

รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

มจ-ส-02

หน่วยงาน สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90 2) ปัจจัยเสี่ยงลดลงร้อยละ 90 3) ดำเนินการตามแผนร้อยละ 90

ประเด็นยุทธศาสตร์-ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 63		ความเสี่ยง	ประเมิน risk		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				
		แผน	ผล		คะแนน risk	ระดับ risk		ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผลผลิตที่ได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือผลกระทบที่ได้รับ (Out come)	ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกิจกรรม	แผนกำหนดเสร็จ	ผลเสร็จจริง (ด-ป)	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			
															โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)
ยุทธศาสตร์ที่ 1. การทำให้สถาบันฯเป็นที่ยอมรับในระดับสากล																		
ได้มาตรฐาน ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง (ผู้รับผิดชอบ นางสาวชุตติกาญจน์ อินแก้ว ตำแหน่ง ผู้จัดการคุณภาพ ติดตามโดย ผอ. กำหนดแล้วเสร็จภายใน กย.63	ระบบ	3	อยู่ระหว่างการดำเนินงาน	บุคลากรขาดความเข้าใจงานในระบบตามมาตรฐานสากล ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง	8	สูง	ลดความเสี่ยง	ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาทักษะและความรู้เกี่ยวกับงานในระบบตามมาตรฐานสากล ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ให้กับบุคลากรในหน่วยงาน	ใบรับรองความรู้ความสามารถ ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง	บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานในระบบตามมาตรฐานสากล ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง	นางสาวชุตติกาญจน์ อินแก้ว ตำแหน่ง ผู้จัดการคุณภาพ - ติดตามโดย ผอ. สถาบันฯ	กย.63	สค.63	1(1x1)	0	0	0	
ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (20) บุคลากรได้เข้าร่วมการฝึกอบรมหลักสูตร ISO/IEC 17065:2012, ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17021-1:2015 เรียบร้อยแล้ว																		
ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (21) 1) 2)																		

ประเด็นยุทธศาสตร์-ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 63		ความเสี่ยง	ประเมิน risk		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				
		แผน	ผล		คะแนน risk	ระดับ risk		ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผลผลิตที่ได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือผลกระทบที่ได้รับ (Out come)	ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกิจกรรม	แผนกำหนดเสร็จ	ผลเสร็จจริง (ด-ป)	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			
															โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)
สร้างความน่าเชื่อถือให้กับลูกค้า โดยการรักษาความลับ และความเป็นธรรมอย่างเคร่งครัด (ผู้รับผิดชอบ นายอรรถพล นิตราษฎ์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายวิชาการ/นางพิชญดา เมธาภิวัฒน์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหาร	ครั้ง	ทุกครั้ง	ครบ	การไม่ได้ลงนามในแบบฟอร์ม F-ICAPS-07(สัญญาว่าด้วยการรักษาความลับ) และ F-ICAPS-08 (หนังสือแสดงความไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย)	6	ปานกลาง	ลดความเสี่ยง	อบรมให้ความรู้บุคลากรและผู้ตรวจประเมินในเรื่องการดำเนินการปฏิบัติงานให้มีการลงนามในแบบฟอร์ม F-ICAPS-07(สัญญาว่าด้วยการรักษาความลับ) และ F-ICAPS-08 (หนังสือแสดงความไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย)	เอกสารการลงนามในแบบฟอร์ม F-ICAPS-07(สัญญาว่าด้วยการรักษาความลับ) และ F-ICAPS-08 (หนังสือแสดงความไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย) ในกิจกรรมและงานที่ดำเนินการ	สถาบันฯ มีความน่าเชื่อถือและลูกค้ามีความมั่นใจมากขึ้น	นายอรรถพล นิตราษฎ์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายวิชาการ / นางพิชญดา เมธาภิวัฒน์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหาร	สค.63	4 กพ. 63	1(1x1)			0	
								ให้ความรู้แก่บุคลากรในเรื่องการลงนามในแบบฟอร์ม F-ICAPS-07 และ F-ICAPS-08 โดยหัวหน้าฝ่ายวิชาการ และหัวหน้าฝ่ายบริหาร										
								ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา: (21) 1) 2)										
ยุทธศาสตร์ที่ 2. การเผยแพร่ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับระบบคุณภาพสินค้าเกษตรแก่สาธารณชน																		
การประชาสัมพันธ์แนะนำสถาบันฯ ผ่านทางโซเชียลมีเดียและสื่อสิ่งพิมพ์ (ผู้รับผิดชอบ นายอรรถพล นิตราษฎ์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายวิชาการ)	ช่องทาง	2	อยู่ระหว่างการดำเนินงาน	ขาดบุคลากรที่ทำงานด้านประชาสัมพันธ์	10	สูง	ลดความเสี่ยง	มอบหมายให้บุคลากรภายในหน่วยงานรับผิดชอบงานด้านประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการอบรมเพื่อพัฒนาทักษะและความรู้ในงานด้านประชาสัมพันธ์และการตลาด	บุคลากรที่ได้รับการพัฒนามีความรู้ความเข้าใจในงานด้านการประชาสัมพันธ์และการตลาด โดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นเครื่องมือ	ลูกค้าเพิ่มขึ้น	นายอรรถพล นิตราษฎ์ ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายวิชาการ	เมย.63	อยู่ระหว่างการดำเนินงาน	1(1x1)			0	

