



บันทึกข้อความ

งานบริหารธุรการและเลขานุการ	
กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย	
รับที่ ๕๙๒๓	เวลา ๑๐.๒๔ น.
วันที่ ๒๖ กค ๖๓	ว. ๖๓

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน โทร. ๓๓๑๓

ที่ อว ๖๔.๒.๑๐.๔/ ๖๖๔

วันที่ ๒๖ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยแม่โจ้
ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (ณ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓)

อธิการบดี	
รับที่ ๕๕๕๐	เวลา..... น.
วันที่ ๗.๗.๖๓	๒๕๖๓

เรียน อธิการบดี ผ่านรักษาการแทนอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กชพร ศิริโกดากิจ)

ตามที่มหาวิทยาลัยได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ พร้อมทั้งดำเนินการตามวิธีการจัดการความเสี่ยงของกิจกรรมต่าง ๆ ตามที่ได้กำหนดไว้ในแผนฯ เพื่อเป็นเครื่องมือผลักดันการดำเนินงานให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัย นั้น

บัดนี้กองพัฒนาคุณภาพการศึกษา งานมาตรฐานการควบคุมภายใน ขอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รอบระยะเวลา ๑๐ เดือน (ณ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓) ดังนี้

๑. แผนการบริหารความเสี่ยง มีทั้งหมด ๕ ยุทธศาสตร์, ๖ ประเด็นความเสี่ยง, ๖ ตัวชี้วัด, ๑๔ กิจกรรม (นับตามกิจกรรมหลัก) กิจกรรมทั้งหมดยังอยู่ระหว่างดำเนินงาน ทั้งนี้กิจกรรมที่มีความสำคัญคือ กิจกรรมจัดทำกลยุทธ์/ยุทธวิธี/ปรับวิธีการ/แนวทาง/กระบวนการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถรับนักศึกษาใหม่ของระดับปริญญาตรี ได้ตามเป้าที่กำหนด ร้อยละ ๙๐/ ๔,๒๕๐ คน (ได้จริง ๓,๓๘๔ คน/ร้อยละ ๗๙.๖๒) ข้อมูล ณ วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๓ ทั้งนี้ยังมีการรับนักศึกษาใหม่เพิ่มในรอบสุดท้าย ให้เพิ่มขึ้นจำนวน ๘๖๖ คน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่วางไว้ (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๒. แผนการบริหารการควบคุมภายใน มีทั้งหมด ๓ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน (ด้านการดำเนินงาน, ด้านการรายงาน, ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ), ๔ พันธกิจของมหาวิทยาลัย, ๘ ประเด็นความเสี่ยง, ๘ ตัวชี้วัด, ๑๗ กิจกรรม โดยกิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน ๖ กิจกรรม ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน ๑ กิจกรรม และ ๑๐ กิจกรรม อยู่ระหว่างดำเนินการ โดยมี

๑. ตัวชี้วัดหลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร ร้อยละ ๑๐๐ (ทุกหลักสูตร) ผลการดำเนินงานในปี พ.ศ. ๒๕๖๒ มีหลักสูตรที่รับการประเมินทั้งหมด จำนวน ๑๐๕ หลักสูตร ผ่าน ๑๐๔ หลักสูตร/ไม่ผ่าน ๑ หลักสูตร คือ หลักสูตรการจัดการสำหรับผู้ประกอบการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร) คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๐๕

๒. ตัวชี้วัดมีข้อบ่งชี้ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตาม พรบ.อุดมการศึกษา ๒๕๖๒ มาตรา ๒๑ มีผลการดำเนินงาน มหาวิทยาลัยมีข้อบ่งชี้ว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ.๒๕๖๓ ณ วันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๓


(นางสาวหนึ่งฤทัย บุญตวย)
นักวิชาการศึกษา

(นางวรรณรัตน์ พุกกุล)

ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

(Handwritten notes in Hebrew)

