

แผนการบริหารความเสี่ยง
และการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564



ที่มา : [หน่วยงาน
คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ
มหาวิทยาลัยแม่โจ้](https://www.google.com/search?uww=1366&hl=en&imgref=http://www.vvvc.com/720G-cubedie&f=%E0%B8%A3%E0%B8%B9%E0%B8%9B%E0%B8%84%E0%B8%A7%E0%B8%B2%E0%B8%A1%E0%B9%80%E0%B8%AA%E0%B8%B5%E0%B8%88%E0%B8%A2%E0%B8%87&q=%E0%B8%A3%E0%B9%80%E0%B8%AA%E0%B8%B5%E0%B8%88%E0%B8%A7%E0%B8%B2%E0%B8%A1%E0%B9%80%E0%B8%AA%E0%B8%B5%E0%B9%88%E0%B8%A2%E0%B8%87&gs_l=img.3...0.0..107839..0.0.0.0.....1....gws-w lz~img.Cuhkpa8kyUWmgdli=4dgdUAkrvR91NM:&imgref=σQhdbkVQm~1M:</p></div><div data-bbox=)

สารบัญ

	หน้า
1. ข้อมูลพื้นฐาน	1
1.1 ประวัติความเป็นมา วิสัยทัศน์	1
1.2 พันธกิจ วัตถุประสงค์ นโยบาย และอัตลักษณ์	2
1.3 ค่านิยมองค์กร และสภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment)	3
1.4 สภาพแวดล้อมภายนอก (External Environment)	4
1.5 ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์	8
1.6 โครงสร้างหน่วยงาน	21
1.7 แผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน	23
2. แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	24
3. แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	47
4. ภาคผนวก	61
4.1 สำเนาคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง	
4.2 สำเนาคำสั่งคณะอนุกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง	
4.3 ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและเป้าหมาย ตามแผนพัฒนาการศึกษา ระยะที่ 12 (พ.ศ.2560-2564) และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563	
4.4 คู่มือแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ของมหาวิทยาลัย	
4.5 คู่มือแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ของมหาวิทยาลัย	

ข้อมูลพื้นฐาน

1.1 ประวัติความเป็นมา

คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ได้ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2527 ชื่อสาขาประมงน้ำจืด เริ่มเปิดการเรียนการสอนครั้งแรกในระดับปริญญาตรี 2 ปีต่อเนื่อง สาขาวิชาประมงน้ำจืด โดยมีนักศึกษารุ่นแรก จำนวน 36 คน

ต่อมาเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม พ.ศ. 2532 ได้ยกระดับมาเป็นภาควิชาเทคโนโลยีการประมง สังกัดคณะผลิตกรรมการเกษตร และในปี พ.ศ. 2536 ได้เปลี่ยนจากหลักสูตรระดับปริญญาตรี 2 ปีต่อเนื่อง สาขาวิชาประมงน้ำจืด เป็นหลักสูตร 4 ปี ระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ.) จำนวน 3 หลักสูตร คือ สาขาวิชาการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ สาขาวิชาการจัดการประมง และสาขาวิชาชีววิทยาการประมง และระดับปริญญาตรี หลักสูตร 2 ปีเทียบเรียน สาขาวิชาการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ

คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ได้รับการอนุมัติจัดตั้งเป็นหน่วยงานระดับคณะเป็นการภายใน จากสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้ เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2548 ปัจจุบันมีการจัดการเรียนการสอน จำนวน 4 หลักสูตร ได้แก่ (1) หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการประมง (2) หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชานวัตกรรมการจัดการธุรกิจประมง (3) หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ และ (4) หลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ โดยมีภารกิจหลัก 4 ด้าน คือ ด้านการเรียนการสอน ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ และด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ จะพัฒนาองค์กรให้สอดคล้องกับปรัชญา วิสัยทัศน์ และพันธกิจของมหาวิทยาลัย โดยมีนโยบายที่จะส่งเสริมความเป็นเลิศทางวิชาการและการวิจัย ให้เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ และสนับสนุนการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และการมีส่วนร่วม เพื่อให้เป็นไปตามปรัชญา วิสัยทัศน์ และพันธกิจของคณะฯ ที่ได้วางไว้ อีกทั้ง จะพยายามเสริมสร้างภาพลักษณ์ขององค์กรและประชาสัมพันธ์เผยแพร่สู่สาธารณชน ต่อไป

1.2 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และวัตถุประสงค์

วิสัยทัศน์

“ผลิตบัณฑิตและพัฒนาบุคลากรเป็นนักปฏิบัติมืออาชีพสร้างงานวิจัยและนวัตกรรม ให้เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ”

พันธกิจ

1. พัฒนาระบบการจัดการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ ในการผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม ความรู้ ทักษะ กระบวนการคิดและเป็นมืออาชีพให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้ประกอบการ
2. บูรณาการงานวิจัยอย่างมีทิศทางตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ต่อการเรียน การสอนและบริการวิชาการแก่สังคม
3. ขยายโอกาสทางการศึกษาและรูปแบบการให้บริการทางวิชาการเพื่อเป็นศูนย์การเรียนรู้ เฉพาะทาง
4. เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้นักศึกษาและบุคลากร มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางด้านทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
5. พัฒนาศักยภาพของบุคลากร เพื่อเข้าสู่การเป็นที่ยอมรับในระดับภูมิภาค โดยใช้หลักการ พัฒนการบริหารจัดการองค์กรที่ดี (Good Governance)

วัตถุประสงค์

1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม ความรู้ ทักษะ กระบวนการคิดและเป็นมืออาชีพ ให้สอดคล้องกับ ความต้องการของตลาดแรงงานในระดับภูมิภาค
2. เพื่อสร้างงานวิจัยแบบบูรณาการด้านการประมงและทรัพยากรทางน้ำที่มั่นคงและปลอดภัย ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ต่อการเรียนการสอนและบริการวิชาการแก่สังคม
3. เพื่อขยายโอกาสทางการศึกษาและสร้างสรรค์รูปแบบการให้บริการทางวิชาการเพื่อเป็นศูนย์ การเรียนรู้เฉพาะทางอย่างครบวงจร
4. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้นักศึกษา บุคลากร มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางด้านทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
5. เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรและนักศึกษา เพื่อเข้าสู่การเป็นที่ยอมรับในระดับภูมิภาคโดย ใช้หลักการพัฒนการบริหารจัดการองค์กรที่ดี (Good Governance)

นโยบาย

1. การผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม มีความรู้ และเป็นนักปฏิบัติที่เป็นมืออาชีพ
2. ส่งเสริมความเป็นเลิศทางวิชาการ การวิจัย และนวัตกรรม ให้สามารถแข่งขันกับนานา ประเทศได้ในอนาคต
3. การบูรณาการองค์ความรู้ที่สามารถเพิ่มศักยภาพ และขีดสมรรถนะของชุมชน เสริมสร้าง ภาพลักษณ์ขององค์กร
4. การดำรงศิลปวัฒนธรรม และรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ
5. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

อัตลักษณ์

“นักปฏิบัติมืออาชีพที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง”

ค่านิยมองค์กร

M (Mindfulness)	: ทำด้วยจิต
A (Aspiration)	: คิดมุ่งมั่น
E (Excellence)	: ฝึนเป็นเลิศ
J (Justice)	: เทิดยุดิธรรม
O (Origin)	: นำเกียรติภูมิ

1.3 สภาพแวดล้อมภายใน (Internal Environment)

จุดแข็ง (strength)

1. มีการบูรณาการด้านการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ ด้านการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมและพันธกิจอื่น ๆ
2. มีฐานเรียนรู้ และรายวิชาทางด้านการประมงที่เอื้อต่อการเรียนรู้ของนักศึกษาที่เน้นปฏิบัติจริง และความอดทน
3. นักศึกษาทุกคนในหลักสูตรได้รับการฝึกงานภายนอก
4. มีความร่วมมือกับคณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ร่วมมือกับภาคเอกชนคือสถาบันการ จัดการปัญญาวิวัฒน์ และบริษัทชอยท์ มินิสโตร์ จำกัด
5. มีความร่วมมือจากเครือข่ายศิษย์เก่า และหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชนที่เข้มแข็งทั้งในและ ต่างประเทศและพร้อมสนับสนุนทั้งด้านวิชาการ วิจัย บริการวิชาการ ฯลฯ
6. อาจารย์และนักศึกษามีผลงานวิชาการและนวัตกรรมทั้งในระดับชาติและนานาชาติ
7. มีงบประมาณสนับสนุนให้นักศึกษาทุกระดับไปนำเสนอผลงานในระดับชาติและนานาชาติ
8. มีการส่งเสริมและสนับสนุนการจัดทำกิจกรรมเสริมหลักสูตรที่ครอบคลุมทุกด้านตาม คุณลักษณะบัณฑิตที่พึงประสงค์
9. บุคลากรมีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน
10. มีงานวิจัยที่ตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนและธุรกิจภาคเอกชน
11. คณาจารย์มีความกระตือรือร้นในการหาแหล่งทุนวิจัยภายนอกและโครงการบริการวิชาการ
12. คณะมีชื่อเสียงจากผลงานของบุคลากรที่ได้รับรางวัลทั้งในระดับชาติและนานาชาติ
13. มีการวิเคราะห์จัดทำกรอบอัตรากำลังบุคลากรสายวิชาการที่ชัดเจน
14. คณะมีนโยบายสนับสนุนบุคลากรเพื่อเพิ่มพูนความสามารถให้เป็นผู้มืออาชีพ และบุคลากรส่วนใหญ่มีความกระตือรือร้นในการพัฒนาตนเอง
15. บุคลากรมีความรักในองค์กรของตนเองและอุทิศตนเพื่อองค์กร
16. คณะมีนโยบายและสนับสนุนในการบริหารงานทุกพันธกิจอย่างชัดเจน
17. มีการดำเนินงานตามระบบและกลไกการประกันคุณภาพภายในอย่างเป็นระบบ

จุดอ่อน (Weakness)

1. จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการรับนักศึกษา
2. นักศึกษายังขาดทักษะการใช้ภาษาไทยและภาษาต่างประเทศ
3. ความใฝ่รู้ ความกระตือรือร้นของนักศึกษามีน้อย ขาดความทุ่มเทในการทำงาน
4. นักศึกษาขาดทักษะการวิเคราะห์งานอย่างเป็นระบบ และขาดทักษะการเป็นผู้ประกอบการ
5. นักศึกษาสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด
6. ผลงานทางวิชาการที่เผยแพร่อยู่ในค่าน้ำหนักคะแนนคุณภาพที่น้อย
7. หลักสูตรขาดความเท่าทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลก
8. เครื่องมือ อุปกรณ์ สถานที่ ยังไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
9. นักศึกษามีข้อจำกัดในการเข้าร่วมกิจกรรม
10. คณาจารย์มีส่วนร่วมในกิจกรรมการส่งเสริมและพัฒนานักศึกษานอกหลักสูตรน้อย
11. คณาจารย์ยังขาดการสร้างสรรค่นวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
12. บุคลากรสายสนับสนุนส่วนใหญ่ขาดทักษะการสื่อสารด้านภาษาอังกฤษ
13. งบประมาณรายได้ลดลง แต่ค่าใช้จ่ายสูงขึ้น
14. ขาดระบบการบริหารจัดการด้านงานฟาร์มอย่างมีประสิทธิภาพ
15. หลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษายังขาดการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุกและตรงกลุ่มเป้าหมาย
16. บุคลากรสายวิชาการอยู่ในวัยใกล้เกษียณอายุราชการ

1.4 สภาพแวดล้อมภายนอก (External Environment)

โอกาส (Opportunity)

1. มีเครือข่ายทางด้านวิชาการและสถานที่ฝึกงานฤดูร้อนและสหกิจศึกษาที่เข้มแข็งจากหน่วยงานภาครัฐและเอกชนทั้งภายในและต่างประเทศ
2. มีสื่อมวลชนเข้ามาติดตามผลงานของคณะอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีชื่อเสียงและเป็นที่รู้จักมากขึ้น
3. อุตสาหกรรมการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำมีความสำคัญเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากแนวโน้มการจับจากธรรมชาติลดลง
4. ตั้งอยู่ในพื้นที่ที่เกษตรกรมีอาชีพการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ สามารถเป็นแหล่งเรียนรู้นอกชั้นเรียนให้นักศึกษา (มีสถานที่ฝึกปฏิบัติและศึกษาดูงาน)
5. มีเทคโนโลยี/นวัตกรรมใหม่ ๆ ที่เอื้อประโยชน์ต่อการเรียนการสอน และพันธกิจอื่นๆ
6. ภาคเอกชนต้องการบัณฑิตที่พร้อมเข้าสู่การทำงาน ready to work ทั้งในสาขาการประมงและสาขาบริหารจัดการต่าง ๆ ที่หลากหลาย
7. มีแหล่งทุนที่สนับสนุนการศึกษาต่อทั้งในระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษาทั้งภายในและภายนอกจำนวนมาก
8. มีผู้เชี่ยวชาญภายนอกที่มีองค์ความรู้ในการพัฒนาทักษะด้านภาษาอังกฤษ การเขียนผลงานวิชาการ การนำเสนอผลงาน

9. มีหน่วยงานที่ส่งเสริมบุคลากรให้ศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น (กระทรวงที่เกี่ยวข้อง/อาจารย์มหาวิทยาลัย/วิทยาลัยเกษตร)
10. มหาวิทยาลัยมีวารสาร/แหล่งตีพิมพ์ผลงานวิชาการที่ได้มาตรฐาน
11. มีบุคลากร/ชุมชน/หน่วยงานหรือองค์กร ทั้งภาครัฐและเอกชนทั้งภายในและต่างประเทศที่ให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุนในการดำเนินงานทุกพันธกิจ
12. มีช่องทางในการหาแหล่งทุนวิจัยที่หลากหลายทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งสามารถใช้เพิ่มพูนความรู้ด้านวิชาการและแสวงหางบประมาณเพิ่มขึ้น
13. มีหน่วยงานที่สนับสนุนการใช้เครื่องมือขั้นสูง และบริการรับตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างงานวิจัย
14. เกษตรกรมีความต้องการทางผลผลิตทางการประมง (พันธุ์ปลา และอื่นๆ) อย่างต่อเนื่อง
15. มหาวิทยาลัยมีนโยบายและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีตำแหน่งที่สูงขึ้น
16. มีหลักสูตรอบรม เครื่องมือที่หลากหลายและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านการพัฒนาประสิทธิภาพการเรียนการสอนและพัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน
17. มหาวิทยาลัยมีนโยบายผลักดันให้หน่วยงานเป็น Green office เพื่อประหยัดพลังงาน
18. นโยบายภาครัฐปัจจุบันเน้นการทำงานบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานอื่น
19. มหาวิทยาลัยมีนโยบายสนับสนุนการต่อยอดผลิตภัณฑ์ (Product Champion)

อุปสรรค (Threat)

1. มีคู่แข่งทางการศึกษา หลักสูตรหลากหลาย มีทางเลือกมากกว่า
2. จำนวนนักเรียนที่สนใจเข้าเรียนต่อในคณะเทคโนโลยีการประมงฯ มหาวิทยาลัยแม่โจ้มีจำนวนลดลง
3. ปัญหาความแปรปรวนของภูมิอากาศ และโรคระบาด มีผลกระทบต่อการเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ
4. ทศนคติและค่านิยมของผู้ที่สนใจเรียนต่อในระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษาในสาขาการประมงลดลง และผู้ที่สนใจเรียนต่อในระดับบัณฑิตศึกษามีความประสงค์จะทำงานมากขึ้น
5. ความก้าวหน้าอย่างรวดเร็วของวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี อาจทำให้หลักสูตรขาดความทันสมัย
6. นักศึกษายังขาดความพร้อมในการศึกษาต่อในระดับปริญญาตรีและระดับบัณฑิตศึกษา (การเรียนและทักษะการใช้ชีวิต วิชาพื้นฐานทางวิทยาศาสตร์ ภาษาไทย ภาษาอังกฤษ และทุนการศึกษา ฯลฯ) ส่งผลให้มีความรู้พื้นฐานในการเรียนรู้ที่แตกต่างกัน และระดับบัณฑิตศึกษายังมีความพร้อมด้านการวิจัยที่ไม่เพียงพอ
7. งบประมาณสนับสนุนเครื่องมือ อุปกรณ์เฉพาะทางจากภาครัฐลดลง
8. มีนักวิจัยต่างหน่วยงานขอรับการสนับสนุนงานวิจัยมากขึ้น ทำให้การแข่งขันในการหาแหล่งทุนสูง
9. ระบบการจัดเก็บฐานข้อมูลของมหาวิทยาลัยขาดความเชื่อมโยงทำให้ เกิดความซ้ำซ้อนในการทำงานของบุคลากรและไม่สามารถนำข้อมูลมาใช้ในการตัดสินใจ
10. ไม่ได้รับการสนับสนุนหมวดค่าใช้จ่ายดำเนินงานจากรัฐบาล
11. การผันผวนของราคาตลาดสัตว์น้ำ และต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น

12. ผู้ตรวจประเมินคุณภาพภายในยังมีไม่เพียงพอ

TOWS Matrix

กลยุทธ์เชิงรุก (SO) : เป็นการใช้จุดแข็งขององค์กรร่วมกับโอกาส เพื่อหาผลประโยชน์สูงสุดจากโอกาสที่เกิดขึ้น เพราะการใช้จุดแข็งร่วมกับโอกาสจะช่วยให้ความสามารถในการแข่งขันดีขึ้นอีก

1. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ผลงานความเชี่ยวชาญของคณาจารย์และบุคลากร ข่าวสาร กิจกรรมเด่นของคณะอย่างต่อเนื่อง
2. ดำเนินงานกับเครือข่ายศิษย์เก่า หน่วยงานจากภาครัฐและเอกชนทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านวิชาการ วิจัย และบริการวิชาการอย่างต่อเนื่อง
3. เพิ่มช่องทางการหารายได้จากแหล่งอื่น (นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา)
4. สนับสนุนคณาจารย์และบุคลากรเน้นการฝึกปฏิบัติจริงทั้งในและต่างประเทศ เพื่อสร้างบุคลากรเป็นมืออาชีพ
5. พัฒนาศักยภาพนักศึกษาให้เป็นนักปฏิบัติมืออาชีพที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง โดยเชื่อมโยงกับชุมชนภายนอกและเครือข่ายศิษย์เก่า
6. วางแผนกิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนานักศึกษามุ่งบูรณาการกับพันธกิจอื่น ๆ และกำหนดปฏิทินกิจกรรมนักศึกษา เพื่อให้คณาจารย์และนักศึกษามีส่วนร่วม
7. สร้างเครือข่ายด้านการวิจัย เพื่อหาแหล่งทุนวิจัยเพิ่มขึ้นและหาเครื่องมือ อุปกรณ์ปฏิบัติการที่ทันสมัย
8. ส่งเสริมให้นักวิจัยนำผลงานวิจัยมาบูรณาการกับพันธกิจอื่น ๆ จัดทำสิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร ที่สร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ในเชิงเศรษฐกิจและสังคม
9. บูรณาการองค์ความรู้ทางการประมงและทรัพยากรทางน้ำร่วมกับชุมชน หน่วยงานภายนอก และเครือข่ายศิษย์เก่าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการวิชาการ
10. พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญตามสายงาน และเป็นมืออาชีพ
11. สร้าง product champion เพื่อเพิ่มมูลค่าทางการตลาด

กลยุทธ์เชิงรับ (ST) : เป็นการใช้จุดแข็งมาป้องกันอุปสรรคด้วยการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ หลีกเลี่ยงปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นหรือกำลังเกิดขึ้นอยู่ในตอนนี้

1. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ผลงานความเชี่ยวชาญของคณาจารย์และบุคลากร ข่าวสาร กิจกรรมเด่นของคณะอย่างต่อเนื่อง
2. เพิ่มช่องทางการหารายได้จากแหล่งอื่น (นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา)
3. แสวงหาแหล่งทุนวิจัยจากภายนอก เพื่อหางบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือ และอุปกรณ์ปฏิบัติการ
4. สร้างเครือข่ายด้านการวิจัย และพัฒนาคุณภาพงานวิจัย

กลยุทธ์เชิงแก้ไข (WO) : เป็นกลยุทธ์ที่เน้นการแก้ไขจุดอ่อนด้วยโอกาสที่เข้ามา เป็นการใช้ประโยชน์จากโอกาสที่มี เพื่อแก้ไขจุดอ่อน

1. ปรับความรู้พื้นฐานให้นักศึกษา (ก่อนเรียน ระหว่างเรียน ก่อนจบ) เพื่อให้มีศักยภาพพร้อมต่อการเรียนรู้และเน้นการฝึกปฏิบัติจริงมืออาชีพ
2. ปรับปรุง หลักสูตร พัฒนาระบบการจัดการเรียนการสอน (ทั้งประสิทธิภาพและสิ่งสนับสนุนการเรียนการสอน)
3. ดำเนินงานกับเครือข่ายศิษย์เก่า หน่วยงานจากภาครัฐและเอกชนทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านวิชาการ วิจัย และการหารายได้
4. ส่งเสริมด้านทักษะภาษาต่างประเทศและทักษะการวิเคราะห์ให้นักศึกษา เพื่อพร้อมการออกสู่ตลาดแรงงาน
5. เพิ่มช่องทางการหารายได้จากแหล่งอื่น (นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา)
6. สนับสนุนการขับเคลื่อนและพัฒนามหาวิทยาลัยสีเขียว
7. พัฒนาศักยภาพด้านภาษาต่างประเทศให้แก่บุคลากร
8. สนับสนุนงบประมาณให้บุคลากรใช้เครื่องมืออุปกรณ์ขั้นสูงจากหน่วยงานภายนอก
9. ส่งเสริมให้คณาจารย์และนักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษาผลิตผลงานทางวิชาการที่มีระดับคุณภาพอยู่ในฐานข้อมูลที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ
10. พัฒนาสายวิชาการเพื่อรองรับการเกื้อหนุนอายุราชการ

กลยุทธ์เชิงป้องกัน (WT) : เป็นการลดจุดอ่อนและหลีกเลี่ยงอุปสรรค เน้นป้องกันเพียงอย่างเดียว

1. เพิ่มการรับนักศึกษาทุกแผนการศึกษาเพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาใหม่
2. ปรับปรุงรายวิชา หลักสูตร และรูปแบบการเรียนการสอนที่ทันสมัยให้ตรงกับความต้องการของผู้เรียนและผู้ประกอบการ (สร้างจุดเด่นของหลักสูตร)
3. วิเคราะห์ต้นทุนค่าใช้จ่าย เพื่อรับรองการบริหารงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด
4. ตรวจเช็ค บำรุงรักษา เครื่องมือ อุปกรณ์ อย่างสม่ำเสมอ และวิเคราะห์การใช้เครื่องมือที่จำเป็นต่อการเรียนการสอน การวิจัย เพื่อใช้ในการวางแผนการจัดสรร งบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัดให้เกิดประโยชน์สูงสุด
5. จัดทำระบบการบริหารงานฟาร์ม (Man Money Material Management)