รายงานผล ปี 63 mju25mjuฟอร์ม-รายงานผล-ความเสี่ยง+ควบคุมภายใน ICAPSxlsx/25-ICPS-ผล-เสี่ยง-ม

ประเด็นยุทธศาสตร์-ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 63		ความเสี่ยง	ประเมิน risk		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				
		แผน	ผล		คะแนน risk	ระดับ risk		ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผลผลิตที่ได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือผลกระทบที่ได้รับ (Out come)	ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกิจกรรม	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			
												กำหนดเสร็จ	เสร็จจริง (ด-ป)		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)
								ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (20) อยู่ระหว่างการจัดส่งบุคลากร คือนายเดชวัต เดชมน ผู้รับผิดชอบด้านการประชาสัมพันธ์ไปเข้าร่วมการอบรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาด้านการประชาสัมพันธ์ เนื่องจากสถานการณ์โควิด										
								ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา : (21) 1) 2)										

สรุปผลการดำเนินงาน ☐ รอบ 6 เดือน ณ 31 มีนาคม 2563 ☐ รอบ 10 เดือน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2563 ☒ รอบ 12 เดือน ณ 30 กันยายน 2563

1. ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย อย่างน้อย 2 ยุทธศาสตร์ ของหน่วยงาน ผลการดำเนินงาน ดังนี้

ยุทธศาสตร์หน่วยงาน	มีจำนวน	2	ยุทธศาสตร์
1.1 มีประเด็นความเสี่ยง	จำนวน	2	ยุทธศาสตร์
1.2 ไม่มีประเด็นความเสี่ยง	จำนวน	0	ยุทธศาสตร์

2. ประเมินความเสี่ยงของแผนควบคุมภายใน ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ

ประเด็นความเสี่ยงของหน่วยงาน มีจำนวน 3 ประเด็น

- ปัจจัยเสี่ยงลดลงเมื่อเทียบกับค่าคะแนนความเสี่ยงที่ประเมินไว้ครั้งแรก จำนวน	0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ	-
- ปัจจัยเสี่ยงลดลงหรือเท่ากับ ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ตั้งค่ายอมรับได้ จำนวน	0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ	-

- ✗ ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยง จำนวน 3 ตัวชี้วัด และ ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ

- ตัวชี้วัดสามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน	0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ	-
- ตัวชี้วัดที่ไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน	0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ	-

- ✗ ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

4. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ตามแผน จำนวน 3 กิจกรรม ตัวชี้วัดของแผน : ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ 33.33

- มีการดำเนินกิจกรรมแล้วเสร็จ จำนวน	1 คิดเป็นร้อยละ	33.33
- มีการดำเนินกิจกรรมไม่แล้วเสร็จ จำนวน	2 คิดเป็นร้อยละ	66.67
- มีการดำเนินกิจกรรมไม่ได้ดำเนินการ จำนวน	0 คิดเป็นร้อยละ	-

- ✗ ผลการดำเนินงาน ยังไม่บรรลุตามแผนที่กำหนด

ประเด็นยุทธศาสตร์-ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 63		ความเสี่ยง	ประเมิน risk		วิธีการจัดการความเสี่ยง	ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ			
		แผน	ผล		คะแนน risk	ระดับ risk		ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ผลผลิตที่ได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือผลกระทบที่ได้รับ (Out come)	ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกิจกรรม	แผนกำหนดเสร็จ	ผลเสร็จจริง (ด-ป)	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			
															โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- | | | | | | |
|--|----------------------------------|---|-----------------------|-------|---|
| 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90 | ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ | 0 | kpi คิดเป็นร้อยละ | - | ✗ |
| 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้อย่างน้อยร้อยละ 90 | ผล : ลดความเสี่ยงได้ | 0 | ประเด็น คิดเป็นร้อยละ | - | ✗ |
| 3. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90 | ผล : ดำเนินกิจกรรมได้ | 1 | กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ | 33.33 | ✗ |

.....
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อุมาพร อุประ)

ผู้อำนวยการ

สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร

...../...../.....