ผู้เชี่ยวชาญสาขาวิชา ค.ร.ก.พร ศิริโกวิทกิจ
รองอธิการบดี

26 ส.ค. 2563

(Handwritten signature)

รายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รอบ 10 เดือน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563

OPERATION OBJECTIVE : ด้านการดำเนินงาน มีประสิทธิผล/ประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่า ดูแลรักษาทรัพยากร ป้องกัน/ลดความผิดพลาด การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริตของหน่วยงาน

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน

วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ

ประเด็นความเสี่ยง 1. หลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร(ทุกหลักสูตร) (ความเสี่ยง 62 ยกมา)

ระดับความเสี่ยงตามแผน 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ตัวชี้วัด หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร ร้อยละ 100 (ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : กองพัฒนาคุณภาพ : รายงานผลภายใน สิงหาคม 63)

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด รอบ 10 เดือน (...104...หลักสูตรจาก... 105...หลักสูตร) คิดเป็นร้อยละ 99.05 แล้วเสร็จ (1 หลักสูตรที่ไม่ผ่านเกณฑ์

มาตรฐาน คือ การจัดการสำหรับผู้ประกอบการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ชุมพร) ข้อมูล ณ วันที่ 5 สิงหาคม 2563

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. ให้ความรู้อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่เพื่อกำกับดูแลให้เป็นไปตามมาตรฐาน	สำนักบริหารได้เตรียมดำเนินโครงการโครงการส่งเสริมคุณภาพการจัดการเรียนการสอนของอาจารย์สู่ความเป็นมืออาชีพ เพื่อให้ความรู้อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่ เพื่อกำกับดูแลให้เป็นไปตามมาตรฐาน	-ไม่มี-

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
2. พัฒนาระบบเตือนและติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบกำหนด ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ปี	สำนักบริหารกำลังดำเนินการวางแผนเพื่อจัดทำระบบเตือนและติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบกำหนด ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ปี โดยสำนักบริหารได้ดำเนินการ แจกหลักสูตรเพื่อปรับปรุงก่อนครบรอบกำหนด ให้แก่คณะและรายงานคณะกรรมการด้านวิชาการ	: ไม่มี

พันธกิจที่ 2 ด้านการวิจัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถรายงานผลงานวิจัยได้ตามกำหนด

ประเด็นความเสี่ยง 1. นักวิจัยส่งผลงานวิจัยไม่เสร็จทันตามกำหนด

ระดับความเสี่ยงตามแผน 12 คะแนน (ระดับสูง)

ตัวชี้วัด จำนวนการส่งผลงานวิจัยทันตามกำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 /ผอ.สำนักวิจัยฯ/กย. 63

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด รอบ 10 เดือน (....0.....).ชิ้นงานจาก.. 164.....ชิ้นงาน)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1.วิเคราะห์หาสาเหตุที่ทำให้นักวิจัยไม่สามารถส่งผลงานวิจัยได้ทันตามกำหนด	1.หารือ เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหา การประสานงานโครงการวิจัยปี 2562 เมื่อวันที่ 26 พ.ค.63 (เอกสารแนบ 6 ประเด็นหารือ และแนวทางการแก้ไข) 2. โครงการทั้งหมด 164 โครงการ ณ วันที่ 16 ก.ค.2563 (นักวิจัยส่ง <u>ร่างรายงานผลการวิจัย</u> จำนวน 46 โครงการ พร้อมทั้งขอขยายระยะเวลาการส่งรายงานผลการวิจัยภายในวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 78 โครงการ	1. เกิดเหตุการณ์วิกฤติโควิด-19 ซึ่งกระทบต่อการดำเนินงาน และการส่งรายงานผลการวิจัยของนักวิจัย (เนื่องจากไม่สามารถออกพื้นที่ /เข้าสู่พื้นที่เป้าหมายเพื่อทำการวิจัยได้)