1.5 ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา		หน่วย นับ	เป้าหมาย					
			60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
ยุทธศาสตร์ที่ 1. การผลิตบัณฑิตที่อดทนและเป็นนักปฏิบัติมีอาชีพมีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชา และเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบการ								
เป้าประสงค์ที่ 1.1 มีหลักสูตรที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนและผู้ประกอบการ								
ตัวชี้วัด								
1.1.1	จำนวนนักศึกษาใหม่เป็นไปตามแผนรับนักศึกษา	ร้อยละ	90.43	78.26	80	46.09	58.13	70
1.1.2	ผลการประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร	คะแนน	-	2.48	2	2.84	2	2
กลยุทธ์การพัฒนา								
1.1.1	เพิ่มการประชาสัมพันธ์กิจกรรมของคณะ/หลักสูตรทุกช่องทาง การรับนักศึกษา ผลงานความเชี่ยวชาญของคณาจารย์และบุคลากร ข่าวสาร กิจกรรมเด่นของคณะ เชิงรุก อย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับงานบริการวิชาการ และงานบริการการศึกษา		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.1.2	เพิ่มการรับนักเรียนที่จบสายศิลป์ เพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาใหม่		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.1.3	พัฒนาระบบประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตรให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น		✓	✓	✓	✓	✓	✓
เป้าประสงค์ที่ 1.2 มีระบบการจัดการเรียนการสอนที่มีประสิทธิภาพต่อการผลิตบัณฑิตให้เป็นนักปฏิบัติมีอาชีพและสนองนโยบายมหาวิทยาลัย								
ตัวชี้วัด								
1.2.1	บัณฑิตปริญญาตรีที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระภายใน 1 ปี	ร้อยละ	74.68	70.54	72	69.41	81.25	75
1.2.2	ร้อยละความพึงพอใจของนายจ้างต่อคุณลักษณะของบัณฑิตคณะตามกรอบ TQF	ร้อยละ	75.20	76.20	78	77.4	81.25	82
1.2.3	จำนวนนักศึกษาที่ได้รับการฝึกปฏิบัติให้เป็นนักปฏิบัติมีอาชีพ	ร้อยละ	-	60	65	32.82	87.43	80

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
1.2.4 จำนวนนักศึกษาที่กลับไป ประกอบอาชีพทางการประมง ในภูมิลำเนาของตนเอง	คน	-	-	-	-	-	2
1.2.5 จำนวนนักศึกษาและบัณฑิต ผู้ประกอบการ หรือผู้ที่ได้รับ การพัฒนาเป็นผู้ประกอบการ	คน	-	-	-	-	-	10
1.2.6 ร้อยละของนักศึกษาที่สำเร็จ การศึกษาตามระยะเวลาที่ กำหนด	ร้อยละ	-	35.96	44	50.85	87.40	70
1.2.7 ร้อยละความพึงพอใจของ นักศึกษาต่อสิ่งสนับสนุนการ เรียนรู้	ร้อยละ	84.60	86.00	85	86	85	85
1.2.8 ระดับความสำเร็จของการ ดำเนินงานด้านสหกิจศึกษา	ระดับ	5	5	5	5	5	5
กลยุทธ์การพัฒนา							
1.2.1 ดำเนินงานกับเครือข่ายศิษย์ เก่า หน่วยงานจากภาครัฐและ เอกชนทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่ง ด้านวิชาการอย่างต่อเนื่อง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.2.2 ส่งเสริมด้านทักษะ ภาษาต่างประเทศแก่นักศึกษา เพื่อพร้อมการออกสู่ ตลาดแรงงาน		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.2.3 สร้างห้อง lab และฐานเรียนรู้ ที่มีชีวิตให้นักศึกษา เพื่อ เพิ่มศักยภาพนักศึกษาให้เป็น นักปฏิบัติมืออาชีพ		-	✓	✓	✓	✓	✓
1.2.4 ปรับความรู้พื้นฐาน เพิ่มพูน ความรู้และจัดกิจกรรมพัฒนา นักศึกษา (ก่อนเรียน ระหว่าง เรียน ก่อนจบ) เพื่อให้มี ศักยภาพพร้อมต่อการเรียนรู้ และผลิตบัณฑิตที่เชี่ยวชาญใน สาขาวิชาและทันต่อการ เปลี่ยนแปลง		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
1.2.5 ปรับปรุง พัฒนาระบบการจัดการเรียนการสอนให้ทันสมัยโดยเน้นให้นักศึกษารู้จักคิด วิเคราะห์ และฝึกปฏิบัติจริง (ทั้งประสิทธิภาพและสิ่งสนับสนุนการเรียนการสอน)		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.2.6 พัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านสหกิจศึกษาและเชื่อมโยงกับเครือข่ายศิษย์เก่าทั้งในและต่างประเทศ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
เป้าประสงค์ที่ 1.3 นักศึกษามีศักยภาพสู่ระดับนานาชาติ							
1.3.1 จำนวนนักศึกษาแลกเปลี่ยนระดับนานาชาติ (ต่อปี)	คน	1	8	5	13	5	2
1.3.2 จำนวนเครือข่ายความร่วมมือด้านการเรียนการสอนในระดับนานาชาติ (ความต่อเนื่อง)	หน่วยงาน	0	2	2	3	2	2
1.3.3 จำนวนนักศึกษาที่ได้เผยแพร่ผลงานในเวทีที่ได้รับการยอมรับระดับนานาชาติ (ต่อปี)	คน	7.00	3	2	2	1	2
1.3.5 จำนวนนักศึกษาที่ไปฝึกสหกิจศึกษาต่างประเทศ (ต่อปี)	คน	80	118	10	13	-	-
กลยุทธ์การพัฒนา							
1.3.1 ดำเนินงานกับเครือข่ายศิษย์เก่า หน่วยงานจากภาครัฐและเอกชนทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านวิชาการอย่างต่อเนื่อง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.3.2 สนับสนุนให้นักศึกษานำเสนอและเผยแพร่ผลงานทางวิชาการในเวทีที่ได้รับการยอมรับระดับนานาชาติ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.3.3 พัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านสหกิจศึกษาและเชื่อมโยงกับเครือข่ายศิษย์เก่าทั้งในและต่างประเทศ		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
เป้าประสงค์ที่ 1.4 คณาจารย์มีศักยภาพและเป็นที่ยอมรับทั้งในระดับชาติและนานาชาติ							
1.4.1 ร้อยละของคณาจารย์ที่มีการ ใช้นวัตกรรมการเรียนการสอน ที่สร้างสรรค์	ร้อยละ	22.73	4.35	20	8.7	13.04	28
1.4.2 ร้อยละของอาจารย์ที่มี ตำแหน่งทางวิชาการ	ร้อยละ	52.17	52.18	60	52.17	73.91	78
1.4.3 จำนวนอาจารย์ที่ยื่นขอ กำหนดตำแหน่งทางวิชาการที่ สูงขึ้น (ต่อปี)	คน	-	0	1	2	1	1
1.4.4 ร้อยละของผลงานวิชาการที่ ได้รับรองคุณภาพต่ออาจารย์ ประจำ	ร้อยละ	0	0	8	8.7	8.7	8
1.4.5 จำนวนอาจารย์ที่ได้รับเชิญ เป็นVisiting Professor / กรรมการ/ที่ปรึกษา/อื่นๆ ด้านวิชาการในต่างประเทศ (ต่อปี)	คน	0	4	2	2	-	-
1.4.6 จำนวนอาจารย์ที่ได้รับเชิญ เป็นกรรมการ/ที่ปรึกษา/อื่นๆ ด้านวิชาการในต่างประเทศ	คน	-	-	-	-	7	2
กลยุทธ์การพัฒนา							
1.4.1 สนับสนุนให้คณาจารย์นำ นวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ มาเพิ่มกลยุทธ์ในการเรียนการ สอนให้แก่นักศึกษา		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.4.2 ส่งเสริมให้คณาจารย์ขอ ตำแหน่งทางวิชาการและ จัดทำผลงานทางวิชาการ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
1.4.3 ส่งเสริมศักยภาพคณาจารย์ให้ เป็นที่ยอมรับในระดับ นานาชาติ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
ยุทธศาสตร์ที่ 2.บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ดี เก่ง และมีความสุข							
เป้าประสงค์ที่ 2.1 นักศึกษาและศิษย์เก่ามีศักยภาพและทักษะในการดำเนินชีวิตตามคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์							
ตัวชี้วัด							
2.1.1 ระดับความสำเร็จต่อการ ให้บริการนักศึกษา	คะแนน	5	5	5	5	-	-

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
2.1.2 ร้อยละความสำเร็จของ แผนพัฒนานักศึกษา ตาม คุณลักษณะของบัณฑิตที่พึง ประสงค์	ร้อยละ	-	-	-	-	100	80
2.1.3 ระดับความสำเร็จของกิจกรรม นักศึกษาตามคุณลักษณะ บัณฑิตที่พึงประสงค์	คะแนน	5	5	5	5	-	-
2.1.4 จำนวนนักศึกษาที่ได้รับรางวัล ทั้งในระดับชาติและนานาชาติ	คน	-	-	-	-	11	3
กลยุทธ์การพัฒนา							
2.1.1 ส่งเสริมการให้บริการที่พัฒนา ศักยภาพนักศึกษาและศิษย์เก่า		✓	✓	✓	✓	-	-
2.1.2 ส่งเสริมด้านทักษะ ภาษาต่างประเทศและ เทคโนโลยีสารสนเทศแก่ นักศึกษาเพื่อพร้อมการออกสู่ ตลาดแรงงาน		✓	✓	✓	✓	-	-
2.1.3 พัฒนานักศึกษาเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ใหม่ ๆ ทั้ง (ก่อน เรียน ระหว่างเรียน ก่อนจบ การศึกษา และหลังจบ การศึกษา) อย่างเป็นระบบ		✓	✓	✓	✓	-	-
2.1.4 ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบูร ณาการการเรียนการสอนร่วมกับ ชุมชนให้มากขึ้น และพัฒนา นักศึกษาให้เป็นมืออาชีพ		-	-	-	-	✓	✓
2.1.5 ดำเนินงานกับเครือข่ายศิษย์ เก่า หน่วยงานจากภาครัฐและ เอกชนทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่ง ด้านวิชาการอย่างต่อเนื่อง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
2.1.6 พัฒนาศักยภาพนักศึกษาให้ เป็นนักปฏิบัติมืออาชีพใน สาขาวิชาและทันต่อการ เปลี่ยนแปลง		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
2.1.7 พัฒนาทักษะความเป็นผู้นำ ให้กับนักศึกษา		✓	✓	✓	✓	✓	✓
2.1.8 ส่งเสริมและสนับสนุนให้มี การบูรณาการการเรียนการ สอนร่วมกับชุมชนให้มากขึ้น และพัฒนาการศึกษาให้เป็นมือ อาชีพ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
ยุทธศาสตร์ที่ 3. มีความเป็นเลิศด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระดับนานาชาติ							
เป้าประสงค์ที่ 3.1 สร้างนักวิจัยมืออาชีพและเป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ							
ตัวชี้วัด							
3.1.1 เงินสนับสนุนงานวิจัยต่อ จำนวนอาจารย์ประจำ	บาท	142,452.64	211,645	180,000	644,790.96	752,995	200,000
3.1.2 จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับ รางวัลในระดับชาติหรือนานาชาติ	เรื่อง	2	7	1	6	1	1
3.1.3 จำนวนอาจารย์ที่ได้นำเสนอ งานวิจัยระดับนานาชาติ	คน	3	5	3	4	1	3
3.1.4 จำนวนงานวิจัยที่ทำร่วมกับ มหาวิทยาลัยต่างประเทศ	เรื่อง	-	-	-	-	2	-
3.1.5 ร้อยละบทความวิจัยที่ได้รับ การอ้างอิง(Citation) ใน Refereed journalหรือใน ฐานข้อมูลระดับชาติและ นานาชาติต่ออาจารย์ประจำ	ร้อยละ	117.39	117.39	80	365.22	278.26	80
3.1.6 งานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ นำไปใช้ประโยชน์แก่ หน่วยงานภายนอกและมีการ รับรองการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	13.04	34.78	30	34.78	39.13	40
3.1.7 จำนวนอาจารย์ที่ได้ได้รับเชิญ เป็น Visiting Professor / กรรมการ/ที่ปรึกษาด้านวิจัย ในต่างประเทศ	คน	1	3	2	2	-	-
3.1.8 จำนวนอาจารย์ที่ได้รับเชิญ เป็นกรรมการ/ที่ปรึกษา/ตรวจ ผลงานด้านการตีพิมพ์และวิจัย ในต่างประเทศ	คน	-	-	-	-	-	2

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
3.1.9 งานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ ได้รับการตีพิมพ์หรือเผยแพร่	ร้อยละ	57.39	90.44	65	94.78	86.96	60
3.1.10 จำนวนผลงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ที่เสนอขอรับการจด ทะเบียนสิทธิบัตรหรืออนุ สิทธิบัตร	เรื่อง	2	6	2	2	5	3
3.1.11 ร้อยละของผลงานวิชาการที่ เสนอขอรับการจดลิขสิทธิ์ และ/หรือได้รับรองคุณภาพ จากหน่วยงานที่เชื่อถือได้ต่อ อาจารย์ประจำ	ร้อยละ	73.91	34.78	30	60.87	52.17	30
3.1.12 จำนวนทุนวิจัยภายนอกที่ นักวิจัยได้รับ	ทุน	11	4	3	6	7	3
3.1.13 จำนวนเครือข่ายงานวิจัยใน ระดับนานาชาติ	เครือข่าย	3	4	3	3	3	2
3.1.14 จำนวนนักศึกษาที่เข้าร่วม กิจกรรมยูววิจัย	คน	-	-	2	2	-	-
3.1.15 จำนวนองค์ความรู้งานวิจัยเพื่อ พัฒนาผู้เรียน	เรื่อง	-	-	-	-	7	4
3.1.16 จำนวนบุคลากรสายสนับสนุน ที่ได้รับการเพิ่มพูนความรู้ด้าน วิจัยในต่างประเทศ	คน	-	-	2	2	2	2
กลยุทธ์การพัฒนา							
3.1.1 ส่งเสริมให้คณาจารย์นำ งานวิจัยมาบูรณาการร่วมกับ พันธกิจด้านอื่นๆ เพื่อตอบ สนองต่อความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายและแหล่งทุน		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.2 มีศูนย์ความเป็นเลิศทางการ ประมงและทรัพยากรทางน้ำ เพื่อแสวงหาแหล่งทุน และ ผลิตผลงานวิจัยอย่างต่อเนื่อง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.3 พัฒนาสมรรถนะนักวิจัยสู่การ เป็นนักวิจัยมืออาชีพและเป็นที่ ยอมรับ		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
3.1.4 ส่งเสริมการผลิตผลงานวิจัยสู่ การสร้างนวัตกรรมเชิงพาณิชย์ และนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.5 สนับสนุนงบประมาณในการ ตีพิมพ์ผลงานในระดับ นานาชาติ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.6 สร้างนวัตกรรมการผลิตสัตว์ น้ำเศรษฐกิจ สร้างสายพันธุ์ สัตว์น้ำแม่โจ้ใหม่ เพื่อเพิ่ม มูลค่าทางการตลาด		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.7 สนับสนุนการคุ้มครองสิทธิ ผลงานวิจัย		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.8 ดำเนินงานกับเครือข่าย งานวิจัยกับหน่วยงานภายนอก อย่างต่อเนื่อง ในการพัฒนา คณาจารย์และนักศึกษา		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.9 ส่งเสริมการเพิ่มศักยภาพ นักศึกษาให้เป็นนักวิจัยมืออาชีพ		-	-	✓	✓	✓	✓
3.1.10 สนับสนุนคณาจารย์และ บุคลากรเน้นการฝึกปฏิบัติจริง ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อ สร้างบุคลากรเป็นมืออาชีพ		-	-	✓	✓	✓	✓
เป้าประสงค์ที่ 3.2 มีระบบการบริหารงานวิจัยและปัจจัยสนับสนุนที่มีประสิทธิภาพ							
ตัวชี้วัด							
3.1.11 ระดับ ความพึงพอใจของ นักวิจัยต่อปัจจัยสนับสนุน ต่างๆ ด้านการวิจัย	คะแนน	4.18	4.02	4.3	3.	3.56	4
3.1.12 ระดับ ความสำเร็จในการ บริหารจัดการงานวิจัย	คะแนน	5	5	5	5	-	-
กลยุทธ์การพัฒนา							
3.1.11 จัดสรรงบประมาณเพื่อ สนับสนุนการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ขั้นสูง และขอความ ร่วมมือการใช้ทรัพยากรร่วมกับ หน่วยงานทั้งในและนอก มหาวิทยาลัย		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
3.1.12 ปรับปรุงระบบบริหารจัดการ งานวิจัย เพื่อเอื้อต่อการ ทำงานวิจัยอย่างมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น		✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.1.13 สร้างขวัญและกำลังใจให้แก่ นักวิจัยที่มีผลงานดีเด่น		✓	✓	✓	✓	-	-
ยุทธศาสตร์ที่ 4. การบูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดสมรรถนะของชุมชนและสถานองงานโครงการในพระราชดำริ							
เป้าประสงค์ที่ 4.1 เป็นแหล่งเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ							
ตัวชี้วัด							
4.4.1 ระดับความสำเร็จของการ บูรณาการผลงานบริการวิชาการ สู่พันธกิจอื่นๆ ของคณะ	คะแนน	5	5	5	5	5	5
4.1.2 ระดับความสำเร็จของการ บริการทางวิชาการแก่สังคม	คะแนน	9	5	5	5	-	-
4.1.3 จำนวนองค์ความรู้ที่ได้จากการ วิจัยและ/หรือ การบริการ วิชาการ	องค์ ความรู้	8,271	8	7	8	11	9
4.1.4 จำนวนรายรับจากการ ให้บริการ	บาท	8	2200	5,000	900	11250	5,000
4.1.5 จำนวนหน่วยงานต่างประเทศ ที่เข้าศึกษาดูงานฐานเรียนรู้ คณะ	หน่วยงาน	5	8	7	10	8	2
4.1.6 จำนวนเครือข่ายชุมชนและ เป็นห้องเรียนที่มีชีวิตให้แก่ นักศึกษา	ชุมชน	-	-	3	5	3	4
4.1.7 จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ ทางการประมง (ผู้ส่งมอบ)	โรงเรียน	-	-	-	-	7	3
4.1.8 จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ ทางการประมง (คู่ความร่วมมือ)	โรงเรียน	-	-	-	-	10	4
กลยุทธ์การพัฒนา							
4.1.1 ส่งเสริมการบูรณาการงาน บริการวิชาการแก่สังคมกับ พันธกิจอื่นๆ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
4.1.2 ส่งเสริมและสนับสนุนการบริการ วิชาการแก่สังคมทั้งที่ก่อให้เกิด รายได้และไม่เกิดรายได้		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
4.1.3 ดำเนินการกับเครือข่ายกับ หน่วยงานภายนอกในการ บูรณาการองค์ความรู้ทางการ ประมงกับการให้บริการ วิชาการแก่สังคมอย่างมี ประสิทธิภาพ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
4.1.4 สร้างความเข้มแข็งเครือข่าย ของชุมชน และเป็นห้องเรียน ที่มีชีวิตให้แก่นักศึกษา		-	-	✓	✓	✓	✓
4.1.5 เพิ่มการประชาสัมพันธ์ กิจกรรมของคณะ/หลักสูตร ทุกช่องทาง การรับนักศึกษา ผลงานความเชี่ยวชาญของ คณาจารย์และบุคลากร ข่าวสาร กิจกรรมเด่นของคณะ เชิงรุก อย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับ งานบริการวิชาการ และงาน บริการการศึกษา		-	-	-	-	✓	✓
เป้าประสงค์ที่ 4.2 เป็นคณะที่สนองโครงการในพระราชดำริ							
ตัวชี้วัด							
4.1.9 ระดับความสำเร็จในการ ดำเนินโครงการตาม พระราชดำริ	ระดับ	5	5	5	5	5	5
กลยุทธ์การพัฒนา							
4.2.1 ส่งเสริมและสนับสนุนโครงการ ในพระราชดำริ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
ยุทธศาสตร์ที่ 5. การดำรงศิลปวัฒนธรรมและรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ							
เป้าประสงค์ที่ 5.1 ทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรมไทยและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม							
ตัวชี้วัด							
5.1.1 ระดับความสำเร็จของการทำนุ บำรุงศิลปะและวัฒนธรรมไทย	คะแนน	4	5	5	3	-	-
5.1.2 ร้อยละเข้าผู้เข้ากิจกรรมสืบ สานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	ร้อยละ	-	-	-	-	76.09	80
5.1.3 จำนวนเครือข่ายหรือองค์กรการ ที่ให้ความร่วมมือฟื้นฟูและ อนุรักษ์ความหลากหลายทาง	เครือข่าย	3	3	3	6	4	4

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
ชีวภาพ เพื่อสร้าง ฐานเศรษฐกิจของชุมชนใน ภาคเหนือ							
5.1.4 ความพึงพอใจของชุมชน ท้องถิ่นต่อบทบาทของคณะใน การฟื้นฟูและอนุรักษ์ความ หลากหลายทางชีวภาพ เพื่อ สร้างฐานเศรษฐกิจของชุมชน ในภาคเหนือ	ร้อยละ	85	87.40	85	91.6	94.60	85
5.1.5 จำนวนรายวิชาที่มีการบูรณา งานด้านทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมไทยและการ อนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	วิชา	4	4	5	8	2	2
5.1.6 จำนวนผู้เยี่ยมชมฐานองค์ ความรู้ทางการประมง	คน	170	382	180	194	230	200
กลยุทธ์การพัฒนา							
5.1.1 พัฒนาระบบและกลไกการ ทำนุบำรุงศิลปะและ วัฒนธรรมไทย รวมถึงการ อนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมและสนับสนุน ให้บุคลากรตลอดจนนักศึกษา มีส่วนร่วม		✓	✓	✓	✓	-	-
5.1.2 ส่งเสริมให้บุคลากรและ นักศึกษามีส่วนร่วม สืบสาน อนุรักษ์ และธำรงรักษา ศิลปวัฒนธรรมของท้องถิ่น ชุมชน สังคม		-	-	-	-	✓	✓
5.1.3 ส่งเสริมความร่วมมือกับ เครือข่ายในการฟื้นฟูและ อนุรักษ์ความหลากหลายทาง ชีวภาพ เพื่อสร้าง ฐานเศรษฐกิจของชุมชนใน ภาคเหนือ		✓	✓	✓	✓	✓	✓

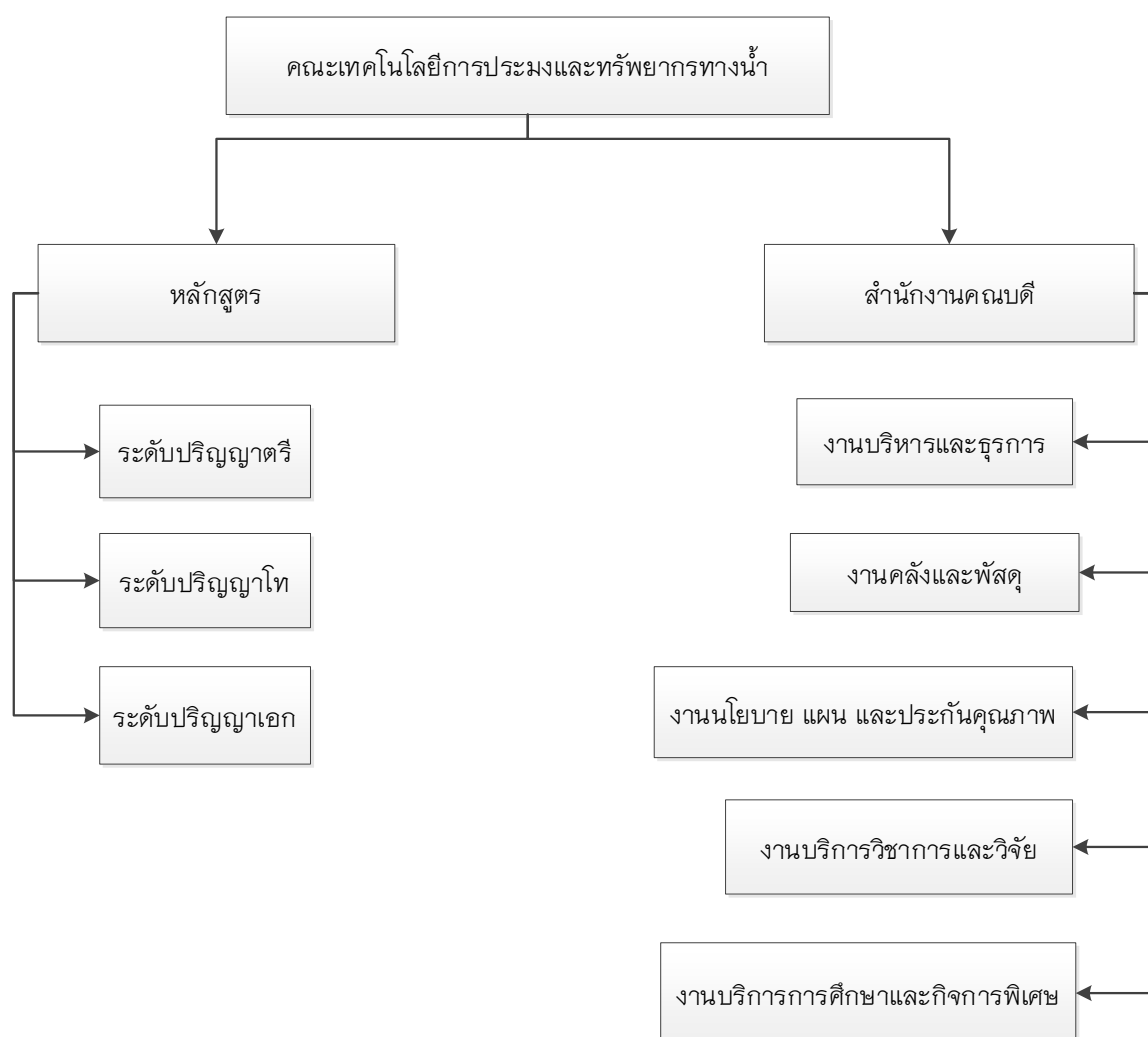
ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
5.1.4 สนับสนุนการบูรณางานด้าน ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมไทย และการอนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมกับ การเรียนการสอนและกิจกรรม นักศึกษา		✓	✓	✓	✓	✓	✓
5.1.5 รวบรวมและพัฒนาฐานข้อมูล องค์ความรู้ทางการประมง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
5.1.6 พัฒนาฐานข้อมูลองค์ความรู้ ทางการประมง		-	-	-	-	✓	✓
ยุทธศาสตร์ที่ 6. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล							
เป้าประสงค์ที่ 6.1 บุคลากรมีทักษะระดับมืออาชีพและเหมาะสมต่อการพัฒนาคณะ							
ตัวชี้วัด							
6.1.1 ระดับความสำเร็จของ แผนพัฒนาบุคลากร	ระดับ	3	4	5	5	5	5
กลยุทธ์การพัฒนา							
6.1.1 ส่งเสริมการพัฒนา ความก้าวหน้าตามสายงาน ของบุคลากรทุกระดับและ วิเคราะห์อัตราค่าจ้างให้ สอดคล้องกับภาระงาน		✓	✓	✓	✓	✓	✓
6.1.2 พัฒนาศักยภาพด้าน ภาษาต่างประเทศให้แก่ บุคลากร		✓	✓	✓	✓	✓	✓
ตัวชี้วัด							
6.2.1 ผลการประกันคุณภาพ การศึกษาระดับคณะ	คะแนน	-	4.37	4.4	4.09	2	2
กลยุทธ์การพัฒนา							
6.2.1 พัฒนาระบบการวางแผน และการประกันคุณภาพ การศึกษาเพื่อให้เกิดการ พัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
6.2.2 พัฒนาระบบการจัดการ ความรู้ให้มีประสิทธิภาพเพื่อ พัฒนาสถาบันสู่สถาบันเรียนรู้		✓	✓	✓	✓	✓	✓

ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
6.2.3 พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและทันต่อการ เปลี่ยนแปลง		✓	✓	✓	✓	✓	✓
6.2.4 จัดทำระบบ Big Data ของ คณะ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อ การนำไปใช้พัฒนางานด้าน ต่างๆ		-	-	✓	✓	✓	✓
ตัวชี้วัด							
6.2.2 ผลการปฏิบัติงานตาม แผนปฏิบัติราชการประจำปี ของคณะ	คะแนน	4.31	4.45	4.50	4.67	4.62	4.60
กลยุทธ์การพัฒนา							
6.2.5 พัฒนาระบบการจัดทำแผน ฯ และการติดตาม ประเมินผล ให้มีประสิทธิภาพ		✓	✓	✓	✓	✓	✓
ตัวชี้วัด							
6.2.3 ร้อยละการใช้จ่ายงบประมาณ เงินรายได้ลดลง	ร้อยละ	-	10.63	8	17.45	4.03	-
กลยุทธ์การพัฒนา							
6.2.6 วิเคราะห์ต้นทุนค่าใช้จ่าย เพื่อ รับรองการบริหารงบประมาณ ที่มีอยู่อย่างจำกัด		✓	✓	✓	✓	✓	✓
6.2.7 สนับสนุนการขับเคลื่อนและ พัฒนามหาวิทยาลัยสีเขียว		-	✓	✓	✓	✓	✓
ตัวชี้วัด							
6.2.4 จำนวนรายรับเงินรายได้จาก แหล่งอื่น ๆ	บาท	159,435	290200	500,000	620,232	732,951.54	500,000
6.2.5 จำนวนผลิตภัณฑ์ทางการ ประมงที่ได้รับรองคุณภาพ	ผลิตภัณฑ์	-	-	-	-	-	1
กลยุทธ์การพัฒนา							
6.2.8 เพิ่มช่องทางการหารายได้จาก แหล่งอื่น (นอกเหนือ จากค่าธรรมเนียมการศึกษา)		✓	✓	✓	✓	✓	✓

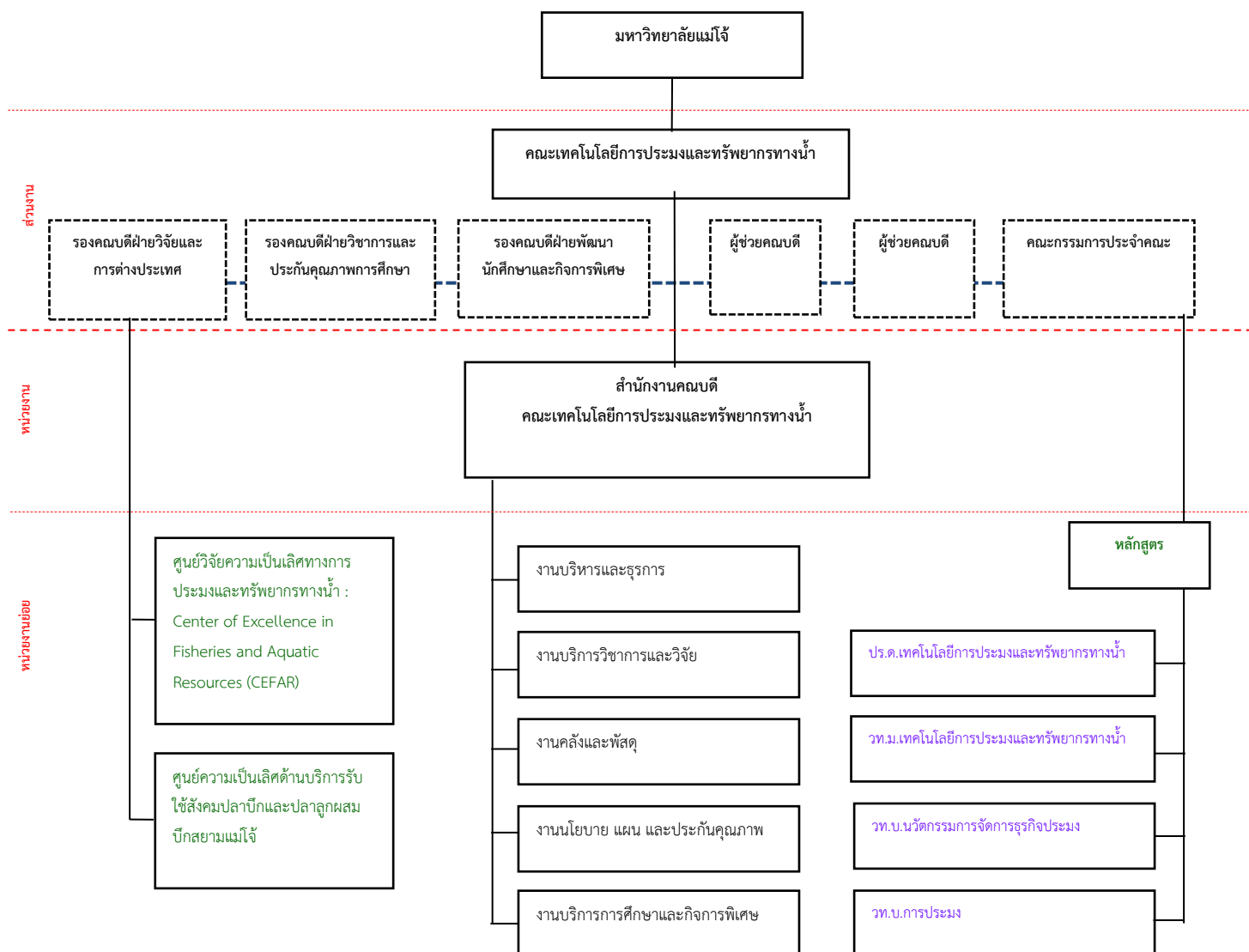
ยุทธศาสตร์/เป้าประสงค์/ตัวชี้วัด/ กลยุทธ์การพัฒนา	หน่วย นับ	เป้าหมาย					
		60 (ผล)	61 (ผล)	62	62 (ผล)	63 (ผล)	64
6.2.9 พัฒนาระบบการบริหาร จัดการงานฟาร์ม (Man Money Material Management) และ การตลาด		-	-	✓	✓	-	-
6.2.10 ส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์ การประมงที่ได้รับรองคุณภาพ		-	-	-	-	-	✓

1.6 โครงสร้างหน่วยงาน

1. โครงสร้างองค์กร



2. โครงสร้างการบริหาร



1.7 แผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

กิจกรรม	งบประมาณ พ.ศ. 2564											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพื่อจัดทำ (ร่าง) แผนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง			→									
2. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง			→									
3. จัดส่งแผนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงให้มหาวิทยาลัย			→									
4. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะ เพื่อพิจารณาเห็นชอบแผน ฯ				→								
5. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน ฯ เพื่อทบทวนปรับปรุง/เพิ่มเติมแผนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งติดตามสรุปผลการดำเนินงาน รอบ 6, 9 และ 12 เดือน						→			→			→
6. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน ฯ เพื่อทบทวนปรับปรุง/เพิ่มเติมแผนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งติดตามสรุปผลการดำเนินงาน รอบ 6, 9 และ 12 เดือน						→			→			→
7. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะ เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน รอบ 6, 9 และ 12 เดือน (หากมีการปรับปรุง/เพิ่มเติมแผนย้อนกลับไปขั้นตอนที่ 6)						→			→			→
8. จัดส่งรายงานรอบ 9 และ 12 เดือน ให้มหาวิทยาลัย									→			→

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน														
วัตถุประสงค์ : 1.เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม ความรู้ ทักษะ กระบวนการคิดและเป็นมืออาชีพ ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงานในระดับภูมิภาค														
1.1 กระบวนการบริหารหลักสูตร														
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารหลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558 และเพื่อให้หลักสูตรผ่านการประเมินการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตรตามเกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2557														
1.1.1 เจ้าหน้าที่ผู้ ประสานงานหลักสูตร ติดตามการส่ง มคอ.3 - มคอ.5 ของรายวิชาที่ เปิดสอนในแต่ละภาค การศึกษา														
1.1.2 อาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ติดตาม ควบคุมการ ดำเนินงานของ หลักสูตร ให้เป็นไป ตามข้อบังคับการศึกษา	ผู้ประสานงานหลักสูตรไม่สามารถติดตามการปรับปรุงหลักสูตรให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	3	3	9	สูง	3(3x1)	ควบคุม	ติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบปรับปรุงอย่างน้อย 1 ปี ผ่านที่ประชุมอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร	ติดตามโดยตรง คนบดีฝ่าย วิชาการฯ / ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบ หลักสูตร	ผู้ประสานงาน หลักสูตรสามารถ ติดตามการ ปรับปรุงหลักสูตร ให้เป็นไปตาม แผนที่วางไว้	ส.ค.-64	นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์ / ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบ หลักสูตร

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.1.3 หลักสูตร รายงานผลต่อรอง คณบดีฝ่ายวิชาการฯ และคณบดี ตามลำดับ														
1.2 งานประกันคุณภาพการศึกษา														
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ผลการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตร เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้														
1.2.1 สร้างความรู้ ความเข้าใจในเกณฑ์ การประกันคุณภาพ การศึกษาทั้งระดับ หลักสูตร และระดับ คณะ ให้แก่บุคลากร ของคณะ	การดำเนินงานด้านประกัน คุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตรไม่เป็นไปตาม แผนการดำเนินงานที่วางไว้	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	3	3	9	สูง	4 (2x2)	ควบคุม	ติดตามการดำเนินงานด้านประกัน คุณภาพการศึกษาภายในระดับ หลักสูตรตามแผนการดำเนินงาน ผ่าน ที่ประชุมอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ทุกหลักสูตร และที่ประชุม คณะกรรมการประกันคุณภาพ การศึกษาของคณะ	ติดตามโดยตรง คณบดีฝ่าย วิชาการฯ / ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรทุก หลักสูตร	มีการดำเนินงาน ด้านประกัน คุณภาพ การศึกษาภายใน ระดับหลักสูตรทุก หลักสูตรเป็นไป ตามเป้าหมายที่ วางไว้	มิ.ย.-64	นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์ / นาง คุณัญญา รุ่ง รวีนันท์เทศ / ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรทุก หลักสูตร / คณะกรรมการ ประกันคุณภาพ การศึกษาของ คณะ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.2.2 จัดทำรายงาน การประเมินตนเองตาม เกณฑ์การประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในทั้งระดับ หลักสูตรและระดับคณะ														
1.2.3 ตรวจสอบ คุณภาพการศึกษา ภายในทั้งระดับ หลักสูตร และระดับ คณะ														

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

1.3 งานกิจกรรมนักศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้นักศึกษาทราบถึงขั้นตอน กฎระเบียบต่าง ๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง

1.3.1 จัดทำขั้นตอน งานกิจกรรมนักศึกษา ของคณะ ได้แก่ การ พบอาจารย์ที่ปรึกษา การยื่นคืนวัสดุอุปกรณ์ การจัดทำหนังสือ อนุมัติ/ขออนุมัติจัดทำ โครงการหรือกิจกรรม														
1.3.2 ชี้แจงให้นักศึกษา ใหม่ได้ทราบถึงขั้นตอน การขอใช้บริการด้าน กิจการนักศึกษาของ คณะ	นักศึกษาใหม่ยังไม่ทราบถึง ขั้นตอนการดำเนินการด้าน กิจการนักศึกษาของคณะ	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้นักศึกษา อาจารย์ที่ปรึกษา และ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับ งานกิจการนักศึกษา มี หน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อขั้นตอนการ และ กฎระเบียบ	4	4	16	สูงมาก	6(2x3)	ลด	ประชาสัมพันธ์ให้นักศึกษาใหม่ ให้ ทราบถึงขั้นตอน และกฎระเบียบ ข้อบังคับด้านกิจการนักศึกษา	ติดตามโดย รอง พัฒนานักศึกษาฯ	นักศึกษาใหม่มี ความรู้ความ เข้าใจถึงขั้นตอน การให้บริการ ต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจการ นักศึกษา ร้อยละ 80	ก.ค.-64	นายประเสริฐ ประสงค์ผล / รองพัฒนา นักศึกษาฯ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

2.พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อสร้างงานวิจัยแบบบูรณาการด้านการประมงและทรัพยากรทางน้ำที่มั่นคงและปลอดภัยตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ต่อการเรียนการสอนและบริการวิชาการแก่สังคม

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : 3. เพื่อขยายโอกาสทางการศึกษาและสร้างสรรค์รูปแบบการให้บริการทางวิชาการเพื่อเป็นศูนย์การเรียนรู้เฉพาะทางอย่างครบวงจร

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : 4. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้นักศึกษา บุคลากร มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : 5. เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรและนักศึกษา เพื่อเข้าสู่การเป็นที่ยอมรับในระดับภูมิภาคโดยใช้หลักการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรที่ดี (Good Governance)

5.1 งานจัดซื้อจัดจ้าง

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างส่งถึงเบิกทันกำหนดเวลา และไม่มีใบสำคัญ/ใบเสนอราคาค้างในแต่ละเดือน

5.1.1 จัดทำใบเสนอ ซื้อ/จ้าง ใบขอซื้อ/จ้าง เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ														
5.1.2 จัดทำใบสั่งซื้อ/ สั่งจ้าง ใบตรวจรับพัสดุ เสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ														
5.1.3 การส่งเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างให้งาน คลังตั้งเบิกทันเวลา ภายในวันที่ 15 ของทุก เดือน	การจัดทำเอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างมีความล่าช้า ส่งผลให้ ร้านค้าโทรมาทวงถามและมี ผลกระทบต่อการขอใช้เงิน ยืมทดรองของคณะ	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อ ผลกระทบที่เกิดขึ้น	5	5	25	สูงมาก	4 (2x2)	ควบคุม	กำหนดไว้ในข้อตกลงการะงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ นักวิชาการพัสดุในการจัดส่งเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลัง ภายใน วันที่ 15 ของทุกเดือน	ติดตามโดย ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี	การจัดส่งเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างให้ งานคลังภายใน วันที่ 15 ของทุก เดือน	ก.ย.-64	นางพิไลวรรณ จันตะตา / ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี

5.2 การรายงานทางการเงิน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้นักศึกษาทราบถึงขั้นตอน กฎระเบียบต่าง ๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง

5.2.1 บันทึกบัญชีลง ในทะเบียนคุมที่ เกี่ยวข้อง														
5.2.2 จัดทำรายงาน สรุปการใช้จ่ายเงิน ณ วันสิ้นเดือนเสนอ ผู้บริหาร	เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานสรุป การใช้จ่ายเงินเสนอต่อ ผู้บริหารไม่เป็นปัจจุบัน	ด้านการรายงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	4	4	16	สูงมาก	4 (2x2)	ควบคุม	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ นักวิชาการเงินและบัญชี ในการจัดส่ง รายงานการใช้จ่ายเงินหลังจากจัดส่ง เอกสารตั้งเบิกให้กองคลัง ภายในวันที่ 25 ของทุกเดือน	ติดตามโดย ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี	การจัดทำรายงาน สรุปการใช้จ่ายเงิน เป็นปัจจุบัน	ก.ย.-64	นส.อรพรรณ พรหมใจ / ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี

5.3 งานเงินทองราชการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงาน รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่มหาวิทยาลัยกำหนดขึ้น

5.3.1 ตรวจสอบ ความถูกต้องของ สัญญาจ้างและเอกสาร ประกอบสัญญาจ้างเงิน ให้ถูกต้องตามระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
5.3.2 บันทึกรายการลงในทะเบียนคุมต่าง ๆ ได้แก่ ทะเบียนคุมเงินทดรองราชการ ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร ทะเบียนคุมเอกสารแทนตัวเงิน (ใบสำคัญ/เงินยืม) รายงานเงินคงเหลือประจำวัน	เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึกรายการ	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	3	3	9	สูง	4 (2x2)	ควบคุม	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึกรายการ	ติดตามโดยคณบดี	มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึกรายการ	ก.ย.-64	ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี / คณบดี
5.3.3 บันทึกสร้างข้อมูลการโอนเงินในโปรแกรม KTB Universal Data Entry														
5.3.4 บันทึกการโอนเงินผ่านระบบ KTB Corporat Online และนำเสนอตามสายการบังคับบัญชา														

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
5.3.5 การขอใช้เงินยืม ทดรองราชการ (ขอใช้ ด้วยใบสำคัญ/เงินสด)														
5.3.6 การเร่งรัด ติดตามการขอใช้เงิน ยืมทดรองเมื่อครบ กำหนดเวลา	เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำบันทึก เร่งรัดติดตามการขอใช้คืน เงินทดรองเมื่อครบกำหนด	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	3	3	9	สูง	4 (2x2)	ควบคุม	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำบันทึกเร่งรัด การติดตามภายใน 30 วัน หลังครบ กำหนดสัญญาเงินยืม	ติดตามโดยคณบดี	มีการจัดทำบันทึก เร่งรัดติดตามการ ขอใช้คืนเงินท ดรองเมื่อครบ กำหนด	ก.ย.-64	ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี / คณบดี
5.3.7 จัดทำรายงาน ตามระเบียบที่ เกี่ยวข้องกับเงินทดรอง ราชการ ณ สิ้นเดือน ได้แก่ รายงานฐานะ เงินทดรอง รายงาน ลูกหนี้เงินทดรอง รายงานงบเทียบ ยอดเงินฝากธนาคาร	เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทดรอง และ รายงานฐานะเงินทดรอง ณ วันสิ้นเดือน	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	3	3	9	สูง	4 (2x2)	ควบคุม	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานภายใน 15 วันหลังจากสิ้นเดือน	ติดตามโดยคณบดี	มีการจัดทำ รายงานลูกหนี้เงิน ทดรองและฐานะ เงินทดรองทุกเดือน	ก.ย.-64	ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี / คณบดี

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

5.4 งานอาคารและสถานที่

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการใช้ประโยชน์จากอาคารสถานที่ภายในคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ สำหรับรองรับการเรียนการสอนและการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ

5.4.1 การดูแลสภาพ อาคารให้มีความพร้อม ต่อการใช้งาน	การเกิดอุบัติเหตุภายในและ ภายนอกอาคาร	ด้านการดำเนินงาน	มีการกำหนดโครงสร้าง อำนาจหน้าที่ และ มอบหมายงานให้ ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจ	4	4	16	สูงมาก	6 (3x2)	ควบคุม	สำรวจจุดเสี่ยงต่างๆ บริเวณทั้งภายใน และภายนอกคณะ ที่เสี่ยงต่อการเกิด อุบัติเหตุ และดำเนินการวางแผน ทางแก้ไขตามแผนการดำเนินงานที่ได้ กำหนดไว้	ติดตามโดย ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี	บุคลากร และ นักศึกษาไม่ได้รับ ความเสียหายต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน จากอุบัติเหตุ ภายในและ ภายนอกคณะใน ระดับรุนแรง	ก.ย.-64	นายเกษม สมบัติ / ผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดี
5.4.2 การจัดการ สภาพแวดล้อมภายใน อาคารให้เหมาะสมต่อ การใช้งาน														

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
5.4.3 การจัดการซ่อม บำรุงโครงสร้างและ วัสดุอุปกรณ์ระบบ สาธารณูปโภค ประกอบอาคารและ สถานที่ให้อยู่ในสภาพ สมบูรณ์และเอื้อต่อการ ใช้งาน														
5.4.4 การจัดการระบบ ไฟฟ้าให้พร้อมต่อการ ใช้งานในบริเวณพื้นที่ งานฟาร์มอย่างปลอดภัย														

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 5 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่ 1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรม ความรู้ ทักษะ กระบวนการคิดและเป็นมืออาชีพ ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดแรงงานในระดับภูมิภาค
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรและนักศึกษา เพื่อเข้าสู่การเป็นที่ยอมรับในระดับภูมิภาคโดยใช้หลักการพัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรที่ดี (Good Governance)
	พันธกิจที่ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างงานวิจัยแบบบูรณาการด้านการประมงและทรัพยากรทางน้ำที่มั่นคงและปลอดภัยตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ต่อการเรียนการสอนและบริการวิชาการแก่สังคม
	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อขยายโอกาสทางการศึกษาและสร้างสรรค์รูปแบบการให้บริการทางวิชาการ เพื่อเป็นศูนย์การเรียนรู้เฉพาะทางอย่างครบวงจร
	พันธกิจที่ 4. พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างจิตสำนึกให้นักศึกษา บุคลากร มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

9 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

9 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

5 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

2 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

5 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

3 ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการองค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการองค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการองค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการองค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

9 กิจกรรม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ค-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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



(รองศาสตราจารย์ ดร.จกมล พรหมยะ)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

17/ธันวาคม/2563

เกณฑ์การกำหนดระดับตัวชี้วัดตามแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

1. งานบริหารหลักสูตร

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. ผู้ประสานงานหลักสูตรสามารถติดตามการปรับปรุงหลักสูตรให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้	ร้อยละ	80	พิจารณาจากผลการดำเนินงานตามแผนปรับปรุงหลักสูตร	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ น้อยกว่า 1 เดือน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง หลักสูตรถูก สกอ.เผยแพร่ผลการดำเนินงานหน้าเว็บไซต์
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 1 - 2 เดือน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง หลักสูตรถูกปิด
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 3 - 4 เดือน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง นักศึกษาในหลักสูตรไม่สามารถกู้ กยศ. ได้
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 5 เดือน ขึ้นไป	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง กพ.ไม่รับรองคุณวุฒิ
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง นักศึกษาฟ้องร้องหลักสูตร

2. งานประกันคุณภาพการศึกษา

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. มีการดำเนินงานด้านประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตรทุกหลักสูตร เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้	ร้อยละ	100	พิจารณาจากรายงานผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตรทุกหลักสูตร ในปีการศึกษา 2563	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 7 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด และผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 5 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด และผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 3 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด แต่ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 1 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จช้ากว่าเวลาที่กำหนด แต่ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ ไม่แล้วเสร็จภายในกำหนด	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จช้ากว่าเวลาที่กำหนด และผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด

3. งานกิจกรรมนักศึกษา

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. นักศึกษาใหม่มีความรู้ความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	พิจารณาจากการที่นักศึกษาใหม่มีความรู้ความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ของคณะ	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง นักศึกษาใหม่มีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา มากกว่า ร้อยละ 80	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง นักศึกษาใหม่ดำเนินการผิดขั้นตอนในการใช้บริการต่างๆ ร้อยละ 10 ต่อนักศึกษาทั้งหมด / ส่งผลให้ใช้ระยะเวลาในการทำงานล่าช้ากว่าที่กำหนด
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง นักศึกษาใหม่มีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 79-70	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง นักศึกษาใหม่ดำเนินการผิดขั้นตอนในการใช้บริการต่างๆ ร้อยละ 11-15 ต่อนักศึกษาทั้งหมด / เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของคณะ
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง นักศึกษาใหม่มีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 69-60	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง นักศึกษาใหม่ดำเนินการผิดขั้นตอนในการใช้บริการต่างๆ ร้อยละ 16-20 ต่อนักศึกษาทั้งหมด / เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของคณะ
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง นักศึกษาใหม่มีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 59-50	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง นักศึกษาใหม่ดำเนินการผิดขั้นตอนในการใช้บริการต่างๆ ร้อยละ 21-25 ต่อนักศึกษาทั้งหมด / เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของคณะและมหาวิทยาลัยแต่ไม่มีการเผยแพร่ข่าว
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง นักศึกษาใหม่มีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ต่ำกว่าร้อยละ 49	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง นักศึกษาใหม่ดำเนินการผิดขั้นตอนในการใช้บริการต่างๆ มากกว่า ร้อยละ 25 ต่อนักศึกษาทั้งหมด/ เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของคณะและมหาวิทยาลัย มีการเผยแพร่ข่าวจากสื่อทั้งภายในและต่างประเทศ

4. งานจัดซื้อจัดจ้าง

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. การจัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	ร้อยละ	80	พิจารณาจากการจัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังทันตามกำหนดภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 3 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ถูกติดตามงานจากกองคลังมหาวิทยาลัย
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 4-6 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ร้านค้าทวงเงิน ค่างานจัดซื้อจัดจ้างของคณะ จำนวน 1 ครั้ง/ราย
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 7-10 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ร้านค้าทวงเงินค่างานจัดซื้อจัดจ้างของคณะ จำนวน 2 ครั้ง/ราย
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 11-13 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ร้านค้าทวงเงินค่างานจัดซื้อจัดจ้างของคณะ มากกว่า 3 ครั้ง ขึ้นไป/ราย
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนดมากกว่า 14 วันขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ร้านค้าขาดความเชื่อมั่นต่องานจัดซื้อจัดจ้างของคณะ ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของคณะ

5. การรายงานทางการเงิน

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. การจัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินเป็นปัจจุบัน	ร้อยละ	100	พิจารณาจากการจัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินเป็นปัจจุบัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 1 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินน้อยมาก (น้อยกว่า 50,000 บาท)
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 2-3 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินเล็กน้อย (50,001-100,000 บาท)
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 4-7 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินปานกลาง (100,001-150,000 บาท)
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 8-12 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินสูง 150,000 บาท ขึ้นไป
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนดมากกว่า 12 วันขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง กระทบต่อการตัดสินใจการใช้จ่ายงบประมาณของผู้บริหาร ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของคณะ

6. งานเงินทดรองราชการ

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. มีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึกรายการ	ร้อยละ	100	พิจารณาจากการมีการจัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึกรายการ	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 1 สัปดาห์	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการการเงินทดรองราชการ ร้อยละ 5
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 2 สัปดาห์	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการการเงินทดรองราชการ ร้อยละ 6-10
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 3 สัปดาห์	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการการเงินทดรองราชการ ร้อยละ 11-15
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 1 เดือน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการการเงินทดรองราชการ ร้อยละ 16-20
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายในมากกว่า 1 เดือน	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการการเงินทดรองราชการ มากกว่าร้อยละ 20

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
2. มีการจัดทำบันทึก แรงรัดติดตามการชดใช้ คืนเงินทดรองเมื่อครบ กำหนด	ร้อยละ	100	พิจารณาจากการมีการจัดทำบันทึก แรงรัดติดตามการชดใช้คืนเงินทดรอง เมื่อครบกำหนดทุกครั้ง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง หลังจากครบกำหนดภายใน 1 สัปดาห์	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของเงินทดรองราชการของคณะ ร้อยละ 5
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง หลังจากครบกำหนดภายใน 2 สัปดาห์	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของเงินทดรองราชการของคณะ ร้อยละ 6-10
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง หลังจากครบกำหนดภายใน 3 สัปดาห์	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของเงินทดรองราชการของคณะ ร้อยละ 11-15
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง หลังจากครบกำหนดภายใน 1 เดือน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของเงินทดรองราชการของคณะ ร้อยละ 16-20
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง หลังจากครบกำหนดมากกว่า 1 เดือน	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของเงินทดรองราชการของคณะ มากกว่า ร้อยละ 20

3. มีการจัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทรองและ ฐานะเงินทรองทุก เดือน	ร้อยละ	100	พิจารณาจากมีการจัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ทุกเดือน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 1 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง (น้อยกว่า 50,000 บาท)
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 2 -3 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรองเล็กน้อย (50,001-100,000 บาท)
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 4 -7 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง (100,001-150,000 บาท)
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 8-12 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง 150,000 บาท ขึ้นไป
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด มากกว่า 12 วัน ขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง มีผลต่อการตัดสินใจการใช้จ่ายบริหารจัดการเงินทรอง ส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของคณะ

7. งานอาคารและสถานที่

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. บุคลากร และ นักศึกษาไม่ได้รับความ เสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน จากอุบัติเหตุภายใน และภายนอกคณะ	ระดับความ เสียหาย	ไม่มีผู้ได้รับ บาดเจ็บและ มีความ เสียหายที่ รุนแรงต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน	พิจารณาจากระดับความเสียหายหาก เกิดอุบัติเหตุภายในและภายนอก คณะที่สร้างความเสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สินของบุคลากร รวมทั้งนักศึกษาของคณะในระดับ รุนแรง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ปีละครั้ง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินเล็กน้อย (ไม่เกิน 15,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ปีละ 2 ครั้ง	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินพอสมควร (15,001 - 50,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มากกว่าปีละ 2 ครั้ง แต่ไม่เกิน ปีละ 5 ครั้ง	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินปานกลาง (50,001 - 150,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน/หยุดเรียน
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มากกว่าปีละ 5 ครั้ง แต่ไม่เกิน ปีละ 10 ครั้ง	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างมาก (150,001 - 500,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงาน/เรียนได้
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ปีละ 10 ครั้งขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างมหันต์ (มากกว่า 500,000 บาท ขึ้นไป) / การบาดเจ็บถึงชีวิต

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ตามแผนกลยุทธ์คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2560- 2564)														
ยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิตที่อดทนและเป็นนักปฏิบัติมืออาชีพมีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชา และเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบการ/ พันธกิจที่ 1.ด้านการผลิตบัณฑิต														
1. จำนวนการรับ นักศึกษาใหม่ระดับ ปริญญาตรีเป็นไป ตามแผนการรับ นักศึกษา	ร้อยละ	60	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนนักศึกษา ใหม่ไม่เป็นไปตามแผนการรับนักศึกษา ปัจจัยเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาใหม่ลดลง เนื่องจากประชากรลดลง และผู้เรียนมี ความสนใจด้านเกษตรน้อยลง รวมทั้งมี คู่แข่งชั้นทางการศึกษาเพิ่มขึ้น	5	5	25	สูงมาก	12(4*3)	ลด	1. จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ หลักสูตรเชิงรุกเพื่อจูงใจให้ กลุ่มเป้าหมายเข้ามาเรียนเพิ่มขึ้น อย่างต่อเนื่อง	มีนักเรียนให้ความสนใจในการ สมัครเข้าศึกษาต่อ	มีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้น	ส.ค.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการ/ รองคณบดีฝ่ายพัฒนา นักศึกษา/ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตร/ คณะกรรมการ ประชาสัมพันธ์ของคณะ/ นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์
										2. วิเคราะห์ข้อมูลนักศึกษาใหม่ เพื่อ ใช้ในการวางแผนกลยุทธ์การ ประชาสัมพันธ์	รับทราบข้อมูลของนักศึกษาใหม่	นำข้อมูลไปวางแผนการ ดำเนินงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	มิ.ย.64	นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
2. ร้อยละของ นักศึกษาระดับ ปริญญาตรีที่สำเร็จ การศึกษาตาม ระยะเวลาของ หลักสูตร	ร้อยละ	60	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนนักศึกษา ระดับปริญญาตรีสำเร็จการศึกษาไม่ เป็นไปตามแผนระยะเวลาของหลักสูตร ปัจจัยเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาระดับ ปริญญาตรีสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไป ตามแผนของหลักสูตร เนื่องจาก ผลการ เรียนไม่เป็นไปตามเกณฑ์ เป็นต้น	5	4	20	สูงมาก	9(3*3)	ลด	1. จัดกิจกรรมเสริมด้านวิชาการใน รายวิชาที่นักศึกษาส่วนใหญ่ยังมีผล การเรียนค่อนข้างต่ำ ทั้งในรูปแบบ อาจารย์ตัวให้นักศึกษา เพื่อนตัว เพื่อน และพี่ตัวน้อง เป็นต้น	นักศึกษามีผลการเรียนที่ดีขึ้น	จำนวนนักศึกษาที่สำเร็จ การศึกษาเป็นไปตามแผน เพิ่มขึ้น	ก.ค.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการฯ/ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรวิทยาศาสตร์ บัณฑิต สาขาการประมง/ นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์
										2. จัดทำกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ (KM) การใช้ระบบปัญหาพิเศษ ออนไลน์ให้แก่อาจารย์ที่ปรึกษา ปัญหาพิเศษ	อาจารย์ที่ปรึกษาปัญหาพิเศษมี ความเข้าใจต่อการใช้ระบบ ปัญหาพิเศษออนไลน์	อาจารย์ที่ปรึกษาสามารถ ติดตามการจัดทำปัญหา พิเศษของนักศึกษาให้ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานที่วางไว้	ม.ค.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการฯ/ ผู้ช่วยคณบดี/ นายวีระวัฒน์ พึ่งเย็น
										3. พัฒนาระบบการจัดการเรียน การสอนให้ทันสมัยโดยเน้นให้ นักศึกษารู้จักคิด วิเคราะห์ และฝึก ปฏิบัติจริง (ทั้งประสิทธิภาพและสิ่ง สนับสนุนการเรียนการสอน)	นักศึกษามีผลการเรียนที่ดีขึ้น	จำนวนนักศึกษาที่สำเร็จ การศึกษาเป็นไปตามแผน เพิ่มขึ้น	ก.ย.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการฯ/ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรวิทยาศาสตร์ บัณฑิต สาขาการประมง/ นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
3. ร้อยละอัตราการ คงอยู่ของนักศึกษา	ร้อยละ	80	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนอัตราการ คงอยู่ของนักศึกษาลดลง ปัจจัยเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาระดับ ปริญญาตรีที่หายไปในแต่ละปีการศึกษา มีแนวโน้มสูงขึ้น สาเหตุเนื่องจากลาออก ผลการเรียนไม่เป็นไปตามเกณฑ์ มี ปัญหาทางการเงิน เป็นต้น	5	4	20	สูงมาก	9(3*3)	ลด	1. จัดกิจกรรมเสริมด้านวิชาการใน รายวิชาที่นักศึกษาส่วนใหญ่ยังมีผล การเรียนค่อนข้างต่ำ ทั้งในรูปแบบ อาจารย์ตัวให้นักศึกษา เพื่อนตัว เพื่อน และพี่ตัวน้อง เป็นต้น	นักศึกษามีผลการเรียนที่ดีขึ้น	จำนวนนักศึกษาคงอยู่เพิ่มขึ้น	ก.ย.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการ/ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรวิทยาศาสตร์ บัณฑิต สาขาการประมง/ นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์
										2. อาจารย์ที่ปรึกษาเพิ่มช่องทางใน การติดต่อระหว่างนักศึกษา เพื่อให้ เกิดความใกล้ชิดกับนักศึกษามาก ยิ่งขึ้น	นักศึกษาสามารถขอรับ คำปรึกษาจากอาจารย์ที่ปรึกษา ได้หลายช่องทาง	เพิ่มความใกล้ชิดระหว่าง นักศึกษาและอาจารย์ที่ ปรึกษา	ก.ย.64	รองคณบดีฝ่ายวิชาการ/ อาจารย์ที่ปรึกษา
										3. สนับสนุนทุนการศึกษาจาก โครงการปลูกผักแลกค่าเทอม เพื่อให้นักศึกษามีรายได้ระหว่าง เรียน ช่วยบรรเทาปัญหาด้าน ค่าใช้จ่าย	นักศึกษามีรายได้ระหว่างเรียน	ช่วยบรรเทาปัญหาด้าน ค่าใช้จ่ายแก่นักศึกษา	ก.ย.64	รองคณบดีฝ่ายพัฒนา นักศึกษา/ ประเสริฐ ประสงค์ผล

ยุทธศาสตร์ที่ 2 บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ดี เก่ง และมีความสุข / พันธกิจที่ 1.ด้านการผลิตบัณฑิต

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ยุทธศาสตร์ที่ 3 มีความเป็นเลิศด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระดับนานาชาติ/พันธกิจที่ 2.ด้านวิจัยและนวัตกรรม														
1.ร้อยละของ ผลงานวิจัยที่ได้รับ การตีพิมพ์เผยแพร่ ตามเกณฑ์การ เผยแพร่ผลงาน วิชาการของ กพอ. (นับตามรายบุคคล ไม่นับจำนวนชิ้นงาน) เพื่อตอบคุณสมบัติ ของอาจารย์ประจำ หลักสูตร	ร้อยละ	40	ประเด็นความเสี่ยง : ผลงานวิจัยที่ได้รับ การตีพิมพ์เผยแพร่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ปัจจัยเสี่ยง : คุณภาพของผลงานวิจัยที่ ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ไม่เป็นไปตาม เกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ.	3	2	6	ปาน กลาง	2(2*1)	ลด	1. สนับสนุนให้คณาจารย์ตีพิมพ์ เผยแพร่ที่เป็นไปตามเกณฑ์การ เผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ.	มีผลงานตีพิมพ์เผยแพร่ที่เป็นไป ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงาน วิชาการของ กพอ.	คณาจารย์มีคุณสมบัติของ อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร	กย.64	รองคณบดีฝ่ายวิจัย/ น.ส.ศิริินยา อันแก้ว
ยุทธศาสตร์ที่ 4 การบูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดสมรรถนะของชุมชนและสนองงานโครงการในพระราชดำริ/พันธกิจที่ 3.ด้านบริการวิชาการ														
1. รายได้จากการ ให้บริการวิชาการไม่ น้อยกว่าเป้าหมายที่ กำหนด	ล้านบาท	1	ประเด็นความเสี่ยง : คณาจารย์มีความ สนใจในการจัดทำข้อเสนอโครงการ บริการวิชาการแบบหารายได้ น้อยราย ปัจจัยเสี่ยง : คณะไม่ได้รับจัดสรร โครงการบริการวิชาการ หรือไม่มีรายได้ จากการให้บริการวิชาการ ซึ่งเป็นอีก ช่องทางหนึ่งที่ช่วยเพิ่มเงินรายได้ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา ให้แก่คณะ	5	3	15	สูงมาก	8 (4*2)	ลด	1. สนับสนุนให้คณาจารย์จัดทำ โครงการบริการวิชาการแบบหา รายได้ เช่น จากการฝึกอบรม เป็น ที่ปรึกษาโครงการ หรืออื่นๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการบริการวิชาการ	คณะได้รับจัดสรรงบประมาณใน การดำเนินโครงการบริการ วิชาการแบบหารายได้	คณะมีรายได้จากการได้รับ จัดสรรเงินโครงการบริการ วิชาการหรือให้บริการ วิชาการเพิ่มขึ้น ที่ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียม การศึกษา	กย.64	รองคณบดีฝ่ายพัฒนา นักศึกษา/ คณะกรรมการบริการ วิชาการ

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ยุทธศาสตร์ที่ 5 การดำรงศิลปวัฒนธรรมและรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ/พันธกิจที่ 4.ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม														
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)														
ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล/พันธกิจที่ 5.ด้านบริหารจัดการ														
1. งบประมาณเงิน รายได้จากแหล่งอื่น เพิ่มขึ้น	บาท	500,000	ประเด็นความเสี่ยง : มีงบประมาณจำกัด ในการบริหารจัดการ ปัจจัยเสี่ยง : เงินงบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรลดลง ทำให้คณะมีงบประมาณ จำกัดในการบริหารจัดการ จึง จำเป็นต้องหาเงินรายได้จากแหล่งอื่น เพิ่มขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไป ตามแผนที่วางไว้	4	3	12	สูง	4 (2*2)	ลด	เพิ่มรายได้จากช่องทางอื่นๆ ได้แก่ - จัดทำโครงการหารายได้ - งบโครงการบูรณาการ - งบจากเงินอุดหนุนโครงการวิจัย และบริการวิชาการ - ค่าเช่าพื้นที่	คณะมีงบประมาณจากแหล่งเงิน รายได้เพิ่มขึ้น	มีงบประมาณใช้อย่าง เพียงพอต่อการบริหาร จัดการคณะ และเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	ก.ย.64	ผู้บริหาร
									จัดทำรายงานวิเคราะห์ต้นทุนการใช้ จ่ายงบประมาณเสนอผู้บริหาร ประจำทุกเดือน	ผู้บริหารนำผลการวิเคราะห์มา วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่ มีประสิทธิภาพ	ก.ย.64		ผู้อำนวยการสำนักงาน คณบดี/ งานคลัง	
2.การเกิดสาธารณะ ภัย โรคระบาด ที่ สร้างความเสียหายต่อ ร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สินของคณะ บุคลากร รวมทั้ง นักศึกษา	ระดับ ความ เสียหาย	ไม่มีผู้ได้รับ บาดเจ็บและ มีความ เสียหายที่ รุนแรงต่อ ร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สิน	ประเด็นความเสี่ยง : ความเสี่ยงที่สร้าง ความเสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สินของคณะบุคลากร รวมทั้ง นักศึกษา ปัจจัยเสี่ยง : เกิดสาธารณะภัย เช่น อัคคีภัย วาดภัย อุทกภัย ภัยแล้ง ธรณี พิบัติ และโรคระบาด ที่สร้างความ เสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน ของคณะบุคลากร รวมทั้งนักศึกษา	3	5	15	สูงมาก	6(3*2)	ลด	1. แจ้งแนวทางป้องกัน รวมทั้ง กำหนดมาตรการในการแก้ไขปัญหา เมื่อเกิดเหตุการณ์แก่นักศึกษาและ บุคลากรรับทราบผ่านช่องทางต่างๆ อย่างต่อเนื่อง	นักศึกษา และบุคลากรรับทราบ แนวทางป้องกันการเกิด เหตุการณ์ และปฏิบัติตามได้อย่าง ถูกต้อง	คณะ บุคลากรรวมทั้ง นักศึกษาไม่ได้รับความ เสียหาย หรือเมื่อเกิด เหตุการณ์สามารถแก้ไข ปัญหาได้อย่างรวดเร็วลด ความเสียหายน้อยลง	ธ.ค.63	คณะกรรมการควบคุม ภายในและ บริหารความเสี่ยง/ คณะอนุกรรมการควบคุม ภายในและ บริหารความเสี่ยง
									2. จัดกิจกรรมเตรียมความพร้อม เพื่อลดความเสี่ยงขององค์กร	ก.ค.64				

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
										4. วางแนวทางการป้องกันปัญหา ภัยแล้ง	มีน้ำใช้สำหรับการเรียนการสอน และงานฟาร์มอย่างเพียงพอ ในช่วงหน้าแล้ง	บรรเทาความเดือนร้อนจาก ปัญหาภัยแล้ง	ธ.ค.63	งานฟาร์ม

สรุปการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2564

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด)

1.ยุทธศาสตร์ของคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มีทั้งหมด 6 ประเด็นยุทธศาสตร์ และได้ดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

1.1 ประเด็นยุทธศาสตร์ที่มีประเด็นความเสี่ยง ทั้งหมด 4 ยุทธศาสตร์ ดังนี้	ยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิตที่อดทนและเป็นนักปฏิบัติมืออาชีพมีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชา และเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบการ
	ยุทธศาสตร์ที่ 3 มีความเป็นเลิศด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระดับนานาชาติ
	ยุทธศาสตร์ที่ 4 การบูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดสมรรถนะของชุมชนและสนองงานโครงการในพระราชดำริ
	ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล
1.2 ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยง ทั้งหมด 2 ยุทธศาสตร์ ดังนี้	ยุทธศาสตร์ที่ 2 บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ดี เก่ง และมีความสุข
	ยุทธศาสตร์ที่ 5 การดำรงศิลปวัฒนธรรมและรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

7 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

7 ตัวชี้วัด

4. หน่วยงานมีวัตถุประสงค์ ในการจัดทำแผนความเสี่ยง ทั้งหมดจำนวน

4 วัตถุประสงค์/ตามยุทธศาสตร์ปัจจัยเสี่ยง

5. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน

16 กิจกรรม

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง /ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาด ว่าจะได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดแล้ว เสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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



(รองศาสตราจารย์ ดร.จกมล พรหมยะ)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

8/กุมภาพันธ์/2564

เกณฑ์การกำหนดระดับตัวชี้วัดตามแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
1. จำนวนการรับนักศึกษาใหม่ระดับปริญญาตรีเป็นไปตามแผนการรับนักศึกษา	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตามแผนการรับนักศึกษา ปัจจัยเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาใหม่ลดลงเนื่องจากประชากรลดลง และผู้เรียนมีความสนใจด้านเขตรน้อยลง รวมทั้งมีคู่แข่งขึ้นทางการศึกษาเพิ่มขึ้น	ร้อยละ	90.43	78.26	46.09	58.13	60	พิจารณาจากจำนวนนักศึกษาใหม่ระดับปริญญาตรีที่ลงทะเบียนเข้าศึกษาในชั้นปีที่ 1 ประจำปีการศึกษา 2564 (1/2564) ต่อแผนการรับนักศึกษาที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ตามแผน ร้อยละ 90 ขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง รายรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าแผน (ไม่เกิน 115,200 บาท)
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ตามแผน ร้อยละ 80 - 89	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง รายรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าแผน (ตั้งแต่ 115,201 - 230,400 บาท)
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ตามแผน ร้อยละ 70 - 79	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง รายรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าแผน (ตั้งแต่ 230,401 - 345,600 บาท)
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ตามแผน ร้อยละ 60 - 69	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง รายรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าแผน (ตั้งแต่ 345,601 - 460,800 บาท)
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ร้อยละของจำนวนนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าตามแผน ร้อยละ 60	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง รายรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาใหม่ต่ำกว่าแผน (ตั้งแต่ 460,801 บาท ขึ้นไป)

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
2. ร้อยละของนักศึกษาในระดับปริญญาตรีที่สำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาระดับปริญญาตรีที่สำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนระยะเวลาของหลักสูตร ปัจจัยเสี่ยง : จำนวนนักศึกษาระดับปริญญาตรีสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนของหลักสูตร เนื่องจาก ผลการเรียนรู้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ เป็นต้น	ร้อยละ	40.50	35.96	<u>46.09</u>	<u>33.01</u>	60	พิจารณาจากจำนวนนักศึกษาปริญญาตรี รหัส 60 ที่สำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาที่กำหนด ปีการศึกษา 2563 ทั้งสาขาการประมงและนวัตกรรมการจัดการประมง *ไม่นับนักศึกษาเทียบเรียน (นักศึกษาหลักสูตร 4 ปี รหัส 60 ที่สำเร็จการศึกษาในปีการศึกษา 2563 / นักศึกษาหลักสูตร 4 ปี รหัส 60 ชั้นปีสุดท้ายทั้งหมด) x 100	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จำนวนนักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร ร้อยละ 70 ขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ร้อยละต่ำกว่า 50 ของอาจารย์ที่มีภาระงานสอนเกินมาตรฐาน (FTE) ตามเกณฑ์ (AUN)
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จำนวนนักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร ร้อยละ 60 -69	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ร้อยละ 50-60 ของอาจารย์ที่มีภาระงานสอนเกินมาตรฐาน (FTE) ตามเกณฑ์ (AUN)
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จำนวนนักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร ร้อยละ 50 -59	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ร้อยละ 61-70 ของอาจารย์ที่มีภาระงานสอนเกินมาตรฐาน (FTE) ตามเกณฑ์ (AUN)
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จำนวนนักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร ร้อยละ 40 -49	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ร้อยละ 71-80 ของอาจารย์ที่มีภาระงานสอนเกินมาตรฐาน (FTE) ตามเกณฑ์ (AUN)
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จำนวนนักศึกษาสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร ต่ำกว่าร้อยละ 40	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ร้อยละ 81 ขึ้นไป ของอาจารย์ที่มีภาระงานสอนเกินมาตรฐาน (FTE) ตามเกณฑ์ (AUN)

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
3. ร้อยละอัตรา การคงอยู่ของ นักศึกษา	ประเด็นความเสี่ยง : จำนวนอัตราคงอยู่ ของนักศึกษาลดลง ปัจจัยเสี่ยง : จำนวน นักศึกษาระดับปริญญา ตรีที่หายไปในแต่ละปี การศึกษามีแนวโน้ม สูงขึ้น สาเหตุเนื่องจาก ลาออก ผลการเรียนไม่ เป็นไปตามเกณฑ์ มี ปัญหาทางการเงิน เป็น ต้น	ร้อยละ	-	85	83.94	83.61	80	พิจารณาจากจำนวนนักศึกษา ระดับปริญญาตรี ทั้งสาขาการ ประมงและนวัตกรรมการ ประมง รหัส 60 ที่คงอยู่ตาม แผนของหลักสูตร	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง 5 ปี/ครั้งขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จำนวนนักศึกษาคงอยู่ตามแผนของหลักสูตร มากกว่าร้อยละ 91 ขึ้นไป
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง 4 ปี/ครั้ง	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จำนวนนักศึกษาคงอยู่ตามแผนของหลักสูตร ร้อยละ 81 -90
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง 3 ปี/ครั้ง	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จำนวนนักศึกษาคงอยู่ตามแผนของหลักสูตร ร้อยละ 71 -80
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง 2 ปี/ครั้ง	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จำนวนนักศึกษาคงอยู่ตามแผนของหลักสูตร ร้อยละ 60 -70
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง เกิดขึ้นทุกปี	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จำนวนนักศึกษาคงอยู่ตามแผนของหลักสูตร ต่ำกว่าร้อยละ 60

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
4. ร้อยละของผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. (นับตามรายบุคคล ไม่นับจำนวนชิ้นงาน) เพื่อตอบคุณสมบัติของอาจารย์ประจำหลักสูตร	ประเด็นความเสี่ยง : ผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ปัจจัยเสี่ยง : คุณภาพของผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ.	ร้อยละ	65.26	87	87	87	40	พิจารณาจากผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. (นับตามรายบุคคล ไม่นับจำนวนชิ้นงาน) เพื่อตอบคุณสมบัติของอาจารย์ประจำหลักสูตร	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. มากกว่าร้อยละ 81 ขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง คณะมีจำนวนอาจารย์ที่มีคุณสมบัติเป็นผู้รับผิดชอบหลักสูตรน้อย
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ร้อยละ 71-80	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง คณะขาดโอกาสในการเปิดหลักสูตรใหม่เนื่องจากอาจารย์ที่มีคุณสมบัติเป็นผู้รับผิดชอบหลักสูตรมีไม่ครบตามเกณฑ์ที่กำหนด
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ร้อยละ 61 -70	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง สภาไม่อนุมัติหลักสูตร
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ร้อยละ 50 -60	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง หลักสูตรไม่ผ่านตามเกณฑ์มาตรฐานที่ สกอ. กำหนด และนักศึกษาไม่สามารถใช้สิทธิ์กองทุนกู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.)
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การเผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ. ต่ำกว่าร้อยละ 50	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ถูกปิดหลักสูตร

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
5. รายได้จากการให้บริการวิชาการ ไม่น้อยกว่า เป้าหมายที่กำหนด	ประเด็นความเสี่ยง : คณาจารย์มีความสนใจในการจัดทำข้อเสนอโครงการบริการวิชาการ แบบหารายได้ น้อยราย ปัจจัยเสี่ยง : คณะไม่ได้บริหารจัดการโครงการบริการวิชาการ หรือไม่มีรายได้จากการให้บริการวิชาการ ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งที่ช่วยเพิ่มเงินรายได้ นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษาให้แก่คณะ	ล้านบาท	8140 บาท	2200 บาท	900 บาท	169003.08 บาท	1	พิจารณาจากรายรับของรายได้ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการวิชาการ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง มีเงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ จำนวน 1,000,001 บาท ขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ด้านบริการวิชาการ ได้มากกว่า 90%
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีเงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ จำนวน 700,001 - 1,000,000 บาท	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ด้านบริการวิชาการ ได้ 81-90%
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีเงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ จำนวน 400,000 - 700,000 บาท	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ด้านบริการวิชาการ ได้ 71-80%
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีเงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ จำนวน ต่ำกว่า 400,000 บาท	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ด้านบริการวิชาการได้ 60-70 %
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ไม่มีเงินรายได้จากการให้บริการวิชาการ	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ด้านบริการวิชาการได้น้อยกว่า 60 %

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
6. งบประมาณเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น	ประเด็นความเสี่ยง : มีงบประมาณจำกัดในการบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยง : เงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรลดลง ทำให้คณะมีงบประมาณจำกัดในการบริหารจัดการ จึงจำเป็นต้องหาเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนที่วางไว้	บาท	-	-	-	-	500000	พิจารณาจากรายรับเงินรายได้จากแหล่งอื่นนอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษาประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง มีเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 500,001 บาท ขึ้นไป	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ได้มากกว่า 90%
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 350,001 - 500,000 บาท	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ได้ 81-90%
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 150,001 - 350,000 บาท	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ได้ 71-80%
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีเงินรายได้จากแหล่งอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน ไม่ต่ำกว่า 150,000 บาท	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ได้ 60-70 %
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ไม่มีเงินรายได้จากแหล่งอื่น	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ดำเนินงานสำเร็จตามตัวบ่งชี้ของแผนปฏิบัติการ ได้น้อยกว่า 60 %

ตัวชี้วัด	ประเด็นความเสี่ยง / ปัจจัยเสี่ยง	หน่วยนับ	ผลการดำเนินงาน				64	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
			60	61	62	63				
7. การเกิด สาธารณภัย โรคระบาด ที่ สร้างความ เสียหายต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน ของคณะ บุคลากร รวมทั้ง นักศึกษา	ประเด็นความเสี่ยง : ความเสี่ยงที่สร้างความ เสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สินของ คณะบุคลากร รวมทั้ง นักศึกษา ปัจจัยเสี่ยง : เกิด สาธารณภัย เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง ธรณี พิบัติ และโรคระบาด ที่ สร้างความเสียหายต่อ ร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สินของคณะ บุคลากร รวมทั้ง นักศึกษา	ระดับความ เสียหาย	0	0	0	0	ไม่มีผู้ได้รับ บาดเจ็บ และมี ความ เสียหายที่ รุนแรงต่อ ร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สิน	พิจารณาจากปีงบประมาณ 2564 ระดับความเสียหายหาก เกิดเหตุการณ์จากสาธารณภัย เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้งและ ธรณีพิบัติ และโรค ระบาด ที่สร้างความเสียหายต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สินของ คณะบุคลากร รวมทั้งนักศึกษา ในระดับรุนแรง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ปีละครั้ง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินเล็กน้อย (ไม่เกิน 15,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง
									ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ปีละ 2 ครั้ง	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินพอสมควร (15,001 - 50,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
									ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ปีละ 3 ครั้ง	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินปานกลาง (50,001 - 150,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน/หยุดเรียน
									ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ปีละ 4 ครั้ง	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างมาก (150,001 - 500,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงาน/เรียนได้
									ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ปีละ 5 ครั้งขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างหนัก (มากกว่า 501,000 บาท ขึ้นไป) / การบาดเจ็บถึงชีวิต

ภาคผนวก



คำสั่งคณะกรรมการเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

ที่ ๐๑๕/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

อนุสนธิตามคำสั่งคณะกรรมการเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ที่ ๐๕๓/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ไปแล้ว นั้น

เพื่อให้การบริหารงานด้านควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการประมงและทรัพยากรทางน้ำ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๒ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประกอบกับความในข้อ ๘ วรรคสอง แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารและการดำเนินงานของส่วนงานภายใน พ.ศ. ๒๕๕๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงยกเลิคำสั่งคณะกรรมการเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ที่ ๐๕๓/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. คณะบดีคณะกรรมการเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองคณะบดีฝ่ายวิชาการและประกันคุณภาพการศึกษา | กรรมการ |
| ๓. รองคณะบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษาและกิจการพิเศษ | กรรมการ |
| ๔. รองคณะบดีฝ่ายวิจัยและการต่างประเทศ | กรรมการ |
| ๕. ประธานอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ | กรรมการ |
| ๖. ประธานอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ | กรรมการ |
| ๗. ประธานอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการประมง | กรรมการ |
| ๘. ประธานอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชานวัตกรรมการจัดการธุรกิจประมง | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้าสำนักงานคณะบดี | กรรมการ |
| ๑๐. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เทพรัตน์ อึ้งเศรษฐพันธ์ | กรรมการ |
| ๑๑. นางกัลยารัตน์ วงศ์แก้ว | กรรมการและเลขานุการ |

หน้าที่

๑. วิเคราะห์ความเสี่ยง ควบคุมภายใน และปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการบริหารงาน
๒. จัดระบบควบคุมภายใน และประเมินโอกาส ผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์

๓. จัดทำแผน...

๓. จัดทำแผนควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนงานที่ได้วางไว้
๔. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน
๕. กำกับดูแลเกี่ยวกับการจัดทำรายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
๖. นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะไปปรับปรุงและพัฒนาแผนควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๒



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.จกมล พรหมยะ)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ



คำสั่งคณะกรรมการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

ที่ ๐๔๖/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

อนุสนธิตามคำสั่งคณะกรรมการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ที่ ๐๓๒/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงไปแล้ว นั้น

เพื่อให้การบริหารงานด้านควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของคณะกรรมการประมงและทรัพยากรทางน้ำ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔๒ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประกอบกับความในข้อ ๘ วรรคสอง แห่งข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารและการดำเนินงานของส่วนงานภายใน พ.ศ. ๒๕๕๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม จึงขอยกเลิกคำสั่งคณะกรรมการประมงและทรัพยากรทางน้ำ ที่ ๐๓๒/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐ และแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

๑. หัวหน้าสำนักงานคนบตี	ประธานอนุกรรมการ
๒. นายสุฤทธิ สมบูรณ์ชัย	อนุกรรมการ
๓. นายประเสริฐ ประสงค์ผล	อนุกรรมการ
๔. นายวีระวัฒน์ พังเย็น	อนุกรรมการ
๕. นางอัจฉรา เสาวฤทธิ์	อนุกรรมการ
๖. นางพิไลวรรณ จันตะตา	อนุกรรมการ
๗. นางสาวน้ำเพชร ประกอบศิลป์	อนุกรรมการ
๘. นางกัลยารัตน์ วงศ์แก้ว	อนุกรรมการ
๙. นางสาวจิราพร มอญเลิศ	อนุกรรมการและเลขานุการ

หน้าที่

๑. วิเคราะห์ความเสี่ยง ควบคุมภายใน และปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการบริหารงาน
๒. จัดทำระบบควบคุมภายในและความเสี่ยง ประเมินผลกระทบ และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการวิเคราะห์
๓. จัดทำแผนควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนที่วางไว้
๔. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน
๕. นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะไปปรับปรุงและพัฒนาต่อไป

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ลง ณ วันที่ ๑๓ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๑



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.จกมล พรหมยะ)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและเป้าหมาย ตามแผนพัฒนาการศึกษา ระยะที่ 12 (พ.ศ.2560-2564) และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

รอบ 12 เดือน (ตุลาคม 2562 – กันยายน 2563)

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 1. การผลิตบัณฑิตที่อดทนและเป็นนักปฏิบัติมืออาชีพมีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชาและเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบการ						
1 จำนวนนักศึกษาใหม่เป็นไปตามแผนรับนักศึกษา	ร้อยละ	60	58.13	96.88	จำนวนนักศึกษาใหม่ ปีการศึกษา 2563 จำนวน 93 คน สาขาการประมง 4 ปี จำนวน 42 คน สาขาการประมง 2 ปี จำนวน 22 คน สาขานวัตกรรมกรรมฯ จำนวน 29 คน ข้อมูล ณ วันที่ 23 มิถุนายน 2563 ข้อมูลสถิติสำนักบริหารฯ	
2 ผลการประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร	คะแนน	2	2	100.00	รายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ประจำปีการศึกษา 2562 ระดับหลักสูตร	
3 บัณฑิตปริญญาตรีที่ได้ออกงานทำ หรือประกอบอาชีพอิสระภายใน 1 ปี	ร้อยละ	70	81.25	100.00	บัณฑิตปริญญาตรีที่ได้ออกงานทำ หรือประกอบอาชีพอิสระภายใน 1 ปี จำนวน 104 คน จากบัณฑิตผู้ตอบแบบสำรวจ 128 คน	
4 ร้อยละความพึงพอใจของนายจ้างต่อคุณลักษณะของบัณฑิตคณะตามกรอบ TQF	ร้อยละ	80	81.25	100.00	ความพึงพอใจของนายจ้างต่อคุณลักษณะของบัณฑิตคณะตามกรอบ TQF ประจำปีการศึกษา 2562 ของหลักสูตรปริญญาตรี สาขาการประมง คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ อยู่ที่ 4.06 คะแนน	
5 จำนวนนักศึกษาที่ได้รับการฝึกปฏิบัติให้เป็นนักปฏิบัติมืออาชีพ	ร้อยละ	70	87.43	100.00	จำนวนนักศึกษาที่ได้รับการฝึกปฏิบัติให้เป็นนักปฏิบัติมืออาชีพ จำนวน 501 คน จากนักศึกษาทั้งหมด จำนวน 573 คน	
6 ร้อยละของนักศึกษาที่สำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	60	33.01	55.02	มีนักศึกษาจบตามแผน จำนวน 34 คน จากนักศึกษาชั้นปีสุดท้าย จำนวน 103 คน	

ตัวชี้วัด		หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
7	ร้อยละความพึงพอใจของนักศึกษาต่อสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้	ร้อยละ	85	87.40	100.00	ผลการประเมินความพึงพอใจของนักศึกษาต่อสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ ผ่านระบบการประเมินประสิทธิภาพการสอน ด้านสิ่งสนับสนุนการเรียนการสอนของคณะ ในภาคเรียนที่ 1/2562 มีผลการประเมิน ที่ 4.36 คะแนน และในภาคเรียนที่ 2/2562 มีผลการประเมินที่ 4.37 คะแนน เฉลี่ยได้ 4.37	
8	จำนวนนักศึกษาแลกเปลี่ยนระดับนานาชาติ	คน	5	5	100.00	นักศึกษาแลกเปลี่ยน จากวิทยาลัยกรรมและป่าไม้ภาคเหนือจากสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว จำนวน 5 คน	
9	จำนวนเครือข่ายความร่วมมือด้านการเรียนการสอนในระดับนานาชาติ	หน่วยงาน	4	2	50.00	– วิทยาลัยกรรมและป่าไม้ภาคเหนือจากสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว – GALWAY-MAYO INSTITUTE OF TECHNOLOGY (REPUBLIC OF IRELAND)	
10	จำนวนนักศึกษาที่ได้เผยแพร่ผลงานในเวทีที่ได้การยอมรับระดับนานาชาติ	คน	2	1	50.00	นักศึกษาปริญญาเอก นำเสนอผลงานภาคโปสเตอร์ เรื่อง The Optimal Number of Meals for 60–90 days Brook trout (Neolissosichilus stracheyi) ในงาน “2nd International Mahseer Conference” held by Maejo University, Chiang Mai, Thailand on 11th –15th February 2020	
11	ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานด้านสหกิจศึกษา	ระดับ	5	5	100.00	ผลการดำเนินงานด้านสหกิจศึกษา	
12	ร้อยละของคณาจารย์ที่มีการใช้นวัตกรรมการเรียนการสอนที่สร้างสรรค์	ร้อยละ	25	13.04	52.16	งานวิจัยในชั้นเรียน จำนวน 3 เรื่อง	
13	ร้อยละของอาจารย์ที่มีตำแหน่งทางวิชาการ	ร้อยละ	55	73.91	100.00	มีอาจารย์ประจำที่ดำรงตำแหน่งทางวิชาการ จำนวน 17 คน ต่อจำนวนอาจารย์ประจำทั้งสิ้น 23 คน	
14	จำนวนอาจารย์ที่ยื่นขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการที่สูงขึ้น	คน	1	1	100.00	อาจารย์ที่ยื่นขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการที่สูงขึ้น จำนวน 1 คน	