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

มจ-ค-02

หน่วยงาน สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนการควบคุมภายใน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90 2) ปัจจัยเสี่ยงลดลงร้อยละ 90 3) ดำเนินการตามแผนร้อยละ 90

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ข้อ (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 ที่จะเกิด	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 ตรวจสอบประเมินและรับรองคุณภาพของสินค้าเกษตรให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล

1.1 การปฏิบัติตามมาตรฐาน ISO/IEC 17020:2012 และ ISO/IEC 17065:2012 และมาตรฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล																	
กระบวนการบันทึก เงินและนำส่งเงิน	การบันทึกเงินไม่ ครบถ้วน/เงินไม่ถูก นำฝากภายในเวลาที่ เหมาะสม	1	ต่ำ		ลดการรับเงินสดจากลูกค้าและ ตรวจสอบรายการนำส่งเงินใน ระบบ e-fin ให้ถูกต้องครบถ้วน และไม่มีรายการค้างนำส่งเงินใน ระบบ e-fin	นางพิชญดา เมธากิตต์ นักวิชาการเงินและบัญชี	กย.63	ดำเนินการ เสร็จ เรียบร้อย แล้ว	1 (1x1)			0		มีการบันทึกเงิน ครบถ้วนทุกรายการ			
ผลการดำเนินงาน (รายงานความก้าวหน้า-อยู่ระหว่างการดำเนินงานทำอะไร-หากทำเสร็จแล้ว ผลการดำเนินงานเป็นอย่างไร) : (19) ได้ดำเนินการส่งเงินของเดือนตุลาคม 62-เดือนกันยายน 63 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว																	

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

1 ภารกิจ ได้แก่....

- ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มีความเสี่ยง

1 ภารกิจ ได้แก่....

2. ประเมินความเสี่ยงของแผนควบคุมภายใน ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ -

ประเด็นความเสี่ยงของหน่วยงาน มีจำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง ผลการดำเนินงานพบว่า

- ปัจจัยเสี่ยงลดลงเมื่อเทียบกับค่าคะแนนความเสี่ยงที่ประเมินไว้ครั้งแรก จำนวน

0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ

-

- ปัจจัยเสี่ยงลดลงหรือเท่ากับ ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ตั้งค่ายอมรับได้ จำนวน

0 ปัจจัยเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ

-

พันธกิจ/กระบวนการ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอน การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ประเมิน risk		ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม					ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk ข้อ (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 ที่จะเกิด	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)

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยง จำนวน 1 ตัวชี้วัด ตัวชี้วัดของแผน : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ -

- ตัวชี้วัดสามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน 0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ -
- ตัวชี้วัดไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน 0 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ -

4. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ตามแผน จำนวน 1 กิจกรรม ตัวชี้วัดของแผน : ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90 ผลการดำเนินงานได้ร้อยละ 100.00

- มีการดำเนินกิจกรรมแล้วเสร็จ จำนวน 1 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 100.00
- มีการดำเนินกิจกรรมไม่แล้วเสร็จ จำนวน 0 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ -
- มีการดำเนินกิจกรรมไม่ได้ดำเนินการ จำนวน 0 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ -

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนควบคุมภายใน ดังนี้

1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90

ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ 0 kpi คิดเป็นร้อยละ - ✕

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90

ผล : ลดความเสี่ยงได้ 0 ประเด็น คิดเป็นร้อยละ - ✕

3. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90

ผล : ดำเนินกิจกรรม 1 กิจกรรม คิดเป็นร้อยละ 100.00 ✕


(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อุมาพร อุประ)

ผู้อำนวยการ

สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร

วันที่.....

หน่วยงาน สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานปีงบประมาณ 2563 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

ปค. 5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/กระบวนการ/วัตถุประสงค์ กระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่/กิจกรรมที่จัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 ตรวจสอบและรับรองคุณภาพของสินค้าเกษตรให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล						
กระบวนการบันทึกเงินสดและนำส่งเงิน	การบันทึกเงินสดไม่ครบถ้วน/เงินไม่ถูกนำฝากภายในเวลาที่เหมาะสม	ลดการรับเงินสดจากลูกค้าและตรวจสอบรายการนำส่งเงินในระบบ e-filing ให้ถูกต้องครบถ้วน และไม่มีรายการค้างนำส่งเงินในระบบ e-filing	ได้ดำเนินการส่งเงินของเดือนตุลาคม 62-เดือนกันยายน 63 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว	สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ลดความเสี่ยง	นางพิชญดา เมธากิจวัฒน์ ตำแหน่งนักวิชาการเงินและบัญชี กำหนดแล้วเสร็จ เดือนกันยายน 2563

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อุมาพร อุประ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันฯ

วันที่ เดือน พ.ศ.