	คิดเป็นร้อยละ 47.56 และ ในจำนวน 86 โครงการ ยังไม่ได้ดำเนินการใด ๆ คิดเป็นร้อยละ 52.44)	2. กิจกรรมส่วนใหญ่ต้องชะลอการดำเนินการ เนื่องจากภาวะโรคระบาด COVID และปัจจุบันกำลังดำเนินการขับเคลื่อนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด
	3. อยู่ระหว่างการวิเคราะห์สาเหตุที่ทำให้นักวิจัยไม่สามารถส่งผลงานวิจัยได้ตามกำหนด (ตั้งแต่การได้รับจัดสรรงบประมาณ การจัดทำสัญญา รับทุน การเบิกจ่ายเงิน การจัดส่งรายงานความก้าวหน้า การจัดส่งรายงานการใช้จ่าย และการจัดส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์	3. นักวิจัยไม่สามารถจัดสรรเวลาในการทำวิจัยได้ตามที่กำหนด 4. นักวิจัยทำงานวิจัยหลายเรื่องในเวลาเดียวกัน
2. นำข้อมูลที่ได้จากการวิเคราะห์ จัดกิจกรรมเพื่อแก้ไขปัญหา	-ยังไม่ได้ดำเนินการ -	-ไม่มี-

พันธกิจที่ 3 ด้านการบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อหารายได้เพิ่มจากการให้บริการวิชาการ

ประเด็นความเสี่ยง 1. การบริการวิชาการที่ใช้ประโยชน์ในชุมชนได้น้อย

ระดับความเสี่ยงตามแผน 16 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ตัวชี้วัด มีโครงการบริการวิชาการใหม่ที่มีการกำหนดโจทย์ปัญหาาร่วมกับชุมชน อย่างน้อย 1 โครงการ /ผอ.สำนักวิจัยฯ/

ส่งข้อมูล 15 กย 63

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด รอบ 10 เดือน (..4....โครงการ) (อยู่ระหว่างรายงานผล)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. มีการกำหนดโจทย์ปัญหาร่วมกับชุมชน (co-create) เพื่อสามารถนำไปใช้ประโยชน์และตามความต้องการของชุมชนได้อย่างแท้จริง ต่อเนื่อง และยั่งยืน	ดำเนินการกำหนดโจทย์ปัญหาร่วมกับชุมชน ได้โจทย์ดังนี้ 1) อนุรักษ์ศิลปการเผา ลดหมอกควัน โดยการทำปุ๋ยหมัก สารไล่แมลง และส่งเสริมการเพาะเลี้ยงเห็ดป่า 2) ส่งเสริมการบริโภคพืชผักสวนครัวที่ปลอดสารพิษ ลดรายจ่าย สุขภาพปลอดภัย ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง 3) ส่งเสริมให้ชุมชนผลิตเครื่องกรองน้ำ มีน้ำดื่มสะอาดเพื่อสุขภาพอนามัยที่ดี และลดค่าใช้จ่ายการซื้อน้ำดื่ม 4) การปรับปรุงคุณภาพผลผลิตลำไย	ไม่มี
2. จัดกิจกรรมบริการวิชาการที่มีการกำหนดโจทย์ปัญหาร่วมกับชุมชน (co-create) เพื่อสามารถนำไปใช้ประโยชน์และตามความต้องการของชุมชนได้อย่างแท้จริง ต่อเนื่อง และยั่งยืน	ดำเนินการจัดกิจกรรม การฝึกอบรม จำนวน 4 หลักสูตร และศึกษาดูงาน 1 หลักสูตร ดังนี้ 1. ฝึกอบรม หลักสูตร "การเพาะเห็ดโคนน้อยและเห็ดป่า" - รุ่นที่ 1 ในวันที่ 13 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาอเนกประสงค์บ้านป่าป้อ รุ่นที่ 12 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ - รุ่นที่ 2 ในวันที่ 23 กรกฎาคม 2563 ณ เทศบาลตำบลแม่แฝก อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 2. ฝึกอบรม หลักสูตร "การผลิตเครื่องกรองน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภคในชุมชน" - รุ่นที่ 1 ในวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาอเนกประสงค์บ้านป่าป้อ หมู่ที่ 12 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	ไม่มี

	รุ่นที่ 2 ในวันที่ 20 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาอเนกประสงค์หมู่บ้านแพะเจดีย์ หมู่ที่ 6 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 3. ผูกอบรม หลักสูตร "การผลิตผักสดด้วยระบบเกษตรปลอดภัย และการเก็บเมล็ดพันธุ์ผักพื้นบ้าน" ในวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ณ เทศบาลตำบลแม่แฝก อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 4. ผูกอบรม หลักสูตร "เทคนิคการผลิตลำไยคุณภาพ" ในวันที่ 24 กรกฎาคม 2563 ณ ที่ทำการกลุ่มแปลงใหญ่ลำไยบ้านห้วยแก้ว หมู่ที่ 3 บ้านห้วยแก้ว ต.แม่แฝก อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 5. ดำเนินการจัดโครงการศึกษาดูงานชุมชนต้นแบบ ในวันที่ 14 สิงหาคม 2563 ณ โครงการพัฒนากองน้ำแม่ต้า ต.เสริมซ้าย อ.เสริมงาม จ.ลำปาง	
--	--	--

พันธกิจที่ 5 ด้านการบริหารจัดการ

5.1 กระบวนการรับข้อร้องเรียน

วัตถุประสงค์ : เพื่อรับข้อร้องเรียนและนำมาแก้ไขปัญหา

ประเด็นความเสี่ยง 1._การจัดการเรื่องข้อร้องเรียนยังไม่ชัดเจน (ความเสี่ยงคงเหลือปีที่แล้ว)

ระดับความเสี่ยงตามแผน 16 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ตัวชี้วัด สามารถแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : ผอ.กองกลาง กำหนดส่งข้อมูล กันยายน 2563

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด รอบ 10 เดือน (.....ข้อร้องเรียนจาก.....ข้อร้องเรียน) อยู่ระหว่างรวบรวมข้อมูล

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. พัฒนาและปรับปรุงระบบข้อร้องเรียนของมหาวิทยาลัยให้ครอบคลุม และมีความเป็นอิสระมากขึ้น	1. แจ้งเวียน ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง แนวปฏิบัติการจัดการข้อร้องเรียน พ.ศ. 2563 ให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ 2. แจ้งเวียนการจัดตั้งศูนย์รับข้อร้องเรียนให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ <u>กิจกรรมแล้วเสร็จ</u> (หนังสือที่ อว 69.2.1/ว149 ลว. 2 กค.2563 เรื่องแจ้งสถานที่จัดตั้งศูนย์รับข้อร้องเรียน)	-ไม่มี-
2. จัดทำขั้นตอนกระบวนการรับ-แจ้งผลข้อร้องเรียน	แจ้งเวียนขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ <u>กิจกรรมแล้วเสร็จ</u> (หนังสือที่ อว 69.2.1/ว164 ลว 2 กค.2563 เรื่องแจ้งขั้นตอนการจัดการข้อร้องเรียน)	
3. แจ้งเวียน-เผยแพร่ ขั้นตอน	1) แจ้งเวียนขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ และแขวนไว้บนเว็บไซต์ข้อร้องเรียน <u>กิจกรรมแล้วเสร็จ</u> (ตามหนังสือที่ อว 69.2.1/ว 150 ลว.2 กค.2563 เรื่อง ขั้นตอนการจัดการข้อร้องเรียน)	
4. เพิ่มช่องทางการรับข้อร้องเรียน-ข้อเสนอแนะให้มากขึ้น	1) จัดทำเว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียนเรียบร้อยแล้วเข้าไปได้ที่ www.mju.ac.th เลือกหัวข้อ ศูนย์รับข้อร้องเรียน	-ไม่มี-

	2) จัดทำกระดานแสดงความคิดเห็นของบุคลากรภายใน นักศึกษา และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในเว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียน 3) ผู้ยื่นข้อร้องเรียนสามารถยื่นข้อร้องเรียนได้ตามช่องทาง ดังนี้ (1) ยื่นข้อร้องเรียนด้วยตนเอง ที่ศูนย์รับข้อร้องเรียน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย (2) ส่งข้อร้องเรียนทางไปรษณีย์ ไปยังศูนย์รับข้อร้องเรียน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เลขที่ 63 หมู่ 4 ตำบลหนองหาร อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ 50290 (3) ส่งข้อร้องเรียนผ่านสายตรงอธิการบดี (4) ส่งข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียน <u>กิจกรรมแล้วเสร็จ</u> https://erp.mju.ac.th/complaintIndex.aspx?fbclid=IwAR2wwGHq-yCXq5R9GyEc-HFYR_C45v2FeshWglfBcO11zgAmiHB2eqbTHaE https://erp.mju.ac.th/forrumRoom.aspx?zId=16	
5.จัดกิจกรรมการสื่อสารองค์กร/นำเสนอกิจกรรมของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย	การจัดกิจกรรมสื่อสารองค์กร สร้างการรับรู้และความเข้าใจต่อองค์กรนั้น งานเกษตรแม่โจ้-ชุมพร : ภูมิปัญญาแห่งการเกษตร จากภูผาสู่มหานคร และกิจกรรมเผยแพร่ข่าวอื่น ๆ โดยรวบรวมนวัตกรรม ผลงานวิจัย ตลอดจนหลักสูตร และกิจกรรมนักศึกษา บูรณาการเข้าด้วยกัน ในการตอบสนองยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยช่องทางการเผยแพร่การสื่อสารภาพลักษณ์ที่ดี มีดังนี้ 1. Facebook Fan Page Maejo University มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 2. สถานีวิทยุมหาวิทยาลัยแม่โจ้ FM 95.50 MHz	-ไม่มี-

	3. เว็บไซต์มหาวิทยาลัย 4.จดหมายข่าว โดยการจัดกิจกรรม/โครงการ/การสื่อสาร รอบ อยู่ในช่วงการดำเนินการ	
--	--	--

5.2 กระบวนการจัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้

วัตถุประสงค์ : กระบวนการจัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ และเพื่อการบริหารจัดการโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามธรรมาภิบาล

ประเด็นความเสี่ยง 1.ไม่มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตาม พรบ.อุดมการศึกษา 2562 มาตรา 21

ระดับความเสี่ยงตามแผน 16 คะแนน (ระดับสูงมาก) ผลการประเมินความเสี่ยงรอบ 10 เดือน ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ.2563 ณ วันที่ 20 กรกฎาคม 2563) แล้วเสร็จ

ตัวชี้วัด มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ /หน.ฝ่ายกฎหมาย

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด ...มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ.2563.....

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. จัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้	จัดทำแล้วเสร็จ (ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ.2563 ณ วันที่ 20 กรกฎาคม 2563)	ไม่มี

5.3 กระบวนการรับเงินค่าธรรมเนียมการศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อสามารถรับเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาได้ถูกต้อง ครบถ้วน

ผลการประเมินความเสี่ยงรอบ 10 เดือน (ร้อยละ.....จากนักศึกษาที่ลงทะเบียนจำนวน.....คน)

ประเด็นความเสี่ยง 1. มีการค้างจ่ายค่าธรรมเนียมการศึกษา

ระดับความเสี่ยงตามแผน 12 คะแนน (ระดับสูง)

ตัวชี้วัด จำนวนเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างจ่ายไม่เกินร้อยละ 5 /ผอ.สำนักบริหารฯ /30 กย 63

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด.....จำนวนเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างจ่ายร้อยละ(อยู่ระหว่างดำเนินการ)

<u>กิจกรรม/ลดความเสี่ยง</u>	<u>ผลการดำเนินงาน</u>	<u>ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา</u>
1. ปรับปรุงกระบวนการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างจ่าย และจัดประเภทนักศึกษาที่ค้างชำระ	<u>สำนักบริหารฯ</u> 1. ได้จัดทำระบบไม่ให้นักศึกษาที่ค้างจ่ายไม่สามารถดูผลคะแนน และลงทะเบียนในภาคการศึกษาต่อไป 2. ดำเนินการประกาศรายชื่อนักศึกษาที่ค้างจ่ายที่หน้าเว็บไซต์ของสำนักฯ เพื่อให้นักศึกษาติดต่อและดำเนินการชำระค่าธรรมเนียม โดยนักศึกษาสามารถดูผลคะแนน และลงทะเบียนในภาคการศึกษาต่อไปได้หลังจากชำระค่าธรรมเนียม	ไม่มี

5.4 กระบวนการรายงานงบการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อรายงานสถานะทางการเงินได้ทันเวลา เหมาะสม

ประเด็นความเสี่ยง 1. ไม่สามารถจัดทำงบการเงินรายปี-งบรายเดือน ได้อย่างทันเวลา

ระดับความเสี่ยงตามแผน 20 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ตัวชี้วัด สามารถออกรายงานงบการเงินได้ทันกำหนดเวลา / ผอ.กองคลัง / 9 ตค 63

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดอยู่ระหว่างดำเนินการ.....

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. พัฒนาระบบ e-Finance ให้สามารถออกงบการเงินรายเดือน/รายปีได้	ผู้พัฒนาระบบอยู่ระหว่างการพัฒนา รวบรวมข้อมูล และทดสอบนำข้อมูลเข้าระบบ e-Finance กอง DT : อยู่ในระหว่างการพัฒนา ระบบ ความก้าวหน้า 75%	: ข้อมูลจากสำนักบริหารฯเป็นข้อมูลจากระบบ AVS ทำให้ไม่สามารถดึงข้อมูลเข้าระบบ e-finance ได้ทันที ผู้พัฒนาระบบจึงต้องดำเนินการพัฒนาให้ระบบรองรับข้อมูลดังกล่าว
2. กำชับ/กำหนดให้ผู้รับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลเอกสารการเบิกจ่าย-รับเงิน ให้ครบถ้วน ถูกต้อง เช่น ตรวจสอบการลงบัญชีให้ถูกต้อง งบรายจ่าย หมวดรายจ่าย ฯลฯ (ต้องรายงานผลการบันทึกข้อมูลการเบิกจ่าย-รับเงิน ที่ไม่ถูกต้องทุกเดือน	หัวหน้างานได้กำชับและตรวจสอบการบันทึกข้อมูลเอกสารการเบิกจ่าย-รับเงินเป็นประจำผ่านระบบ e-finance ซึ่งผู้ปฏิบัติงานสามารถดำเนินการลงข้อมูลได้ถูกต้องครบถ้วน	ไม่มี

5.5 กระบวนการงานบันทึกการเงินและนำส่งเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อสามารถตรวจสอบการรับเงินและการนำส่งเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส

ประเด็นความเสี่ยง 5. การบันทึกการเงินไม่ครบถ้วน/เงินไม่ถูกนำฝากภายในเวลาที่เหมาะสม

ระดับความเสี่ยงตามแผน 10 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ตัวชี้วัด มีการบันทึกการเงินครบถ้วนทุกรายการ /ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : ผอ.กองคลัง (หลัก) / ทุกหน่วยงาน (รายงานเฉพาะหน่วยงานตนเอง) / กำหนดรายงานส่ง 30 กย 63

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดอยู่ระหว่างดำเนินงาน.....

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1. ขอความร่วมมือลดการรับเงินสด และแจ้งเวียนเป็นนโยบายเพื่อถือปฏิบัติ	1. กองคลังได้ดำเนินการแจ้งเวียนแจ้งขั้นตอนการปฏิบัติงานในระบบการเงินรับ และการจัดส่งสำเนาใบเสร็จรับเงิน ไปยังทุกหน่วยงาน ตามหนังสือที่ ศธ 0523.1.6.6/ว9 ลว 26 ม.ค. 2561 เพื่อแจ้งแนวปฏิบัติในการนำส่งเงินผ่านระบบ 2. ประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือจากผู้ปกครองและนักศึกษาในการชำระเงินผ่านทางธนาคาร 3.ปัจจุบันได้เปิดให้ชำระเงินผ่านช่องทาง QR CODE และช่องทางนี้สามารถตรวจสอบการชำระเงินและออกใบเสร็จได้ทันที	1) นักศึกษาหรือผู้ปกครองสะดวกในการจ่ายเงินเป็นเงินสด เนื่องจาก กองคลังสามารถออกใบเสร็จให้ได้ทันที แต่หากเป็นการชำระผ่านธนาคาร จะต้องรอธนาคารสรุปข้อมูล และกองคลังต้องดำเนินการตรวจสอบอีกครั้ง จึงจะสามารถออกใบเสร็จได้ อีกทั้ง การชำระเงินผ่านบัตรเครดิตจะมี ค่าธรรมเนียม 2 % ดังนั้น กองคลัง จึงเปิดช่องทางการชำระเงินโดยให้โอนเงินผ่านธนาคารหรือสามารถสแกน QR CODE เพื่อชำระเงินได้ โดย

		ช่องทางนี้สามารถตรวจสอบการชำระ เงินและออกใบเสร็จได้ทันที ซึ่ง ปัจจุบันได้เปิดให้ชำระเงินผ่านช่องทาง ดังกล่าวแล้ว
2. กำหนดให้หัวหน้างานมีการ ตรวจสอบรายการนำส่งเงินจากระบบ e-Finance เท่านั้น (รายงานผลการ ตรวจสอบรายการไม่นำส่งเงินทุก เดือน	1. เมื่อมีการนำส่งเงินผ่านระบบ e-finance ระบบจะมีการกำหนดให้หัวหน้า งานบริหารการเงิน 2. ตรวจสอบรายการนำส่งเงินและลงลายมือชื่อในระบบทุกครั้ง จึงจะสามารถ ดำเนินการนำส่งเงินได้สำเร็จ โดย ผอ.กองคลังเป็นผู้ตรวจสอบเป็น ประจำทุก เดือนผ่านระบบ ซึ่งมีการนำส่งเงินเป็นประจำตามวันเวลาที่กำหนด ครบถ้วน ถูกต้อง	ไม่มี
3. สอบทานรายการค้ำนำส่งและ ติดตามรายการค้ำนานอย่าง สม่ำเสมอ (รายงานผลการค้ำนำส่ง/ รายการค้ำนานในระบบทุกเดือน	มีการสอบทานรายการค้ำนำส่งและติดตามรายการค้ำนานเป็นประจำผ่าน ระบบ e-finance เป็นประจำทุกวัน ซึ่งในปัจจุบันยังไม่มีหน่วยงานใดที่มีรายการ ค้ำนำส่ง	ไม่มี

สรุปรวม ปีงบประมาณ 2563 มีการบริหารการควบคุมภายใน

3 วัตถุประสงค์การควบคุมภายใน, 4 พันธกิจของมหาวิทยาลัย, 8 ประเด็นความเสี่ยง, 8 ตัวชี้วัด, 17 กิจกรรม

กิจกรรมที่ยังไม่ได้ดำเนินการ	จำนวน	1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	05.88
อยู่ระหว่างดำเนินการ	จำนวน	10	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	58.82
ดำเนินการแล้วเสร็จ	จำนวน	6	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	38.29
ตัวชี้วัดที่บรรลุเป้าหมาย	จำนวน	2	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	25.00
ตัวชี้วัดที่อยู่ระหว่างดำเนินการ	จำนวน	6	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	75.00