ตัวชี้วัด		หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
15	ร้อยละของผลงานวิชาการที่ได้รับรองคุณภาพต่ออาจารย์ประจำ	ร้อยละ	4	8.7	100.00	ผลงานวิชาการที่ได้รับรองคุณภาพ จำนวน 2 ผลงาน ต่ออาจารย์ประจำ 23 คน	
16	จำนวนอาจารย์ที่ได้รับเชิญเป็นVisiting Professor /กรรมการ/ที่ปรึกษา/อื่นๆ ด้านวิชาการในต่างประเทศ	คน	2	7	100.00	- อ.ดร.อานภาพ วรรณคนาพล, อ.ดร.ขจรเกียรติ ศรีนวลสม, ผศ.ดร.จงกล พรมยะ, อ.ดร.จอมสุตา ดวงวงษา และ รศ.ดร.อภิรักษ์ สุวรรณรักษ์ ได้รับเชิญเป็น Visiting Professor ด้านวิชาการ ณ วิทยาลัยสิรินธรและป่าไม้ภาคเหนือสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว - ผศ.ชนกันต์ จิตมนัส และ ผศ.ทิพสุคนธ์ พิมพ์พิมล ได้เข้าร่วมโครงการพัฒนาหลักสูตรด้านการประมงเอเชีย ณ ประเทศสิงคโปร์และเวียดนาม	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 2. บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ดี เก่ง และมีความสุข							
1	ร้อยละความสำเร็จของแผนพัฒนานักศึกษาตามคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์	ร้อยละ	80	100	100.00	มีกิจกรรมในแผนการจัดกิจกรรมพัฒนานักศึกษาของคณะที่ส่งเสริมผลการเรียนรู้ตามกรอบมาตรฐานคุณวุฒิระดับอุดมศึกษาแห่งชาติ จำนวน 4 โครงการ จากแผนการจัดกิจกรรมพัฒนานักศึกษา จำนวน 4 โครงการ คิดเป็นร้อยละ 100	
2	จำนวนนักศึกษาที่ได้รับรางวัลทั้งในระดับชาติและนานาชาติ	คน	5	11	100.00	- รางวัลทักษะการทอแห จำนวน 2 คน - รางวัลการบรรจุพันธุ์ลูกปลา จำนวน 3 คน - รางวัลประกวดโมเดลธุรกิจ จำนวน 3 คน - รางวัลคนดีศรีเกษตร 1 คน - รางวัลนำเสนอผลงานวิจัยดีเด่น (ประเภทบรรยาย) 2 คน	

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 3. มีความเป็นเลิศด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระดับนานาชาติ							
1	เงินสนับสนุนงานวิจัยต่อจำนวนอาจารย์ประจำ	บาท	200,000.00	752,995.00	100.00	คณะฯ มีเงินสนับสนุนงานวิจัย จำนวน 17,318.887 บาท โดยแบ่งออกเป็นแหล่งทุนงานวิจัยภายใน จำนวน 13,216.000 บาท และเป็นทุนงานวิจัยจากภายนอก จำนวน 4,102.887 บาท ต่ออาจารย์ประจำที่ปฏิบัติงานจริง จำนวน 23 คน	
2	จำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับรางวัลในระดับชาติหรือนานาชาติ	เรื่อง	2	1	50.00	คณะฯ มีผลงานวิจัยที่ได้รับรางวัลในระดับชาติหรือนานาชาติ จำนวน 1 เรื่อง	
3	จำนวนอาจารย์ที่ได้นำเสนองานวิจัยระดับนานาชาติ	คน	3	1	33.33	คณะฯ มีอาจารย์ที่ได้นำเสนองานวิจัยระดับนานาชาติ จำนวน 1 คน	
4	จำนวนงานวิจัยที่ทำร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างประเทศ	เรื่อง	2	2	100.00	คณะฯ มีการทำงานวิจัยร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างประเทศ จำนวน 2 เรื่อง	
5	ร้อยละบทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง (Citation) ใน Refereed journalหรือในฐานข้อมูลระดับชาติและนานาชาติต่ออาจารย์ประจำ	ร้อยละ	80	278.26	100.00	บทความวิจัยที่ได้รับการอ้างอิง(Citation) ใน Refereed journal หรือในฐานข้อมูลระดับชาติและนานาชาติ จำนวน 64 เรื่อง ต่ออาจารย์ประจำทั้งหมด จำนวน 23 คน	
6	งานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์แก่หน่วยงานภายนอกและมีการรับรองการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	35	39.13	100.00	คณะฯ มีผลการดำเนินงานด้านงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์แก่หน่วยงานภายนอก จำนวน 9 เรื่อง ต่อจำนวนอาจารย์ประจำที่ปฏิบัติงานจริงและลาศึกษาต่อ จำนวน 23 คน	
7	งานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการตีพิมพ์หรือเผยแพร่	ร้อยละ	70	86.96	100.00	คณะฯ มีผลการดำเนินงานด้านงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่ได้รับการตีพิมพ์หรือเผยแพร่ จำนวน 30 เรื่อง คิดคะแนนถ่วงน้ำหนัก เท่ากับ 20.00 ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและและลาศึกษาต่อ จำนวน 23 คน	

ตัวชี้วัด		หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
8	จำนวนผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ที่เสนอขอรับการจดทะเบียนสิทธิบัตรหรืออนุสิทธิบัตร	เรื่อง	3	5	100.00	คณะฯ มีผลงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ของอาจารย์ประจำที่เสนอขอรับการจดทะเบียนสิทธิบัตรหรืออนุสิทธิบัตร จำนวน 5 ผลงาน	
9	ร้อยละของผลงานวิชาการที่เสนอขอรับการจดลิขสิทธิ์และ/หรือได้รับรองคุณภาพจากหน่วยงานที่เชื่อถือได้ต่ออาจารย์ประจำ	ร้อยละ	30	52.17	100.00	คณะฯ มีผลงานวิชาการที่เสนอขอรับการจดลิขสิทธิ์และ/หรือได้รับรองคุณภาพจากหน่วยงานที่เชื่อถือได้จำนวน 12 เรื่อง	
10	จำนวนทุนวิจัยภายนอกที่นักวิจัยได้รับ	ทุน	5	7	100.00	คณะฯ ได้รับทุนสนับสนุนงานวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก จำนวน 7 ทุน	
11	จำนวนเครือข่ายงานวิจัยในระดับนานาชาติ	เครือข่าย	3	3	100.00	คณะฯ มีเครือข่ายงานวิจัยในระดับนานาชาติ จำนวน 3 เครือข่าย	
12	จำนวนองค์ความรู้งานวิจัยเพื่อพัฒนาผู้เรียน	เรื่อง	4	7	100.00	คณะฯ มีการนำองค์ความรู้งานวิจัยมาพัฒนาผู้เรียน จำนวน 7 เรื่อง	
13	จำนวนบุคลากรสายสนับสนุนที่ได้รับการเพิ่มพูนความรู้ด้านวิจัยในต่างประเทศ	คน	2	2	100.00	คณะฯ มีบุคลากรสายสนับสนุนที่ได้รับการเพิ่มพูนความรู้ด้านวิจัยในต่างประเทศ จำนวน 2 คน	
14	ระดับความพึงพอใจของนักวิจัยต่อปัจจัยสนับสนุนต่างๆ ด้านการวิจัย	คะแนน	4.4	3.56	80.91	ระดับความพึงพอใจของนักวิจัยต่อปัจจัยสนับสนุนต่างๆ ด้านการวิจัย อยู่ที่ค่าคะแนนเฉลี่ย 3.56 ระดับมาก	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 4. การบูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดสมรรถนะของชุมชนและผลงานโครงการในพระราชดำริ							
1	ระดับความสำเร็จของการบูรณาการผลงานบริการวิชาการสู่พันธกิจอื่นๆ ของคณะ	คะแนน	5	5	100.00	มีโครงการบริการวิชาการแก่สังคมตามแผนปฏิบัติการฯ จำนวน 11 โครงการ โดยมีโครงการบริการวิชาการ จำนวน 9 โครงการ ที่ได้นำองค์ความรู้ด้านบริการวิชาการไปบูรณาการเข้ากับพันธกิจอื่น ๆ ดังนั้น ผลการดำเนินงานจึงคิดเป็นร้อยละ 81.82	
2	จำนวนองค์ความรู้ที่ได้จากการวิจัยและ/หรือการบริการวิชาการ	องค์ความรู้	8	11	100.00	องค์ความรู้ที่ได้จากการวิจัยและ/หรือ การบริการวิชาการ จำนวน 11 องค์ความรู้	

ตัวชี้วัด		หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
3	จำนวนรายรับจากการให้บริการ	บาท	5,000	11,250	100.00	ให้บริการตรวจสอบเพศปลานิลให้กับหน่วยงานภายนอก จำนวน 10 ครั้งๆ ละ 1.250 บาท โดยมีรายได้จากการให้บริการ จำนวน 12,500 บาท มีรายได้หลังหัก 10% อยู่ที่ 11,250 บาท	
4	จำนวนหน่วยงานต่างประเทศที่เข้าศึกษาดูงานฐานเรียนรู้คณะ	หน่วยงาน	8	8	100.00	หน่วยงานต่างประเทศที่เข้าศึกษาดูงานฐานเรียนรู้คณะ จำนวน 8 หน่วยงาน	
5	จำนวนเครือข่ายชุมชนและเป็นห้องเรียนที่มีชีวิตให้แก่นักศึกษา	ชุมชน	3	3	100.00	การให้บริการวิชาการแก่ชุมชนและพัฒนาชุมชนเป็นศูนย์เรียนรู้และบูรณาการร่วมกับการเรียนการสอนของคณะฯ และพัฒนาเป็นแหล่งเรียนรู้ของชุมชนหรือสังคมได้ จำนวน 3 เครือข่าย	
6	จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ทางการประมง (ผู้ส่งมอบ)	โรงเรียน	2	7	100.00	จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ทางการประมง (ผู้ส่งมอบ) 7 สถาบัน/โรงเรียน	
7	จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ทางการประมง (คู่ความร่วมมือ)	โรงเรียน	3	10	100.00	จำนวนโรงเรียนที่ได้รับความรู้ทางการประมง (คู่ความร่วมมือ) 10 สถาบัน/โรงเรียน	
8	ระดับความสำเร็จในการดำเนินโครงการตามพระราชดำริ	คะแนน	5	5	100.00	โครงการส่งเสริมและสนับสนุนโครงการในพระราชดำริ : การสร้างเสริมด้านโภชนาการอาหารกลางวันและสนับสนุนการเรียนการสอนสำหรับสถานศึกษาบนพื้นที่สูง ระหว่างวันที่ 17-20 ธันวาคม 2562	

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 5. การดำรงศิลปวัฒนธรรมและรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ						
1 ร้อยละเข้าผู้เข้ากิจกรรมสืบสานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	ร้อยละ	80	76.09	95.11	มีจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมสืบสานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม 35 คน จากบุคลากรทั้งหมด 46 คน	
2 จำนวนเครือข่ายหรือองค์การที่ให้ความร่วมมือฟื้นฟูและอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อสร้างฐานเศรษฐกิจของชุมชนในภาคเหนือ	เครือข่าย	3	4	100.00	1. เทศบาลตำบลป่าไผ่ อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ 2. สถานีตำรวจภูธรแม่ใจ จังหวัดเชียงใหม่ 3. ชลประทานเชียงใหม่ สำนักชลประทานที่ 1 กรมชลประทาน 4. ชุมชนบ้านปาง หมู่ที่ 6 ตำบลป่าไผ่ อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ เข้าร่วมโครงการปลูกป่า สืบชะตาปลา ปล่อยพันธ์ุสัตว์น้ำ และปล่อยกล้วยไม้ไทยสู่ไพรพฤกษ์ เพื่อเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เนื่องในวโรกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา 12 สิงหาคม ภายใต้โครงการบูรณาการ การเรียนการสอนเพื่อการอนุรักษ์ทรัพยากรทางการประมง	
3 ความพึงพอใจของชุมชนท้องถิ่นต่อบทบาทของคณะในการฟื้นฟูและอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อสร้างฐานเศรษฐกิจของชุมชนในภาคเหนือ	ร้อยละ	85	94.6	100.00	ผลการประเมินความพึงพอใจของชุมชนท้องถิ่นต่อบทบาทของคณะในการฟื้นฟูและอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อสร้างฐานเศรษฐกิจของชุมชนในภาคเหนือ ต่อโครงการบูรณาการการเรียนการสอนเพื่อการอนุรักษ์ทรัพยากรทางการประมง	
4 จำนวนรายวิชาที่มีการบูรณางานด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมไทยและการอนุรักษ์ทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	วิชา	2	2	100.00	วิชา จป412 การวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมด้านทรัพยากรทางน้ำและ วิชาทป501 ระเบียบวิธีวิจัยทางการประมงและทรัพยากรทางน้ำขั้นสูง	
5 จำนวนผู้เยี่ยมชมฐานองค์ความรู้ทางการประมง	คน	190	230	100.00	จำนวนผู้เยี่ยมชมฐานองค์ความรู้ทางการประมง กิจกรรมการพัฒนาจุดแสดง ด้านวิถีประมงพื้นบ้าน ณ ลานหน้าห้องปฏิบัติการและระบบออนไลน์	

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ร้อยละความสำเร็จ	หมายเหตุ / เอกสารอ้างอิง	ปัญหา/อุปสรรคในการดำเนินงาน	
ประเด็นยุทธศาสตร์ ที่ 6. การพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล							
1	ระดับความสำเร็จของแผนพัฒนาบุคลากร	ระดับ	5	5	100.00	มีการจัดทำแผนทรัพยากรมนุษย์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยมีความสอดคล้องกับแผนพัฒนาบุคลากรระยะ 4 ปี และรายงานต่อผู้บริหารตามระบบ และมีผลการดำเนินงาน ร้อยละ 84.21	
2	ผลการประกันคุณภาพการศึกษาระดับคณะ	คะแนน	2	2	100.00	ผลการประเมินคุณภาพภายใน ประจำปีการศึกษา 2562 ระดับคณะ	
3	ผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของคณะ	คะแนน	4.5	4.62	100.00	ผลการดำเนินงานทุกตัวชี้วัดในแผนปฏิบัติการ 2563	
4	ร้อยละการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ลดลง	ร้อยละ	8	4.03	50.38	ค่าใช้จ่ายงบดำเนินงานเงินรายได้ปี 2563 มีค่าใช้จ่ายลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 4.03	
5	จำนวนรายรับเงินรายได้จากแหล่งอื่น ๆ	บาท	600,000	732,951.54	100.00	จากรายได้ค่าเช่าพื้นที่ รายได้จำหน่ายผลผลิตจากงานฟาร์ม รายได้จากเงินอุดหนุนวิจัยและบริการวิชาการจากแหล่งทุนภายนอก และรายได้ค่าลงทะเบียนฝึกอบรม	
ร้อยละความสำเร็จเฉลี่ย					92.51		
ระดับความสำเร็จ (คะแนนเต็ม 5)					4.63		

สรุปร้อยละความสำเร็จตัวชี้วัดตามประเด็นยุทธศาสตร์ คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ประเด็นยุทธศาสตร์	จำนวนตัวชี้วัด	ร้อยละความสำเร็จตามเป้าหมายเฉลี่ย				ปัญหา/อุปสรรค และแนวทางปรับปรุงผลการดำเนินในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์
		รอบ 6 เดือน	รอบ 9 เดือน	รอบ 11 เดือน	รอบ 12 เดือน	
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิตที่อดทนและเป็นนักปฏิบัติมืออาชีพมีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชา และเป็นที่ยอมรับของผู้ประกอบการ	16	60.02	81.17	85.58	87.75	-
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ ดี เก่ง และมีความสุข	2	58.93	58.93	58.93	100.00	-
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 มีความเป็นเลิศด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระดับภูมิภาค	14	40.80	78.98	87.46	91.03	-
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 การบูรณาการองค์ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพและขีดสมรรถนะของชุมชนและสถานองงานโครงการในพระราชดำริ	8	79.17	95.24	100.00	100.00	-
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การดำรงศิลปวัฒนธรรมและรักษาระบบนิเวศของทรัพยากรธรรมชาติ	5	N/A	N/A	98.78	99.02	-
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาระบบการบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาล	5	19.93	60.00	70.00	90.08	-
เฉลี่ยประเด็น 1-6	50	53.58	80.22	86.94	92.51	

คู่มือการจัดทำ
แผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
ประจำปีงบประมาณ 2564

หลักการและเหตุผล

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เปิดการเรียนการสอนมาตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๔๗๕ เป็นต้นมา โดยมีภารกิจหลัก ๕ ด้าน ได้แก่ ด้านการเรียนการสอน ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ ด้านการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และด้านบริหารจัดการ มหาวิทยาลัยมีความโดดเด่นทางด้านการเกษตร ทั้งในรูปของการผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ ความสามารถออกไปรับใช้ประเทศชาติและสังคม เป็นแหล่งรวบรวมความรู้ทางการเกษตรที่ครบวงจร รวมทั้งเป็นสถาบันการศึกษาที่เป็นที่พึ่งของสังคมและชุมชน ดังนั้น เพื่อให้มหาวิทยาลัยบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำกับดูแลที่ดี สร้างความคุ้มค่า และเพิ่มคุณค่าให้แก่มหาวิทยาลัย จึงได้มีนโยบายนำระบบบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในมาใช้ในการบริหารจัดการมหาวิทยาลัย

วัตถุประสงค์

การเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ทั้งปัจจัยภายใน อาทิ เช่น การปรับเปลี่ยนการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ ภารกิจ พันธกิจ โครงสร้างมหาวิทยาลัย รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงทรัพยากรภายใน และยักรวมถึงปัจจัยภายนอก อาทิเช่น นโยบายรัฐบาล เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมือง ภัยธรรมชาติ เป็นต้น อาจส่งผลกระทบต่อให้การดำเนินงานของมหาวิทยาลัยไม่เป็นที่ไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน และแผนยุทธศาสตร์ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อมหาวิทยาลัยโดยรวม

การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นองค์ประกอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งนอกจากจะสนับสนุนให้องค์กรสามารถดำเนินงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดแล้ว ยังสามารถเป็นเครื่องมือทางกลยุทธ์ และเป็นกระบวนการบริหารจัดการ ที่สำคัญ ซึ่งช่วยลดการสูญเสียและโอกาสที่ทำให้เกิดความเสียหาย เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัย ภายใต้สถานการณ์การดำเนินงานที่ไม่แน่นอน ส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย และให้ตระหนักถึงความสำคัญ โดยถือเป็นหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามภารกิจ จึงมีการจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างเป็นระบบโดยคำนึงถึงความคุ้มค่า มีความเหมาะสม เพียงพอ และรัดกุม และยังสามารถป้องกันความเสียหายหรือความสูญเสีย รวมถึงการปฏิบัติงานได้สะดวก ปลอดภัย และเสริมสร้างความพอใจ ของหน่วยงาน

มหาวิทยาลัยได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง จึงได้กำหนดให้หน่วยงานทั้งระดับมหาวิทยาลัย ระดับหน่วยงานย่อย ได้แก่ คณะ/สำนัก/หน่วยงานวิชากิจ มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ทุกหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งมหาวิทยาลัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยง (Risk) หมายถึง โอกาสความไม่แน่นอนของเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและมีผลทางด้านลบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

กระบวนการบริหารความเสี่ยง หมายถึง กระบวนการในการระบุเหตุการณ์ ประเมินความเสี่ยง และวิธีการจัดการตอบสนองต่อเหตุการณ์ความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือเพิ่มโอกาสการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การ กระบวนการบริหารความเสี่ยงจะมีประสิทธิผลที่สุดหากออกแบบให้แทรกหรือฝังอยู่ในกิจกรรมการปฏิบัติงานปกติ

ความจำเป็นในการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๑. เพื่อใช้เป็นแนวทางให้ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานทั่วทั้งมหาวิทยาลัย เป็นส่วนหนึ่งของการพัฒนา กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนดำเนินงาน และแผนยุทธศาสตร์

๒. เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีกรอบการดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยง ทุกด้านได้อย่างเป็นระบบและมีมาตรฐาน รวมทั้งมีการดำเนินการเพื่อสร้างพื้นฐานในการป้องกันความเสี่ยงระยะยาวที่สำคัญให้กับมหาวิทยาลัย

๓. เพื่อเป็นกลไกในการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในสำหรับผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานทั่วทั้งมหาวิทยาลัย และสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นวัฒนธรรมองค์กรได้อย่างยั่งยืน

๔. เพื่อให้ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงานภายในมหาวิทยาลัย ตระหนักและมีความเข้าใจตรงกันถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ รวมทั้งแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้กับมหาวิทยาลัย

วัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้ผลการดำเนินงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่หน่วยงาน/มหาวิทยาลัยวางไว้
๒. เพื่อให้ผู้บริหาร/บุคลากรเกิดการรับรู้ ตระหนัก และเข้าใจถึงความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นกับหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย และร่วมกันหาวิธีการจัดการที่เหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้หมดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. สร้างกรอบแนวทางในการดำเนินงานให้แก่บุคลากรในหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นกับหน่วยงาน/มหาวิทยาลัยได้อย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อให้มีระบบในการติดตาม ตรวจสอบผลการดำเนินงานและเฝ้าระวังความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา
๕. เพิ่มมูลค่าให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของหน่วยงาน

ประเภทความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดกำหนดนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายระดับรัฐจนถึงนโยบายในระดับผู้บริหาร แผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่ สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก เป็นต้น ทำให้มีโอกาสที่จะไม่ประสบความสำเร็จตามทิศทางที่กำหนดไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ และเป้าที่กำหนดไว้
๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกฎหมาย ประกาศ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ เป็นต้น
๓. ความเสี่ยงทางการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงินในภาพรวม เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับจัดไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารจัดการงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร
๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคลากร ความไม่เพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หมายถึง ความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารจัดการ และประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล/สารสนเทศ ซึ่งเกี่ยวข้องกับความปลอดภัย (Security) เช่น การเข้าถึงระบบงาน และข้อมูลเฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น (Confidentiality) ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูล (Integrity) และ ความพร้อมใช้งานของระบบงานและข้อมูล (Availability และการรองรับเทคโนโลยีใหม่ (๕G)

ประโยชน์ของการบริหารความเสี่ยง

๑. เป็นเครื่องมือในการขับเคลื่อนการดำเนินงาน และการประกันคุณภาพการศึกษาของหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย
๒. เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง และกำหนดวิธีการการป้องกัน/ลด/ขจัดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน/มหาวิทยาลัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๓. เป็นเครื่องมือสำหรับการวางแผน การติดตามงาน และประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน/มหาวิทยาลัย

ความแตกต่างระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับการควบคุมภายใน

การบริหารความเสี่ยง	การควบคุมภายใน
- เป็นงานที่ไม่ใช้งานประจำเป็นกิจวัตร	- ลักษณะงานเป็นงานประจำทำเป็นกิจวัตร
- เป็นงานที่มีลักษณะการจัดการ	- ลักษณะงานเป็นงานปฏิบัติการ
- เน้นการวิเคราะห์ความเสี่ยง	- เน้นกระบวนการปฏิบัติงาน
- แสดงด้วยการนำเสนอ	- บันทึกเป็นเอกสาร
- จำเป็นในสถานการณ์เปลี่ยนแปลง	- ปฏิบัติเป็นประจำตามปกติ
- เป็นงานบริหารตามโครงการ	- เป็นงานปฏิบัติตามวิธีการทำงาน ตามรอบบัญชี
- มุ่งหวังให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย	- เป็นสิ่งที่พึงอยู่ในขอบเขตจำกัด
- มุ่งที่ผลการดำเนินงาน	- มุ่งที่การปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับ
- ดำเนินถึงสิ่งที่อาจเกิดขึ้นได้	- ดำเนินถึงสิ่งที่เกิดขึ้นได้
- เน้นการทำให้ธุรกิจดำเนินต่อไป	- เน้นการมีประสิทธิภาพของระบบควบคุม

นโยบายการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ประจำปีงบประมาณ 2564

ให้ทุกหน่วยงานจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑. ให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากกระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรค/ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย/ยุทธศาสตร์ของหน่วยงานและวิสัยทัศน์ของหน่วยงาน รวมทั้งเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน

๒. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงทุกยุทธศาสตร์ของหน่วยงานที่อาจเกิดขึ้น หากยุทธศาสตร์ใดวิเคราะห์แล้ว พิจารณาแล้วว่าไม่มีความเสี่ยง จะไม่จัดทำความเสี่ยงในยุทธศาสตร์นั้น ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่าได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในยุทธศาสตร์นั้น

๓. ให้วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ในปีที่ผ่านมา และนำมาจัดทำการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ หากวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง จะไม่จัดทำความเสี่ยงในประเด็นดังกล่าว ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่าได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในประเด็นนั้น

๔. ให้หน่วยงานระดับคณะ/สำนัก/เทียบเท่า จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย ๒ ประเด็นยุทธศาสตร์

๕. ให้หน่วยงานวิสาหกิจ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน

๖. ระยะเวลาการรายงานผล การบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รายงานความก้าวหน้าในการดำเนินงานไม่น้อยกว่าปีละหนึ่งครั้ง (๙ เดือน / ๑๒ เดือน)

เอกสารประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง หน่วยงานต้องมีเอกสารเพื่อประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะทำให้การดำเนินงานของหน่วยงานไม่บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ ดังนี้

๑. แผนยุทธศาสตร์ของหน่วยงาน เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อการบรรลุยุทธศาสตร์ (วิเคราะห์ในแบบฟอร์มการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง)

๒. จุดอ่อน/อุปสรรค (ถ้ามี) จากการ SWOT ของหน่วยงาน เพื่อวิเคราะห์ ปัญหา จุดอ่อน และอุปสรรค ในการดำเนินงานของหน่วยงานของปีที่ผ่านมา และคาดว่าจะจะเป็นความเสี่ยงที่ทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุเป้าหมายในปีนี้

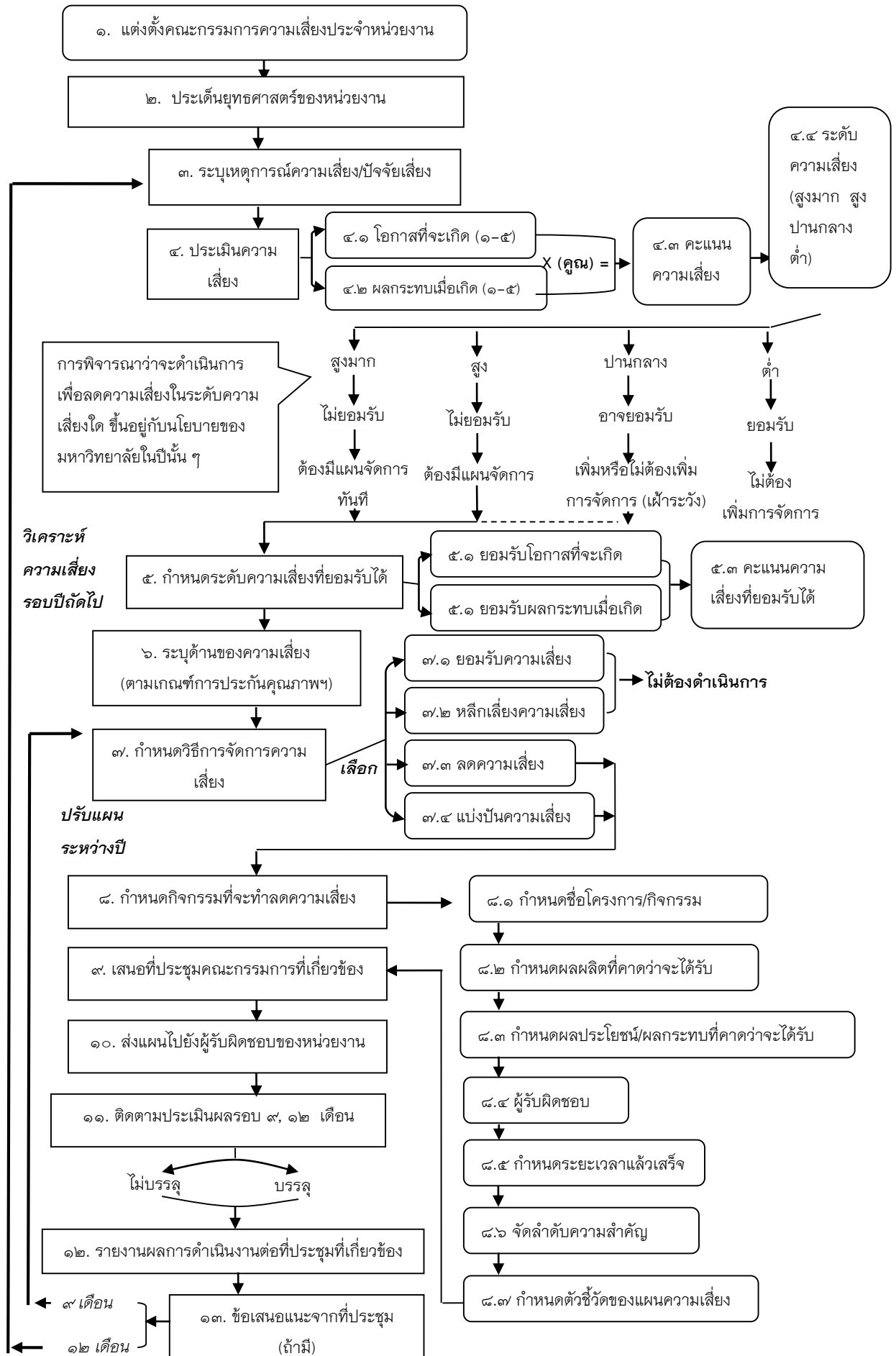
๓. รายงานผลการดำเนินงานรอบ ๑๒ เดือน (ความเสี่ยงที่ยังหลงเหลืออยู่ของปีที่ผ่านมา (ถ้ามี)) เนื่องจากความเสี่ยงที่ยังไม่สามารถควบคุม/ลด/ขจัด ในปีที่ผ่านมาได้ให้นำมาวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงใหม่ในปีนี้

๔. ข้อเสนอแนะจากที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) ได้แก่ ที่ประชุมคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย/ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย/ที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อนำข้อเสนอแนะมาพิจารณาในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีนี้

๕. ผลการตรวจประเมินคุณภาพการศึกษาของปีที่ผ่านมา เพื่อนำผลการดำเนินงานที่ไม่บรรลุ และ/หรือนำข้อเสนอแนะมาพิจารณาในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปีนี้

๗. ตัวบ่งชี้ประกันคุณภาพการศึกษาของ สกอ. ที่เกี่ยวกับความเสี่ยง

ทั้งนี้ ให้พิจารณาว่าความเสี่ยงที่มาจาก ข้อ ๒-๗ เกี่ยวข้องกับตัวชี้วัดใดในแผนยุทธศาสตร์ หากไม่เกี่ยวข้องสามารถกำหนดตัวชี้วัดเพิ่มได้ พร้อมทั้งหาวิธีการ/กิจกรรมมาควบคุม/ลด/ขจัด ให้หมดไป



๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำหน่วยงาน ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนที่รับผิดชอบภารกิจหลักของหน่วยงาน บุคลากรที่รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงประจำหน่วยงาน

๒. นำประเด็นยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด และเป้าหมายของหน่วยงาน (ตัวชี้วัดกำหนดเอง) เป็นหลัก (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่องที่ ๑-๓)

๒.๑ ตัวชี้วัดความสำเร็จ/ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล/กำหนดส่งข้อมูล (แบบฟอร์ม มจ-ส-๐๑ ช่องที่ ๑-๓)

- กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของปัจจัยเสี่ยง ที่จะเป็นตัวระบุว่า เมื่อดำเนินการแล้วสามารถบรรลุวัตถุประสงค์/เป้าหมาย หรือทำให้ความเสี่ยงลดลง หรือทำให้กิจกรรมนั้นประสบความสำเร็จ

- ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูลตัวชี้วัด อาจจะเป็นจะเป็นคนละคนกับผู้ที่จัดทำกิจกรรม จะเป็นการแบ่งความรับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูล เพื่อความถูกต้อง โปร่งใส เช่น

- กำหนดส่งข้อมูล : การกำหนดวันที่จะส่งข้อมูลตัวชี้วัด บางกิจกรรมจะต้องปล่อยระยะเวลาผ่านพ้นไปสักช่วงระยะเวลา จึงจะสามารถเก็บข้อมูล และบางกิจกรรม สามารถจัดเก็บข้อมูลได้ทันทีหลังจากจัดกิจกรรมเสร็จ ดังนั้น ผู้รับผิดชอบควรจะพิจารณาช่วงเวลาในการจัดเก็บข้อมูลให้เหมาะสมและสอดคล้อง

ตัวอย่าง

กิจกรรมวางแผนควบคุม : การบริหารหลักสูตร

ปัจจัยเสี่ยง : การกำกับดูแลให้เป็นไปตามข้อบังคับการศึกษา (การบริหารหลักสูตร)

กิจกรรมที่จะทำ : ผู้รับผิดชอบกิจกรรมคือ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

- พัฒนาระบบตรวจสอบคุณสมบัติอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน
- พัฒนาระบบเตือนและติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบกำหนดล่วงหน้าอย่างน้อย ๑ ปี

KPI : หลักสูตรผ่านเกณฑ์มาตรฐานการศึกษา ๑๐๐%

(ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : สนง.คุณภาพฯ : รายงานผลภายใน ๑๕ กันยายน

๓. **ระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง** เมื่อนำประเด็นยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัด และเป้าหมายเป็นหลักในการวิเคราะห์แล้ว ให้ระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดจากความไม่แน่นอนที่ คาดการณ์ว่าจะทำให้ประเด็นยุทธศาสตร์/ตัวชี้วัดไม่บรรลุเป้าหมาย ที่วางไว้ ทั้งนี้ อาจดูจากประวัติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา พร้อมทั้งคาดเดาเหตุการณ์ที่อาจจะมีผลกระทบในอนาคต นำความเสี่ยงที่ยังหลงเหลืออยู่จากปีที่ผ่านมา SWOT หน่วยงาน ข้อเสนอแนะจากที่ประชุม/หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ผลการตรวจประกันคุณภาพการศึกษา และเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษาที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง มาพิจารณาระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง (ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๔**) จากเหตุแห่งความเสี่ยง จากปัจจัยภายนอก ดังนี้

ปัจจัยภายนอก หมายถึง ปัจจัยภายนอกหน่วยงานที่มีอิทธิพลต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์ เป็นปัจจัยที่ผู้บริหารควบคุมโอกาสที่จะเกิดไม่ได้ แต่อาจลดผลกระทบ เช่น การติดตามศึกษาเพื่อหาแนวโน้มที่จะเกิดและวิธีที่ควรปฏิบัติไว้ล่วงหน้า เพื่อเปลี่ยนวิกฤติเป็นโอกาส หรือเพื่อลดผลเสียหายที่จะเกิดขึ้น ตัวอย่างความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เช่น

- ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เช่น การเกิดน้ำท่วม ไฟไหม้ แผ่นดินไหว โรคระบาด ที่ทำความเสียหายต่ออาคาร ทรัพย์สิน แหล่งวัตถุดิบ แรงงาน

- ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ เช่น ภาวะเงินเฟ้อ เงินฝืด อัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงิน แหล่งเงินทุน ภาวะการแข่งขัน ทำให้ค่าเล่าเรียนสูงขึ้น หน่วยงานมีรายจ่ายเพิ่มขึ้น มีรายได้น้อยลง

- ความเสี่ยงจากภาวะการเมือง เช่น การประกาศใช้กฎหมาย ระเบียบ การเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี ทำให้หน่วยงานได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง

- ความเสี่ยงจากสังคม เช่น การเปลี่ยนแปลงของประชากร การย้ายแหล่งที่อยู่ โครงสร้างครอบครัว มาตรฐานและรสนิยมของสังคม การก่อการร้าย ทำให้มีผลกระทบต่อจำนวนนักศึกษา

- ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ ทำให้หน่วยงานต้องปรับปรุง/เปลี่ยนแปลงระบบสารสนเทศในการบริหารให้ทันต่อเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลง ทำให้ต้นทุนในการบริหารจัดการสูงขึ้น

ปัจจัยภายใน หมายถึง ปัจจัยภายในของหน่วยงานที่มีอิทธิพลต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์ และเป็นปัจจัยที่ผู้บริหารสามารถจัดการควบคุมได้ (นำไปจัดทำการควบคุมภายใน) ตัวอย่างความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน เช่น

- ความเสี่ยงด้านการเงิน เช่น การขาดสภาพคล่อง สถานภาพเครดิตไม่มั่นคง ไม่สามารถจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มได้ ไม่สามารถติดตามการชำระหนี้ของลูกหนี้

- ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ เช่น การไม่คิดเปลี่ยนแปลง กรอบแนวคิดเดิม ไม่ใช้ประโยชน์จากคนที่มีอยู่ การเพิกเฉยต่อการเปลี่ยนแปลง

- ความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงาน ความผิดพลาดในกระบวนการบริหารหลักสูตร (หลักสูตรไม่ตรงกับความต้องการของตลาดนักศึกษาจบมาหางานทำได้น้อย) ความผิดพลาดกระบวนการบริหารงานวิจัย (การให้ทุนสนับสนุนงานวิจัยไม่ทั่วถึง) ความผิดพลาดของระบบงาน (ผลการดำเนินงานไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์) ความผิดพลาดของระบบประกันคุณภาพ (ผลการประกันคุณภาพการศึกษาอยู่ในระดับต่ำ)
- ความเสี่ยงจากกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ เช่น การละเมิดสัญญา นิติกรรมไม่ชัดเจนเป็นธรรม การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา (ลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร)
- ความเสี่ยงจากบุคลากรและด้านธรรมาภิบาล เช่น การทุจริตโดยตั้งใจ การกระทำโดยไม่ได้รับอนุญาต การกระทำผิดโดยตั้งใจ และการสูญเสียหรือขาดแคลนบุคลากรที่จำเป็น
- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี เช่น ข้อจำกัดการพัฒนาและติดตั้งระบบ ระบบล้มเหลวไม่ทำงาน การถูกโจมตีความปลอดภัยของระบบ และความสามารถในการทำงานของระบบ
- ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เช่น อาคารชำรุด อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ คอมพิวเตอร์มีไม่เพียงพอ ห้องปฏิบัติการมีไม่เพียงพอ
- ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อม เช่น สถานที่ไม่มีความปลอดภัย (ไม่มีไฟฟ้าในจุดเสี่ยง ไม่มีการติดตั้งสัญญาณไฟในจุดที่มีทางแยก ถนนแคบ ไม่มีการตัดแต่งกิ่งไม้เพื่อความปลอดภัย ไม่มีการสร้างทางหนีไฟตามอาคาร)

๔. ประเมินความเสี่ยง ให้ประเมินระดับความรุนแรงของเหตุการณ์ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ว่ามีผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงานมากน้อยเพียงใด โดยจะประเมินจากสองมิติคือ

๔.๑ โอกาสที่จะเกิด หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิด ให้หน่วยงานประเมินโอกาสและความถี่ที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงของหน่วยงาน (ควรกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดที่เป็นของหน่วยงานเอง ตามตารางตัวอย่างที่แสดง) ว่ามีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด(ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๕**)

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยพิจารณาจากความถี่ในการเกิด

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่โดยเฉลี่ย*	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	๕
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๓
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าว แต่นาน ๆ ครั้ง	๒
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก หรือไม่เกิด	๑

* หมายถึง เหตุ สามารถปรับความถี่โดยเฉลี่ยได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

๔.๒ ผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์ หมายถึง ความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง มีวิธีคิดได้ ๒ วิธี คือ คิดในเชิงปริมาณโดยคิดค่าความเสียหายเป็นตัวเงิน หรือคิดในเชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นความสำเร็จ (ควรกำหนดระดับผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์เป็นของหน่วยงานเอง ตามตารางตัวอย่างที่แสดง) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๖**)

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับผลกระทบที่จะเกิดความเสียหายเชิงปริมาณ โดยคิดค่าเสียหายเป็นตัวเงิน

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
สูงมาก	> ๑๐ ล้าน	๕
สูง	> ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้าน	๔
ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท	๓
น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

* หมายเหตุ สามารถปรับความสูญเสียได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับผลกระทบที่จะเกิดความเสียหายเชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นระดับความสำเร็จ

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
รุนแรงที่สุด	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ๖๐%	๕
ค่อนข้างรุนแรง	ดำเนินงานตามแผนได้ ๖๐ - ๗๐%	๔
ปานกลาง	ดำเนินงานตามแผนได้ ๗๑ - ๘๐%	๓
น้อย	ดำเนินงานตามแผนได้ ๘๑ - ๙๐%	๒
น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐%	๑

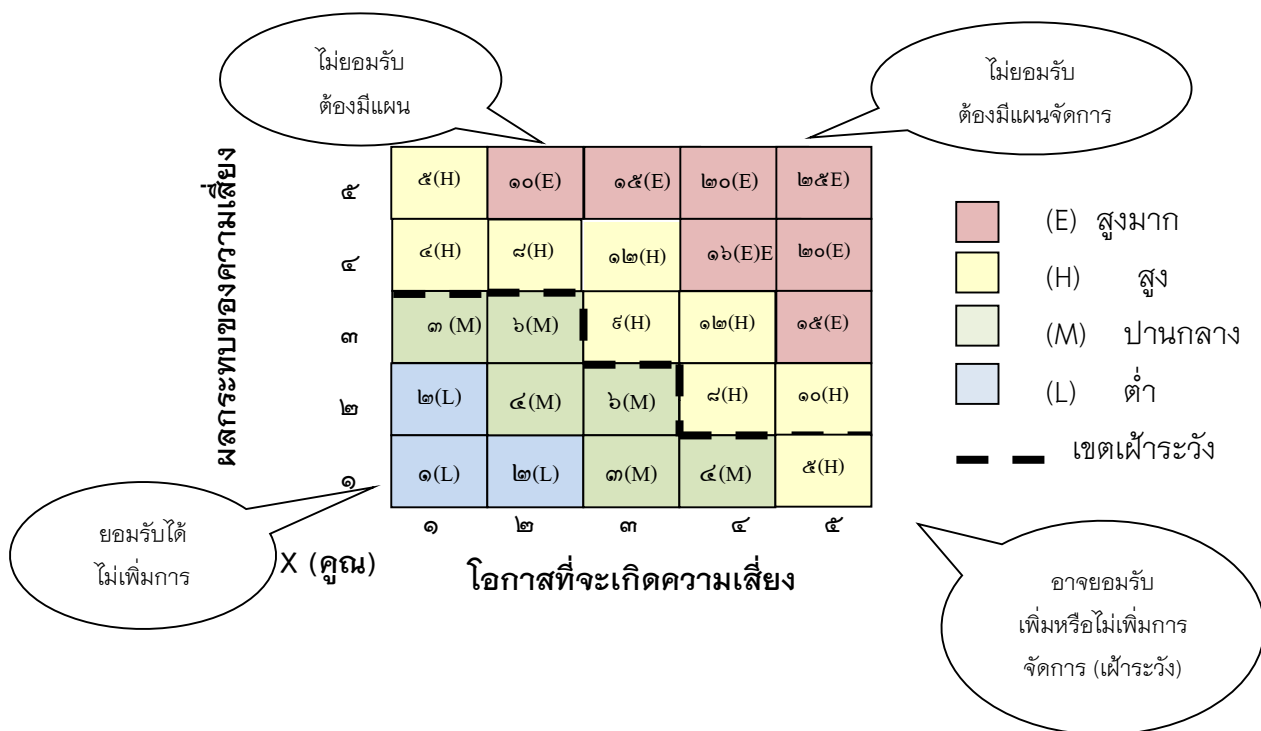
* หมายเหตุ สามารถปรับความสูญเสียได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

๔.๓ คะแนนความเสี่ยง หมายถึง การให้ค่าคะแนนของความเสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย คูณ ผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่าในแต่ละเหตุการณ์ ความเสี่ยงมีค่าคะแนนมากน้อยเพียงใด (ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๗**) เพื่อให้หน่วยงานสามารถทราบความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง และนำคะแนนดังกล่าวมาจัดลำดับความสำคัญ ว่าควรพิจารณาดำเนินการตามวิธีการลดความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงสุดก่อน โดยใช้สูตรคำนวณ ดังนี้

สูตร : โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ผลกระทบของความเสี่ยง = ค่าคะแนนความเสี่ยง

เช่น : โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๕ x ผลกระทบของความเสี่ยง ๔ = ค่าคะแนนความเสี่ยง ๒๐

๔.๔ ระดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าคะแนนความเสี่ยงแล้วให้นำค่าคะแนนมาเทียบในตาราง เพื่อให้ทราบระดับความเสี่ยง (สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ) ในแต่ละเหตุการณ์ (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่องที่ ๘)



แสดงตัวอย่างระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ผลกระทบของความเสี่ยง โดยแบ่งพื้นที่ออกเป็น ๔ ส่วน ดังนี้

- **ระดับความเสี่ยงต่ำ (สีฟ้า)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดมีโอกาสดังขึ้นน้อยหรือน้อยมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรน้อยหรือน้อยมาก สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ โดยไม่ต้องเพิ่มการจัดการ

- **ระดับความเสี่ยงปานกลาง** (สีเขียว) หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดปานกลาง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรปานกลาง **อยู่ในระดับที่อาจยอมรับความเสี่ยงได้** เพิ่มหรือไม่ ต้องเพิ่มการจัดการก็ได้ **เป็นเขตเฝ้าระวัง** แต่ต้องมอบหมายให้มีการติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด ไม่ให้ ความเสี่ยงสูงขึ้น

- **ระดับความเสี่ยงสูง** (สีเหลือง) หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูง หากเกิดขึ้น แล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรสูง **ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการ**

- **ระดับความเสี่ยงสูงมาก** (สีแดง) หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก หาก เกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรในระดับสูงมาก **ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมี แผนการจัดการทันที**