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	สถาบันฯ ได้ดำเนินการอย่างยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม
1.2 แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	สถาบันฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลควบคุมภายใน เนื่องจากดำเนินการในรูปแบบคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
1.3 จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สถาบันฯ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาเหมาะสม เป็นไปตามระบบ ISO/IEC 17065:2012 ซึ่งเป็นข้อกำหนดสำหรับหน่วยรับรอง
1.4 แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สถาบันฯ ได้มีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรตามข้อกำหนดที่หน่วยงานจะต้องมี โดยปฏิบัติตามระบบ ISO/IEC 17065:2012 ข้อ 6.1.2 การจัดการความสามารถของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการรับรอง
1.5 กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สถาบันฯ ได้กำหนดให้บุคลากรทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายภายใต้หน่วยรับรอง และมีการประเมินความสามารถเพื่าระวังผลการปฏิบัติงาน และเก็บรักษาบันทึกไว้ตามระบบ ISO/IEC 17065:2012 ข้อ 6.1.2.2
2. การประเมินความเสี่ยง (5 หลักการ)	
2.1 ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	สถาบันฯ มีการระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และภารกิจของสถาบันฯ
2.2 ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	การระบุความเสี่ยงครอบคลุมวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้งหน่วยงาน และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงได้เหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	หน่วยงานได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงและได้ให้บุคลากรลงนามในแบบฟอร์มหนังสือแสดงความไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย F-ICAPS-08
2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	สถาบันฯ ได้ประเมิน พบว่า หากมีการเปลี่ยนแปลงผู้ปฏิบัติงาน อาจมีผลกระทบต่อการที่ระบบการควบคุมภายใน จึงกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบหลัก และผู้รับผิดชอบรองในการปฏิบัติงาน
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	สถาบันฯ ได้แต่งตั้งผู้จัดการคุณภาพ เพื่อควบคุมระบบการทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการ และขั้นตอนการดำเนินงานที่จำเป็นสำหรับระบบการจัดการได้มีการจัดทำ นำไปปฏิบัติ และรักษาไว้
3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	สถาบันฯ มีระบบป้องกันการใช้อีเมลสาธารณะโดยไม่ตั้งใจ และเก็บไว้ในรูปสื่อหลายรูปแบบ
3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	เพื่อให้มีการนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง สถาบันฯ จึงมีการทบทวนโดยฝ่ายบริหาร ตามรอบเวลาย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเก็บรักษาบันทึกการทบทวนไว้
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
4.1 จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการจัดทำคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เป็นกิจกรรมที่จัดวางการควบคุมภายในไว้ มีการอนุมัติเอกสารก่อนนำไปใช้ และวางอยู่ ณ จุดปฏิบัติงานเสมอ
4.2 มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการสื่อสารภายในสถาบันฯ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด โดยจัดระบบให้บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องต้องเข้าถึงเอกสารนั้น และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบของตน
4.3 มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเรื่อง ข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจประเมิน/รับรอง เพื่อรับข้อร้องเรียน/อุทธรณ์ (PM-ICAPS-09) เพื่อให้ได้ข้อมูลมาตามระบบ ISO/IEC 17065:2012

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	
5.1 ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	สถาบันฯ มีการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ทุก 3 เดือน เพื่อติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
5.2 ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ผลการประชุมในข้อ 5.1 ได้เสนอต่อฝ่ายบริหาร เพื่อจัดการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

มีระบบการควบคุมภายในที่ดี ทั้งนี้เนื่องจากสถาบันฯ มีการดำเนินการตามระบบ ISO/IEC 17065:2012

ซึ่งมีความเข้มงวดในการควบคุมและดำเนินงาน ตลอดจนมีสำนักงานมาตรฐานสินค้าเกษตรและอาหาร

แห่งชาติ มาตรวจติดตามเป็นระยะ ทำให้ระบบมีประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ (หัวหน้าหน่วยงาน)

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อุมาพร อุประ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการ

สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร

วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน