู้มาขอรับ บริการ (ผู้รับผิดชอบใน การเก็บข้อมูล :นายศักดิ์	โปรแกรม	1			
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างการร่างประกาศ และจากการเข้าประชุมคณะกรรมการบอร์ดฟาร์มครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 5 กพ. 63 คณะกรรมการมี มติรับทราบและเห็นชอบในหลักการ ให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ไขให้เหมาะสมโดยมีเอกสารอ้างอิงที่มา และให้ผ่านความเห็นชอบจาก ฝ่ายกฎหมายเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจต่อไป คาดว่าจะแล้วเสร็จ กค.63									ดา ชัยเทพ. และ กำหนดส่งข้อมูล เดือน มี.ค..63)					
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาด covid19 จึงไม่สามารถรับคณะศึกษาดูงานได้ คาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนกรกฎาคม 63 2)														
	2. ไม่มีข้อมูลความ คิดเห็นและความ พึงพอใจของผู้มา รับบริการ	15	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่ 1 จัดทำแบบสอบถาม	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	ก.พ.-63	มี.ค.-63	12			0		สรุปข้อมูลความคิดเห็น และความพึงพอใจตาม กำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ	ร้อยละ	80			

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) จัดทำแบบสอบถามเรียบร้อยแล้ว 2)									ข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนดส่ง ข้อมูล เดือน 20 กย.63)			
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ไม่มีปัญหา 2)												
					กิจกรรมที่ 2 เก็บข้อมูลผู้มาใช้ บริการ/ประมวลผล	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	ส.ค.-63	อยู่ระหว่าง ดำเนินงาน		ได้ข้อมูลความพึงพอใจ ของผู้มาขอเข้าศึกษา งานทุกครั้ง (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูล : นายศักดิ์ดา ชัย เทพ และกำหนดส่ง ข้อมูล เดือน ส.ค.62)							
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างดำเนินการเก็บข้อมูล 2) 2 ข้อมูลความพึงพอใจ มีผู้ตอบแบบสอบถามจำนวน 45 คน มีความพึงพอใจด้านวิทยากร ร้อยละ 86.67 ร้อยละการนำความรู้ไป ใช้ประโยชน์ ร้อยละ 85.04												
ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) เนื่องด้วยสถานการณ์โรคระบาด covid19 จึงไม่สามารถรับคณะศึกษาดูงานได้ 2)																	
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 2 มีการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ นำไปสู่การพัฒนารายได้อย่างยั่งยืน																	

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
2.1งาน/กิจกรรม/กระบวนการ เงินทดลองราชการ																	
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล																	
2.1.5.ส่งคืนเงินยืม	3.ผู้ที่ยืมเงินไม่ส่งเอกสารเคลียร์เงินยืมตามกำหนด	9	สูง	ลด	กิจกรรมที่ 1.แจ้งเวียนให้บุคลากรให้ทราบ ถึงขั้นตอนและ บทลงโทษ การยืมเงินทดลอง	วชิราพันธ์ จมพอง	ก.พ.-63	มี.ค.-63	6			0		มีผู้ที่ยืมเงิน เคลียร์เอกสารและส่งเงินตามกำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบในการเก็บข้อมูล :นายศักดิ์ดา ชัยเทพ. และกำหนดส่งข้อมูล เดือน 20 กย63)	ร้อยละ	80	
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19)												
					1) ดำเนินการแจ้งเวียนและแจ้งให้บุคลากรรับทราบทาง ระบบ ERP เรียบร้อยแล้ว 2. มีการจัดทำรายงานคุมเงินยืมตามเอกสารแนบ												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา: (20)												
					1) ไม่มี												
					กิจกรรมที่ 2 ทำการทวงถามด้วยวาจา/รายงานผู้บังคับบัญชา หากผู้ยืมเงิน ไม่ส่งคืนเงินยืมตามเวลากำหนด	วชิราพันธ์ จมพอง	ครบ 30 วันหลังจากการยืมเงิน	อยู่ระหว่างดำเนินการ ดำเนินการ 1									

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63			
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างดำเนินการรวบรวมข้อมูล ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562-31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการขี้นเงินเกินระยะเวลาที่กำหนด 2) ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ไม่มี												
					กิจกรรมที่ 3 ทำหนังสือทวงถามหลังจากครบกำหนดอย่างไร ช้าไม่เกิน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ครบกำหนด	วชิราพันธ์ จมพอง	ภายใน 30 วัน หลังจาก ส่ง หนังสือ ทวงถาม	อยู่ ระหว่าง ดำเนินกา ร									
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างดำเนินการรวบรวมข้อมูล ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562-31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการขี้นเงินเกินระยะเวลาที่กำหนด ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ไม่มี												

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63			
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					กิจกรรมที่ 4รายงาน ผู้บังคับบัญชาดำเนินการตาม ระเบียบ เรื่องหลักเกณฑ์และ วิธีการควบคุมเงินยืมทดลอง ราชการ/บทลงโทษ อาทิ หัก เงินเดือน, พิจารณาเรื่องการ เลื่อนขึ้นเงินเดือน เป็นต้น	วชิราพันธ์ จมพอง	ครบ 30 วัน หลังจาก การทำ หนังสือ ทวงถาม	อยู่ ระหว่าง ดำเนินการ									
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19)												
					1) อยู่ระหว่างดำเนินการรวบรวมข้อมูล ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562-31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการขึ้นเงินเกินระยะเวลาที่กำหนด												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20)												
					1) ไม่มี												
2.2 งาน/กิจกรรม/กระบวนการจัดการสินค้าฝากขาย กาดแม่โจ้2477																	
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ																	
2.2.1.กำหนดข้อตกลง การขายฝากระหว่าง ฟาร์มกับผู้รับฝากขายให้ ชัดเจน (ฝากจำหน่ายกาด แม่โจ้ 2477 วันพลห้ส-	4.ไม่มีเอกสาร ข้อตกลงเป็นลาย ลักษณ์อักษร กำหนดชัดเจนเรื่อง การฝากขายสินค้า	16	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่ 1..ประชุมหารือการ ขายฝากกำหนดข้อตกลงในการ ขายฝาก (ตามระเบียบของ หน่วยงานที่ขายฝาก)	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	เม.ย.-63	ยังไม่ได้ ดำเนินการ	12			0		มีเอกสารข้อตกลง / สัญญาระหว่างผู้ขาย ฝากกับผู้รับฝากขาย (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูลนายศักดิ์ดา ชัย			

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
ศุภกร์)					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากการจัดทำข้อตกลงเป็นหน้าที่รับผิดชอบของสำนักงานทรัพย์สิน ซึ่งปัจจุบันฟาร์มไม่ได้รับผิดชอบโครงการกาด 2477 โดยสำนักงานทรัพย์สินจะประกาศแนวทางให้หน่วยงานที่นำสินค้าไปฝากขายที่กาดแม่โจ้ 2477 ให้ดำเนินการตามระเบียบใหม่									เทพ และกำหนดส่งข้อมูล เดือนพ.ค.63)			
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไข้ปัญหา: (20) 1) เปลี่ยนหน่วยงานที่รับผิดชอบกาดแม่โจ้2477 เป็นสำนักงานทรัพย์สิน ทำให้ไม่สามารถควบคุมภายในได้ เมื่อหน่วยงานทรัพย์สินประกาศแนวทางปฏิบัติการขายฝาก ฟาร์มมหาวิทยาลัยจึงจะดำเนินการตามประกาศมหาวิทยาลัย จึงไม่เป็นการควบคุมภายในของฟาร์มมหาวิทยาลัย												
					กิจกรรมที่ 2 จัดทำเอกสารข้อตกลงเป็นลายลักษณ์อักษรในการฝากขายสินค้า		นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	พ.ค.-63	ยังไม่ได้ดำเนินการ								
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ยังไม่ได้ดำเนินงาน เนื่องจากการจัดทำข้อตกลงเป็นหน้าที่รับผิดชอบของสำนักงานทรัพย์สิน ซึ่งปัจจุบันฟาร์มไม่ได้รับผิดชอบโครงการกาด 2477 โดยสำนักงานทรัพย์สินจะประกาศแนวทางให้หน่วยงานที่นำสินค้าไปฝากขายที่กาดแม่โจ้ 2477 ให้ดำเนินการตามระเบียบใหม่ 2)												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไข้ปัญหา: (20) 1) เปลี่ยนหน่วยงานที่รับผิดชอบกาดแม่โจ้2477 เป็นสำนักงานทรัพย์สิน ทำให้ไม่สามารถควบคุมภายในได้ เมื่อหน่วยงานทรัพย์สินประกาศแนวทางปฏิบัติการขายฝาก ฟาร์มมหาวิทยาลัยจึงจะดำเนินการตามประกาศมหาวิทยาลัย จึงไม่เป็นการควบคุมภายในของฟาร์มมหาวิทยาลัย												

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)							
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63						
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)				
2.2.2.การส่งสินค้า	5.ไม่ได้จัดทำ ขั้นตอนในการส่ง สินค้า และไม่ได้ กำหนดผู้รับผิดชอบ ในการดำเนินการ หลัก	15	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่ 1. จัดทำขั้นตอน/ Flowchart ในการฝากขาย สินค้าทุกชนิดและกำหนด ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	ก.พ.-63	มี.ค.-63	12(4x3)			0		เอกสารขั้นตอนตาม กำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูล :นายศักดิ์ดา ชัย เทพ. และกำหนดส่ง ข้อมูล เดือน 20 กย.63	ร้อยละ	80					
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19)																
					1) ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันให้ น.ส.สุกัญญา เป็นผู้จำหน่ายสินค้าร่วมกับพนักงานภาคแม่โจ้ 2477																
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไข้ปัญหา : (20)																

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ไม่มี												
2.2.3. รายงานด้านการ จำหน่าย	6.มีสินค้าที่จำหน่าย ไม่หมด/เสียหาย	15	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่1ประสานงานกับ ตลาดที่รับฝากเพื่อจะได้จัดส่ง สินค้าที่ผู้บริ โภคต้องการ มีการ ติดตามสินค้าที่ฝากขาย และรับ คืนสินค้าทุกวันศุกร์	นางสาวสุกัญญา กิติเวียง	ทุก อาทิตย์	อยู่ ระหว่าง ดำเนินการ อยู่	9(3x3)			0		มีสินค้าที่จำหน่ายไม่ หมด/เสียหายน้อยกว่า ร้อยละ 30 (ผู้รับผิดชอบ ในการเก็บข้อมูล :นาย ศักดิ์ดา ชัยเทพ. และ กำหนดส่งข้อมูล มี.ค., ส.ค. 63)	ร้อยละ	30	13
ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) มีการประสานงานและร่วมจำหน่ายกับเจ้าหน้าที่ภาคแม่โจ้ 2477 ทำให้สามารถติดตามสินค้าที่ขายฝาก รับคืนได้ตามกิจกรรม โดย เริ่มเก็บข้อมูลตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 - 31 มีนาคม 2563 มีสินค้าจำหน่ายไม่หมดคิดเป็นร้อยละ 13.03																	
ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ด้วยสถานการณ์โรคระบาด covid19 ทำให้ตลาดแม่โจ้ 2477 ปิด จึงงดกิจกรรมการส่งสินค้า																	
2.3งาน/กิจกรรม/กระบวนการจัดการทำประกาศจัดเก็บรายได้																	
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล																	

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
2.3.2ตรวจสอบ/วิเคราะห์ ต้นทุนผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการที่ยังไม่มีประกาศ	7 วิเคราะห์ต้นทุน อัตราการจัดเก็บ รายได้จากการ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และค่าบริการอื่นๆ ของสำนักฟาร์ม	20	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่ 1 มอบหมาย บุคลากรให้ทำหน้าที่ตรวจสอบ รายการที่ยังไม่ครบ	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	ก.พ.-63	กพ. 63	12(4x3)			0		มีเอกสารอ้างอิงต้นทุน ผลิตภัณฑ์ และ ค่าบริการ/มติที่ประชุม (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูล :ผู้อำนวยการ สำนักฟาร์ม และ กำหนดส่งข้อมูล เดือน 20 กย.63)	ร้อยละ	80	
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ดำเนินการมอบหมายให้นายศักดิ์ดา ชัยเทพ ดำเนินการวิเคราะห์ต้นทุนอัตราการจัดเก็บรายได้ให้ครบถ้วน ตามรายงานการ ประชุมครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 17 กพ. 63 หน้า ที่ 4												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ไม่มี												
					กิจกรรมที่ 2 จัดทำต้นทุน สินค้า/บริการ ทุกรายการเพื่อ นำมาวิเคราะห์ - สินค้า (ของสด) - ค่าบริการ	สรเดช จันทรเที่ยง	ส.ค.-63	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ									

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63			
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
	/				ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ได้ดำเนินการจัดทำต้นทุนสินค้าเรียบร้อยแล้ว1. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการให้บริการสถานที่ของฟาร์มมหาวิทยาลัย2. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายผักปลอดภัยและผักพื้นบ้านของฟาร์มมหาวิทยาลัย3. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายมะม่วงบรรจุกล่องของฟาร์มมหาวิทยาลัย และ จากการเข้าประชุมคณะกรรมการบอร์ดฟาร์มครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 5 กพ. 63 คณะกรรมการมีมติรับทราบและเห็นชอบในหลักการ ให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ให้เหมาะสมโดยมีเอกสารอ้างอิงที่มา และให้ผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมายเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจต่อไป คาดว่าจะแล้วเสร็จเดือน กค.63 ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ต้องผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย จึงทำให้เกิดความล่าช้า จึงต้องเลื่อนผลการดำเนินการไปในเดือนกค.63												
2.3.3จัดทำประกาศค่า สินค้าและบริการเพิ่มเติม	8.ประกาศกำหนด อัตราการจัดเก็บ รายได้จากการ จำหน่ายผลิตภัณฑ์ และค่าบริการอื่นๆ ของสำนักฟาร์มยังไม่ครบถ้วนทุก รายการ	20	สูง มาก	ลด	กิจกรรมที่ 1 ประชุมและ พิจารณาอัตราจัดเก็บรายได้	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	มี.ค.-63	อยู่ ระหว่าง ดำเนินกา ร	12 (4x3)			0		มีเอกสารประกาศ ครอบคลุมทุกรายการ ตามกำหนดร้อยละ 80 (ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูล :นายสรเดช จันทร์เที่ยง และกำหนด ส่งข้อมูล เดือน 20 กย. 63)	ร้อยละ	80	

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)								
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63						
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)				
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างดำเนินการ จากการเข้าประชุมคณะกรรมการบอร์ดฟาร์มครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 5 กพ. 63 คณะกรรมการมีมติรับทราบและเห็นชอบในหลักการ ให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ให้เหมาะสมโดยมีเอกสารอ้างอิงที่มา และให้ผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมายเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจต่อไป คาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนกรกฎาคม 63 (1. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการให้บริการสถานที่ของฟาร์มมหาวิทยาลัย2. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายผักปลอดภัยและผักพื้นบ้านของฟาร์มมหาวิทยาลัย3. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายมะม่วงบรรจุกล่องของฟาร์มมหาวิทยาลัย) ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ต้องผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย ทำให้การดำเนินการยังไม่เสร็จตามแผน จึงขอเลื่อน ไปเดือนก.ค.63																
					กิจกรรมที่ 2 จัดทำร่างสินค้าและบริการเพิ่มเติม	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	เม.ย.-63	อยู่ระหว่างดำเนินการ													
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว แต่ยังไม่มีสมบูรณ์ต้องมีการแก้ไขเพื่อหาข้อมูลอ้างอิง. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการให้บริการสถานที่ของฟาร์มมหาวิทยาลัย 2. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายผักปลอดภัยและผักพื้นบ้านของฟาร์มมหาวิทยาลัย 3. ร่างประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องกำหนดอัตราการจัดเก็บรายได้จากการจำหน่ายมะม่วงบรรจุกล่องของฟาร์มมหาวิทยาลัย																

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)			
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ต้องผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย ทำให้การดำเนินการยังไม่เสร็จตามแผน จึงขอเลื่อน ไปเดือนก.ค.63												
					กิจกรรมที่ 3 เสนอ คณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง (บอร์ดและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัย และติดตามการ พิจารณาประกาศ)	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	เม.ย.-63	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ									
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) อยู่ระหว่างดำเนินการ จากการเข้าประชุมคณะกรรมการบอร์ดฟาร์มครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 5 กพ. 63 คณะกรรมการมีมติ รับทราบและเห็นชอบในหลักการ ให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ไขให้เหมาะสมโดยมีเอกสารอ้างอิงที่มา และให้ผ่านความเห็นชอบจาก ฝ่ายกฎหมายเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจต่อไป คาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนกรกฎาคม 63 2)												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ต้องผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย ทำให้การดำเนินการยังไม่เสร็จตามแผน จึงขอเลื่อนไปเดือนก.ค.63												
					กิจกรรมที่4 จัดทำประกาศแจ้ง เวียนทั้งภายนอกและภายใน มหาวิทยาลัย	นายศักดิ์ดา ชัยเทพ	พ.ค.-63	ยังไม่ได้ ดำเนินการ									
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ยังไม่ได้ดำเนินการ												

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1)ต้องผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย และคณะกรรมการบอร์ดฟาร์มตามลำดับ อยู่ในขั้นตอนการแก้ไขร่างระเบียบการจัดเก็บ รายได้												
2.4 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ.การเบิกจ่ายวัสดุ																	
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินการเบิกจ่ายพัสดุ																	
2.4.1 ประชุมและวางแผนการเบิกจ่าย	9.ไม่มีการกำหนด ระยะเวลาที่ชัดเจน ในการเบิกจ่ายพัสดุ	12	สูง	ลด	กิจกรรมที่ 1 จัดประชุม และ กำหนดวันเวลาในการเบิกจ่าย พัสดุให้ชัดเจน	นางกาญจนา ปงหาญ	เม.ย.-63	ปี 63	9(3x3)			0		มีขั้นตอน/ระยะเวลาที่ ชัดเจนในการเบิกจ่าย พัสดุ และเป็นไปตาม แผนที่วางไว้ร้อยละ 80(ผู้รับผิดชอบในการเก็บ ข้อมูล :นายศักดิ์ดา ชัย เทพ และกำหนดส่ง ข้อมูล เดือน.มิ.ย.63)	ร้อยละ	80	
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) งานพัสดุกำหนดวันเวลาเบิกจ่ายพัสดุก่อนล่วงหน้า 1 วัน แต่เนื่องจากยังไม่สามารถจัดประชุมได้ตามแผนจึงขอปรับเป็นแจ้ง เวียนให้บุคลากรทราบต่อไป												
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (20) 1) ด้วยสถานการณ์โรคระบาด ยังไม่ได้มีการประชุมบุคลากรในช่วงเดือนมีนาคม จึงปรับกิจกรรมเป็นแจ้งเวียนให้บุคลากร รับทราบทางระบบ ERP 2)												
					กิจกรรมที่ 2 จัดทำขั้นตอนการ เบิกจ่ายพัสดุ และแจ้งให้ ผู้เกี่ยวข้องทราบ (FlowChart)	นางกาญจนา ปงหาญ	พ.ค.-63	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ									

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)							
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63						
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)			
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้าอยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1) ดำเนินการจัดทำขั้นตอนการเบิกจ่ายพัสดุเรียบร้อยแล้ว และ จะดำเนินการแจ้งเวียนผู้เกี่ยวข้องทราบทางระบบ ERP															
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไข้ปัญหา : (20) 1)ไม่มี															
					กิจกรรมที่ 3 จัดทำหนังสือเวียน ประกาศภายใน	นางกาญจนา ปงหาญ	พ.ค.-63	ยังไม่ได้ ดำเนินการ												
					ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้าอยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) 1)ยังไม่ได้ดำเนินการ โดยจะรีบดำเนินการแจ้งเวียนบุคลากรภายในเดือนพ.ค63 ตามแผน 2)															
					ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไข้ปัญหา : (20) 1) ไม่มี															

สรุปผลการดำเนินงาน

(/) รอบ 6 เดือน ณ 31 มีนาคม 2563

() รอบ 10 เดือน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

() รอบ 12 เดือน ณ 30 กันยายน 2563

1. จัดวางควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัยครบ กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดวางควบคุมภายในให้ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

1.1 ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน มีจำนวน 2 ภารกิจ

- ภารกิจ/พันธกิจ ที่มีความเสี่ยง 2 ภารกิจ ได้แก่...

- ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มีความเสี่ยง 0 ภารกิจ ได้แก่...

2. ประเมินความเสี่ยงของแผนควบคุมภายใน ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ

- ✖ ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

ประเด็นความเสี่ยงของหน่วยงาน มีจำนวน 9 ประเด็นความเสี่ยง ผลการดำเนินงานพบว่า

- ปัจจัยเสี่ยงลดลงเมื่อเทียบกับค่าคะแนนความเสี่ยงที่ประเมินไว้ครั้งแรก จำนวน

0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ

-

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ช่อง (2)				
		คะแนน risk	ระดับ risk	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการ ตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 63		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

- ปัจจัยเสี่ยงลดลงหรือเท่ากับ ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ตั้งค่ายอมรับได้ จำนวน

0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ

-

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยง จำนวน

12 ตัวชี้วัด

ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ผลการดำเนินงาน

-

✗ ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

- ตัวชี้วัดสามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน

0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ

-

- ตัวชี้วัดไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน

0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ

-

4. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ตามแผน จำนวน

23

กิจกรรม

ตัวชี้วัดของแผน : ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 ผลการดำเนินงานได้

30.43

✗

ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

- มีการดำเนินกิจกรรมแล้วเสร็จ จำนวน

7

กิจกรรม

คิดเป็นร้อยละ

30.43

- มีการดำเนินกิจกรรมไม่แล้วเสร็จ จำนวน

12

กิจกรรม

คิดเป็นร้อยละ

52.17

- มีการดำเนินกิจกรรมไม่ได้ดำเนินการ จำนวน

4

กิจกรรม

คิดเป็นร้อยละ

17.39

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนควบคุมภายใน ดังนี้

1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70

ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ

0 kpi คิดเป็นร้อยละ

-

✗

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

ผล : ลดความเสี่ยงได้

0 ประเด็น คิดเป็นร้อยละ

-

✗

3. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80

ผล : ดำเนินกิจกรรม

7 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ

30.43

✗

(ว่าที่ร้อยตรีสมบุญ ระคม)

ผู้อำนวยการฟาร์มมหาวิทยาลัย

วันที่ 13 เมษายน 2563

หน่วยงานฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ปค. 5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ 11 ฟาร์มเกษตรปลอดภัยที่ทันสมัย มีมาตรฐานพร้อมสนับสนุนมหาวิทยาลัยด้านการเรียนการสอน งานวิจัย บริการวิชาการด้านการเกษตร วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การถ่ายทอดความรู้ทางการเกษตรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิ						
1.1.3. ดำเนินการจัดกิจกรรมการต้อนรับ เอกสาร การเลี้ยงรับรอง สถานที่ ฯลฯ ตามที่มีมาขอรับบริการแจ้งความประสงค์	1 ไม่มีระบบการขอเข้า ศึกษาดูงานเพื่อให้เกิด รายได้มาสนับสนุน รายจ่ายที่เกิดขึ้น	1. ขั้นตอนการศึกษาดูงาน	☐ - ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันมอบหมาย ให้นายกฤษณ โชติ เป็นผู้ประสานงาน			
		2 จัดทำเอกสารคู่มือดูงาน ออกแบบ โปรแกรมการศึกษาดูงาน	☐ - ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว			
		3.จัดทำประกาศกำหนดการจัดเก็บ รายได้การศึกษาดูงาน เสนอผู้บริหาร ตามลำดับ	อยู่ระหว่างดำเนินการ ให้ผู้อำนวยการปรับแก้โดยหาเอกสารอ้างอิง ที่มาและผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมาย เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริหารหน่วยงาน วิสาหกิจต่อไป คาดว่าจะเสร็จ กค.63			
1.1.4. สรุปและประเมินผลการศึกษาและดู งานของผู้มารับบริการ	2. ไม่มีข้อมูลความ คิดเห็นและความพึง พอใจของผู้มารับบริการ	4.จัดทำแบบสอบถาม	☐ - จัดทำแบบสอบถามเรียบร้อยแล้ว			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		5.เก็บข้อมูลผู้มาใช้บริการ/ประมวลผล	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการเก็บข้อมูลแบบสอบถาม			
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ 2. งาน/กิจกรรมกระบวนการจัดการสินค้าฝากขาย ภาคแม่โจ้ 2477 วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล						
2.1.5.ส่งคืนเงินยืม	3.ผู้ที่ยืมเงิน ไม่ส่ง เอกสารเคลียร์เงินยืม ตามกำหนด	6..แจ้งเวียนให้บุคลากรให้ทราบ ถึง ขั้นตอนและ บทลงโทษ การยืม เงินทดลอง	☐ - แจ้งเวียนบุคลากรให้ทราบเรียบร้อยแล้ว และมีการจัดทำรายงานคุมเงินยืมตามเอกสาร แนบ			
		7. ทำการทวงถามด้วยวาจา/รายงาน ผู้บังคับบัญชาหากผู้ยืมเงิน ไม่ส่งคืนเงิน ยืมตามเวลากำหนด	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562- 31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการยืมเงินเกิน ระยะเวลา			
		8. ทำหนังสือทวงถามหลังจากครบ กำหนดอย่างช้าไม่เกิน 30 วัน นับตั้งแต่ วันครบกำหนด	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562- 31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการยืมเงินเกิน ระยะเวลา			
		9. รายงานผู้บังคับบัญชาดำเนินการตาม ระเบียบ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการ ควบคุมเงินยืมทดลองราชการ/ บทลงโทษ อาทิ หักเงินเดือน, พิจารณา เรื่องการเลื่อนขึ้นเงินเดือน เป็นต้น	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562- 31 มีนาคม 2563 ยังไม่มีการยืมเงินเกิน ระยะเวลา			
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ 2. งาน/กิจกรรม/กระบวนการ เงินทดลองราชการ วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ						
2.2.1.กำหนดข้อตกลงการขายฝากระหว่าง ฟาร์มกับผู้รับฝากขายให้ชัดเจน (ฝาก จำหน่ายภาคแม่โจ้ 2477 วันพฤหัสบดี-ศุกร์)	4. ไม่มีเอกสารข้อตกลง เป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดชัดเจนเรื่อง การฝากขายสินค้า	10.ประชุมหารือการขายฝากกำหนด ข้อตกลงในการขายฝาก (ตามระเบียบ ของหน่วยงานที่ขายฝาก)	☐ - ยังไม่ได้ดำเนินการ			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		11. จัดทำเอกสารข้อตกลงเป็นลาย ลักษณ์อักษรในการฝากขายสินค้า	☐ - ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากการจัดทำ ข้อตกลงเป็นหน้าที่รับผิดชอบของสำนักงาน ทรัพย์สิน เปลี่ยนหน่วยงานที่รับผิดชอบ ทำ ให้ไม่สามารถควบคุมภายในได้ตามกิจกรรม ที่วางไว้			
2.2.2.การส่งสินค้า	5.ไม่ได้จัดทำขั้นตอน ในการส่งสินค้า และ ไม่ได้กำหนด ผู้รับผิดชอบในการ ดำเนินการหลัก	12.จัดทำขั้นตอน/Flowchart ในการ ฝากขายสินค้าทุกชนิดและกำหนด ผู้รับผิดชอบให้ชัดเจน	☐ - ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันให้ น.ส.สุ กัญญา เป็นผู้จำหน่ายสินค้าร่วมกับพนักงาน ภาคแม่โจ้ 2477			
		13.จัดทำใบส่งของ	- อยู่ระหว่างดำเนินการ มีการจัดทำใบส่งของ ทุกครั้งที่ส่งของ			
2.2.3. รายงานด้านการจำหน่าย	6.มีสินค้าที่จำหน่ายไม่ หมด/เสียหาย	14. ประสานงานกับตลาดที่รับฝากเพื่อ จะได้จัดส่งสินค้าที่ผู้บริโภคต้องการ มี การติดตามสินค้าที่ฝากขาย และรับคืน สินค้าทุกวันศุกร์	-อยู่ระหว่างดำเนินการ มีการประสานงาน และร่วมจำหน่ายกับเจ้าหน้าที่ภาคแม่โจ้ 2477 ทำให้สามารถติดตามสินค้าที่ขายฝาก โดย ตั้งแต่เดือนมกราคม 2563-31 มีนาคม 2563 มี สินค้าที่จำหน่ายไม่หมดร้อยละ 13.03			
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ 2. งาน/กิจกรรม/กระบวนการ เงินทดลองราชการ วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมีขีดของมหาวิทยาลัยที่เกี่ยวข้องและมีประสิทธิภาพ						
2.3.2ตรวจสอบ/วิเคราะห์ต้นทุนผลิตภัณฑ์ และค่าบริการที่ยังไม่มีประกาศ	7 วิเคราะห์ต้นทุน อัตราการจัดเก็บรายได้ จากการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการอื่นๆ ของ	15. มอบหมายบุคลากรให้ทำหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ยัง ไม่ครบ	ดำเนินการมอบหมายบุคลากรเรียบร้อยแล้ว โดยมอบหมายให้นายศักดิ์ดา ชัยเทพเป็น ผู้รับผิดชอบ			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
		16 จัดทำต้นทุนสินค้า/บริการ ทุก รายการเพื่อนำมาวิเคราะห์ - สินค้า (ของสด) - ค่าบริการ	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการ มีการประชุม คณะกรรมการบอร์ดฟาร์มครั้งที่ 1/2563 เมื่อ วันที่ 5 ก.พ.63 มีมติรับทราบและเห็นชอบใน หลักการ ให้ฝ่ายเลขานุการปรับแก้ให้ เหมาะสมโดยมีเอกสารอ้างอิงที่มา และให้ ผ่านความเห็นชอบจากฝ่ายกฎหมายเพื่อ นำเสนอครั้งต่อไป			
2.3.3 จัดทำประกาศค่าสินค้าและบริการ เพิ่มเติม	8. ประกาศกำหนด อัตราการจัดเก็บรายได้ จากการจำหน่าย ผลิตภัณฑ์และ ค่าบริการอื่นๆ ของ	17. ประชุมและพิจารณาอัตราจัดเก็บ รายได้	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการหาเอกสารอ้างอิง และ ปรึกษาฝ่ายกฎหมาย			
		18. จัดทำร่างสินค้าและบริการเพิ่มเติม	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขร่างประกาศ			
		19. เสนอคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง (บอร์ดและทรัพย์สินมหาวิทยาลัย และ ติดตามการพิจารณาประกาศ)	อยู่ระหว่างดำเนินการ ได้เสนอคณะกรรมการ บอร์ดฟาร์มมหาวิทยาลัยและมีมติให้ปรับแก้ ไขโดยปรึกษาฝ่ายกฎหมายของมหาวิทยาลัย			
		20. จัดทำประกาศแจ้งเวียนทั้งภายนอก และภายในมหาวิทยาลัย	☐ - ยังไม่ได้ดำเนินการ ต้องเสนอคณะกรรมการ พิจารณาตามลำดับก่อนทำประกาศแจ้งเวียน			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ 2. งาน/กิจกรรม/การเบิกจ่ายวัสดุ วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อให้ได้ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินการเบิกจ่ายวัสดุ						
2.4.1 ประชุมและวางแผนการเบิกจ่าย	9. ไม่มีการกำหนด ระยะเวลาที่ชัดเจนใน การเบิกจ่ายวัสดุ	21. จัดประชุม และกำหนดวันเวลาใน การเบิกจ่ายวัสดุให้ชัดเจน	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการ และปรับแก้ไขโดย การแจ้งเวียนให้บุคลากรรับทราบ เนื่องจาก ไม่สามารถประชุมด้วยสถานการณ์โรคระบาด covid19			
		22. จัดทำขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุ และ แจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ (FlowChart)	☐ - อยู่ระหว่างดำเนินการ ได้จัดทำขั้นตอนการ เบิกจ่ายวัสดุเรียบร้อยแล้ว และจะแจ้งเวียน ผู้เกี่ยวข้องทราบต่อไป			
		23. จัดทำหนังสือเวียนประกาศภายใน	☐ - ยังไม่ได้ดำเนินการ			



.....

.....

หัวหน้าหน่วยงาน

(ว่าที่ร้อยตรีสมบุญ ระดม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการฟาร์มมหาวิทยาลัย

วันที่ 13. เดือน เมษายน พ.ศ. 2563