หมายเหตุ : การพิจารณาว่าจะดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงในระดับความเสี่ยงใด ขึ้นอยู่กับนโยบาย ของมหาวิทยาลัยในปีนั้น ๆ

๕. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดระดับความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยงที่จะสามารถยอมรับได้หากไม่สามารถกำจัดให้หมดไปได้ โดยการประเมินระดับความรุนแรงของ ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานว่าจะสามารถยอมรับได้มาก น้อยเพียงใด โดยจะประเมินจากสองมิติ คือ

๕.๑ ประเมินค่าคะแนนการยอมรับโอกาสที่จะเกิด หมายถึง การประเมินค่าคะแนน การยอมรับความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิด (ใช้เกณฑ์เหมือนข้อ ๔)

๕.๒ ประเมินค่าคะแนนการยอมรับผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์ หมายถึง การ ประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง (ใช้เกณฑ์เหมือน ข้อ ๔)

๕.๓ ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง การให้ค่าคะแนนการยอมรับความ เสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำค่าคะแนนการยอมรับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง คูณ ค่าคะแนนการยอมรับ ผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะช่วยให้ทราบว่าในแต่ละความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง มีค่าคะแนนการยอมรับ ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงมากน้อยเพียงใด (ใช้เกณฑ์เหมือนข้อ ๔) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๙**)

๖. ระบุด้าน ดังนี้

- **หน่วยงานที่มีการเรียนการสอน** ในระบุด้านของพันธกิจ โดยวิเคราะห์จากจากความ เสี่ยง ช่อง (๔) ว่าอยู่ในพันธกิจใดตามเกณฑ์มาตรฐานของคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษา ซึ่งมีอยู่ ๕ พันธกิจ ได้แก่ ๑) ด้านการเรียนการสอน ๒) ด้านการวิจัย ๓) ด้านการบริหารวิชาการ ๔) ด้านการทำนุ บำรุงศิลปวัฒนธรรม ๕) ด้านบริหารจัดการ ทั้งนี้ ต้องมีการวิเคราะห์ให้ครบทุกพันธกิจตามที่เกณฑ์ ประกันกำหนด หากพันธกิจใดไม่มีความเสี่ยง ให้ระบุว่า “ได้วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง”

- **หน่วยงานระดับสำนัก/วิสาหกิจ** ให้ระบุด้านของความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากจากความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ช่อง (๔) ว่าอยู่ในด้านใด โดยระบุเป็นตัวเลข ดังนี้ ๑) ด้านทรัพยากร ๒) ด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ของหน่วยงาน ๓) ด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ๔) ด้านการปฏิบัติงาน ๕) ด้านบุคลากรและด้านธรรมาภิบาล ๖) จากเหตุการณ์ภายนอก และ ๗) ด้านอื่น ๆ ตามบริบทของสถาบัน ทั้งนี้ ต้องมีอย่างน้อย 2 ด้าน (ต่อปีงบประมาณ)

๗. กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง ให้หน่วยงานเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๑๑**) ซึ่งมี ๔ วิธี ดังนี้

๗.๑ การยอมรับความเสี่ยง ได้แก่ การตัดสินใจยอมรับความเสี่ยงในระดับนั้นไว้ให้ดำเนินการตามเดิม โดยไม่หาวิธีการใด ๆ เพิ่มเติมจากที่มีและดำเนินการอยู่ ใช้ในกรณีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหามาตรการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า

๗.๒ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ได้แก่ การเลิก ลด หลีกเลี่ยงกิจกรรมที่มีความเสี่ยงนั้น เนื่องจากวิเคราะห์แล้วหากดำเนินการแล้วไม่คุ้มค่า ต้นทุนสูง

๗.๓ ลดความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาวิธีการแก้ไขที่จะลดทั้งความน่าจะเป็นและผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การกำหนดกิจกรรมควบคุมเพิ่ม การมีและใช้รายงานและระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจที่ดี การกำหนดระดับอนุมัติให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ การมีแผนป้องกันภัยในเหตุฉุกเฉิน การปรับกระบวนการปฏิบัติงานใหม่ การหามาตรการควบคุม เป็นต้น

๗.๔ การแบ่งปันความเสี่ยง ได้แก่ การยกภาระในการเผชิญความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยงให้ผู้อื่นรับผิดชอบร่วมกัน เช่น การทำประกันภัย การจ้างเหมาบริษัทเข้ามาดำเนินการแทน

๘. กำหนดกิจกรรมลดความเสี่ยง เมื่อหน่วยงานทราบวิธีการจัดการความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วให้หน่วยงาน โดยดำเนินการตามขั้นตอน ดังนี้

๘.๑ กำหนดชื่อโครงการ/กิจกรรม หมายถึง นโยบาย วิธีการ มาตรการ การปฏิบัติ ซึ่งประกอบไปด้วยกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานกำหนดขึ้น อาจจะเป็นกิจกรรมคิดริเริ่มใหม่ๆ กิจกรรมที่เป็นลักษณะงานประจำ กิจกรรมที่เพิ่มเติมจากงานประจำที่ช่วยลดเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยง หรือลดความเสียหายเมื่อเกิดเหตุการณ์นั้น (ระบุในตารางแบบฟอร์ม **ช่องที่ ๑๑**) เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหากมีการปฏิบัติตามวิธีการจัดการที่กำหนดขึ้น อาจจะทำให้ความเสี่ยง หดไปหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างมีประสิทธิภาพและในเวลาที่กำหนด **ทั้งนี้** ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น หน่วยงานควรมีแนวทางในการเลือกกิจกรรมที่จะดำเนินการ ดังนี้

- ศึกษาความเป็นไปได้และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือกว่ากิจกรรมควบคุมที่แต่ละฝ่ายเสนอมาเพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น กิจกรรมใดสามารถทำได้จริง เสียค่าใช้จ่ายน้อย โดยต้องเป็นกิจกรรมที่อยู่ในวิสัยที่ทำได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงใหม่ ๆ หรือคุ้มค่ากับประโยชน์ที่องค์กรจะได้รับ

- วิเคราะห์ถึงผลได้ ผลเสียของแต่ละทางเลือก

ผลได้ คือผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นเมื่อนำมาตรการนั้นมาใช้ลดความเสี่ยง อาจเกิดขึ้นในทันที หรือในระยะยาว

ผลเสีย ได้แก่ ต้นทุน เวลา หรือความสะดวกที่เสียไป รวมไปถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต

๘.๒ กำหนดผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (Out put) หมายถึง ผลผลิตที่ได้รับจากการดำเนินงานตามกิจกรรมในข้อ ๘.๑ ช่อง (๑๑) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่อง ๑๒)

๘.๓ ประโยชน์หรือผลกระทบที่คาดว่าจะได้รับ (Out come) หมายถึง ความสำเร็จรวมถึงผลกระทบที่มีต่อผู้ที่เกี่ยวข้องและสิ่งแวดล้อมในการดำเนินงานตามกิจกรรมในข้อ ๘.๑ ช่อง (๑๒) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่อง ๑๓)

หมายเหตุ : ทั้งนี้ ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ และประโยชน์หรือผลกระทบที่คาดว่าจะได้รับ ต้องสามารถผลักดันให้ตัวชี้วัดบรรลุตามเป้าหมายในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ได้

๘.๔ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ให้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของการดำเนินงานให้สอดคล้องความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูง ซึ่งต้องรีบดำเนินการก่อน เช่น ความเสี่ยงที่มีค่าคะแนน ๒๕ ต้องรีบดำเนินการก่อน ทั้งนี้ การกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จต้องเป็นของปีงบประมาณนั้น (ควรจะเป็นภายในเดือนกรกฎาคม) หรือขึ้นอยู่กับลักษณะของกิจกรรมที่ดำเนินการ ผลการดำเนินการตามช่วงเวลา เช่น กิจกรรมเกี่ยวกับนักศึกษาจบการศึกษา การกำหนดวันแล้วเสร็จ ควรจะไม่เกินเดือนกุมภาพันธ์ หากจัดทำหลังกุมภาพันธ์ การจัดกิจกรรมจะเกิดปัญหาเนื่องจากกลุ่มเป้าหมายได้จบการศึกษาไปแล้ว เป็นต้น เนื่องจากหน่วยงานต้องรายงานผลเดือนกันยายน ดังนั้นกิจกรรมต่าง ๆ ควรจะแล้วเสร็จก่อน ซึ่งจำเป็นต้องใช้ผลการดำเนินงานในการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงในปีถัดไป) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่อง ๑๔)

๘.๕ กำหนดผู้รับผิดชอบ ในแต่ละกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยง หน่วยงานต้องกำหนดผู้รับผิดชอบที่จะนำกิจกรรมดังกล่าวไปดำเนินการ (ระบุในตารางแบบฟอร์ม ช่อง ๑๕)

๘.๖ จัดลำดับความสำคัญ ดูจากคะแนนความเสี่ยง ช่อง (๓) ว่าคะแนนปัจจัยเสี่ยงข้อใดคะแนนมากที่สุด ควรรีบดำเนินการ ให้ระบุ ลำดับ ๑ (ในตารางแบบฟอร์ม ช่อง ๓) ต่อจากคะแนนความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยงานทราบลำดับความสำคัญในการดำเนินการก่อนและหลัง และเร่งดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนด สำหรับความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมากก่อน

๘.๗ กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง เช่น ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ ๘๐ หรือ ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ ๘๐ หรือ ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐ เพื่อวัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยงเมื่อสิ้นปีงบประมาณ

๙. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว ให้นำแผนบริหารความเสี่ยงดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการที่

เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน และคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อร่วมกันวิเคราะห์และพิจารณา พร้อมทั้งเห็นชอบ

๙. ส่งแผนบริหารความเสี่ยงไปยังผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน เมื่อได้แผนบริหารความเสี่ยงที่ผ่านที่ประชุมเห็นชอบแล้ว ให้จัดส่งแผนบริหารความเสี่ยงไปยังผู้รับผิดชอบที่กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ดำเนินการตามวิธีการและกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง

๑๐. การติดตามและประเมินผล รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน หน่วยงานต้องจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงจากผู้รับผิดชอบที่หน่วยงานกำหนดให้เป็นผู้ดำเนินการตามวิธีการและกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง ปีละ ๒ ครั้ง ตามแบบฟอร์มที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้

- ติดตามประเมินผลรอบ ๙ เดือน เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานระหว่างปี และสามารถทบทวนเปลี่ยนแปลงแผนการดำเนินงานระหว่างปี โดยระบุไว้ในรายงานผลการดำเนินงาน ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพราะเหตุผลใด และเปลี่ยนแปลงเป็นการดำเนินอะไร และวิธีการที่กำหนดสามารถลดความเสี่ยงได้หรือไม่ มีปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานอะไรบ้าง ซึ่งจะส่งผลให้หน่วยงานไม่บรรลุเป้าหมายของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ โดยหน่วยงานสามารถปรับวิธีการในการจัดการความเสี่ยงระหว่างปีได้ทันเวลา

- ติดตามประเมินผลรอบ ๑๒ เดือน เพื่อประเมินผลการดำเนินงานสิ้นปีงบประมาณว่าแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดสามารถผลักดันเป้าหมายของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ให้บรรลุผลสำเร็จได้หรือไม่ ตัวชี้วัดของแผนบริหารความเสี่ยงบรรลุผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้หรือไม่ หากมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ในบางประเด็นให้นำไปวิเคราะห์ความเสี่ยงในรอบปีถัดไป

๑๑. รายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงจากผู้รับผิดชอบเรียบร้อยแล้ว หน่วยงานต้องมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ปีละ ๒ ครั้ง (รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน) ดังนี้

- ที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
- ที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน

๑๒. ข้อเสนอแนะจากที่ประชุม (ถ้ามี) เมื่อหน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง (รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน) คณะกรรมการฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินงาน ให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

- รอบ ๙ เดือน ปรับแผนการดำเนินงานระหว่างปี โดยการการแก้ไขวิธีการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม หรือ หาวิธีการใหม่มาทดแทนวิธีการเดิม
- รอบ ๑๒ เดือน นำความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวไปวิเคราะห์ เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงปีถัดไป

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.

หน่วยงาน.....

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ...../

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

ประเด็นยุทธศาสตร์- ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี	ความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ระดับ ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	วิธีการจัดการความเสี่ยง				กำหนด ระยะ เวลาแล้ว เสร็จ	ผู้ รับผิดชอบ
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk / ลำดับ ความสำ คัญ	ระดับ risk		วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	กิจกรรมที่จะทำ				
										กิจกรรมการ กำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาด ว่าจะได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือ ผลกระทบที่ คาดว่าจะได้รับ (Out come)		
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)=(๖) x(๗)	(๘)	(๙)	(๑๐)	(๑๑)	(๑๒)	(๑๓)	(๑๔)	(๑๕)
- ตัวชี้วัด..... (กำหนดผู้รับผิดชอบเก็บ ข้อมูล-กำหนดส่งข้อมูล)														

.....
(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

“ตัวอย่าง”

มจ-ส-01

แผนการบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

หน่วยงาน คณะ.....

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 90 2) ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 90 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90

ประเด็นยุทธศาสตร์- ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี 62	ความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ระดับ ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	วิธีการจัดการความเสี่ยง				ผู้รับ ผิดชอบ	กำหนด ระยะ เวลา แล้ว เสร็จ
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk / ลำดับ ความ สำคัญ	ระดับ risk		วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	กิจกรรมที่จะทำ				
										ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ผลผลิตที่ คาดว่าจะ ได้รับ (Out put)	ประโยชน์หรือ ผลกระทบที่ คาดว่าจะ ได้รับ (Out come)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)x(7)	(8)	(9)		(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิตที่เป็นนักปฏิบัติ ทันต่อการเปลี่ยนแปลง มีความเชี่ยวชาญในสาขาวิชา และเป็นที่ยอมรับในระดับสากล														
1.1 ร้อยละของจำนวน นักศึกษาที่เข้าเรียน ทางการเกษตร เพิ่มขึ้น (ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : สำนักบริหารฯ/กำหนด ส่งข้อมูล กรกฎาคม 62)	ร้อยละ	5	1.1.1 จำนวนผู้ สนใจเรียน ทางด้านการเกษตร น้อยลง	5	5	25 (ลำดับ 1)	สูงมาก	16	ลด/ ควบคุม	1.1.1.1 ส่งเสริม ให้มีการปรับ หลักสูตรให้ ตอบสนองตาม ความต้องการ ของผู้เข้าศึกษา และชุมชนให้ มากขึ้น	หลักสูตรที่ ตอบสนอง ความ ต้องการของ ผู้เข้าศึกษา และชุมชน	ผู้ที่สนใจเข้า เรียนเพิ่มมาก ขึ้น	รองฯฝ่าย วิชาการ/ ผอ.สำนัก บริหารฯ	ก.พ.62

ประเด็นยุทธศาสตร์- ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี 62	ความเสี่ยง/ ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ระดับ ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	วิธีการจัดการความเสี่ยง			ผู้ รับผิดชอบ	กำหนด ระยะ เวลา แล้ว เสร็จ	
				โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk / ลำดับ ความ สำคัญ	ระดับ risk		วิธีการ จัดการ ความ เสี่ยง	กิจกรรมที่จะทำ				
										ชื่อโครงการ/ กิจกรรม	ผลผลิตที่ คาดว่าจะ ได้รับ (Out put)			ประโยชน์หรือ ผลกระทบที่ คาดว่าจะ ได้รับ (Out come)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(6)x(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 บัณฑิตมีคุณลักษณะของบัณฑิตที่พึงประสงค์ เก่ง ดี และมีความสุข														
2.1 ผลการพัฒนา บัณฑิตตามอัตลักษณ์ (ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : กองแผนงาน/กำหนดส่ง ข้อมูล กรกฎาคม 62)	ค่า เฉลี่ย	4.00	2.1.1 นักศึกษา ขาดคุณธรรม และจริยธรรม ทำให้เกิด เหตุการณ์ที่ทำให้ เสียชื่อเสียง	3	5	15 (ลำดับ 2)	สูงมาก	5	ลด/ ควบคุม	2.1.1.1 จัดทำ แผนและ มาตรการ ป้องกันการเสีย ชื่อเสียงเกี่ยวกับ คุณธรรมและ จริยธรรมของ นักศึกษาและ พร้อมทั้ง ดำเนินการตาม แผน	แผน/ มาตรการ ป้องกันการ เสียชื่อเสียง ของนักศึกษา	ไม่มีเหตุการณ์ที่ ทำให้นักศึกษา ของ มหาวิทยาลัย เสียชื่อเสียง ส่งผลให้ นักศึกษาเป็น บัณฑิตที่พึง ประสงค์	รองฯฝ่าย พัฒนาฯ/ ผอ.กองกิจ ฯ/ผอ.กอง แนะแนวฯ/ ผอ.ศูนย์ ศิลปฯ	ก.พ. 62

.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

คู่มือการจัดทำ การควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การกำกับดูแลที่ดี เกิดการประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต โดยจะส่งผลให้การบริหารงานของหน่วยงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ทั้งนี้ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ๒๐๑๓ โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน (กระทรวงการคลัง, ๒๕๖๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑, บทนำ.)

มหาวิทยาลัยแม่โจ้จึงได้กำหนดให้หน่วยงานภายในของมหาวิทยาลัยต้องจัดวางการควบคุมภายใน และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยถือเป็นหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดที่จะเกิดขึ้นจากการดำเนินงานตามภารกิจ และเพื่อให้ทุกหน่วยงานได้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการจัดวางการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยจึงได้จัดทำคู่มือฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้ทุกหน่วยงานใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งมหาวิทยาลัย

แนวคิด (กระทรวงการคลัง, ๒๕๖๑. มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ, ๑.)

๑. การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ

๒. การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานของการควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องการกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ

๓. การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งไม่ใช่

เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงาน คู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติ

๔. การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของหน่วยงานของรัฐ อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในที่กำหนดก็อาจจะไม่สามารถให้ความมั่นใจแก่ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริหารว่าการดำเนินงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างสมบูรณ์

๕. การควบคุมภายใน ควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงานของรัฐ

ผู้กำกับดูแล หมายถึง บุคคลหรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล หรือบังคับบัญชาของหน่วยงาน

* สำหรับในระดับมหาวิทยาลัย ผู้กำกับดูแลคือ คณะกรรมการสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้

ฝ่ายบริหาร หมายถึง ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงาน

* มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ฝ่ายบริหารนับตั้งแต่ หัวหน้างาน -----> อธิการบดี ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างของมหาวิทยาลัย

การควบคุมภายใน หมายถึง กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ความเสี่ยง หมายถึง ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ประเภทความเสี่ยง

๑. ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดกำหนดนโยบายต่าง ๆ เช่น นโยบายระดับรัฐจนถึงนโยบายในระดับผู้บริหาร แผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงาน และการนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสมหรือไม่ สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก เป็นต้น ทำให้มีโอกาสที่จะไม่ประสบความสำเร็จตามทิศทางที่กำหนดไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ และเป้าที่กำหนดไว้

๒. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการละเมิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อสัญญา และข้อกฎหมาย ประกาศ คำสั่ง ที่เกี่ยวข้องกับการ

ดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญา การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ เป็นต้น

๓. ความเสี่ยงทางการเงิน หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสถานะและการดำเนินการทางการเงินในภาพรวม เช่น การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน งบประมาณถูกตัด งบประมาณที่ได้รับจัดไม่สอดคล้องกับสถานการณ์ของภารกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้การจัดสรรไม่พอเพียง จนกระทบการดำเนินงานขององค์กรในการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ เนื่องจากการขาดการจัดหาข้อมูล การวิเคราะห์ การวางแผน การควบคุม และการจัดทำรายงาน เพื่อนำมาใช้ในการบริหารการเงินได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม ทำให้ขาดประสิทธิภาพ และไม่ทันต่อสถานการณ์ ซึ่งส่งผลต่อการตัดสินใจทางการเงิน หรือการบริหารจัดการงบประมาณที่ผิดพลาด ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินขององค์กร

๔. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน หมายถึง ความเสี่ยงเนื่องจากการปฏิบัติงานภายในองค์กร อันเกิดจากกระบวนการ บุคคลากร ความไม่เพียงพอของข้อมูล ส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร เช่น ขาดการบริหารโครงการที่ดี ขาดบุคลากรที่มีคุณภาพ การใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เต็มประสิทธิภาพ

๕. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หมายถึง ความเสี่ยงที่ครอบคลุมการบริหารจัดการ และประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล/สารสนเทศ ซึ่งเกี่ยวข้องกับความปลอดภัย (Security) เช่น การเข้าถึงระบบงาน และข้อมูลเฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น (Confidentiality) ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูล (Integrity) และ ความพร้อมใช้งานของระบบงานและข้อมูล (Availability และการรองรับเทคโนโลยีใหม่ (๕G)

การควบคุมภายในหน่วยงานมีการติดตาม ประเมินผล และปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยมีกระบวนการที่ผู้กำกับดูแลฝ่ายบริหารและบุคลากรทุกระดับของหน่วยงาน กำหนดให้มีขึ้นเพื่อให้มีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน (กระทรวงการคลัง, ๒๕๖๑. มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ, ๒.)

๑. ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) การบริหารจัดการ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาดของหน่วยงาน ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงาน

๒. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงาน รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ/องค์กรได้กำหนดขึ้น

๓. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ/องค์กรได้กำหนดขึ้น

องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานการควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ซึ่งการควบคุมภายในเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ทั้งนี้ การควบคุมภายในแบ่งเป็น ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ดังนี้ (กระทรวงการคลัง. ๒๕๖๑. มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ, ๒-๔.)

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

สภาพแวดล้อมการควบคุมเป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการนำการควบคุมภายในมาปฏิบัติทั่วทั้งหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหารจะต้องสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งการดำเนินงานที่คาดหวังของผู้กำกับดูแลและฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ สภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าวเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่น ๆ

สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้

(๑) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม

(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

(๓) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล

(๔) หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

(๕) หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ฝ่ายบริหารควรคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการดังนี้

(๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์

(๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น

(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

(๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุมเป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหารจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมควรได้รับการนำไปปฏิบัติทั่วทุกระดับของหน่วยงาน ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน

กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

(๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

(๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

สารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานที่จะช่วยให้การดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน การสื่อสารเกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก

และเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของหน่วยงาน การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

(๑๓) หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

(๑๕) หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

กิจกรรมการติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือเป็นการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ กรณีที่ผลการประเมินการควบคุมภายในจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อหน่วยงาน ให้รายงานต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา

กิจกรรมการติดตามผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้

(๑๖) หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๑๗) หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

ความสอดคล้องและความแตกต่างระหว่างการบริหารความเสี่ยงกับการควบคุมภายใน

บริหารความเสี่ยง	ควบคุมภายใน
- เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน(ด้านยุทธศาสตร์)	- เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน)
- เพื่อบรรลุยุทธศาสตร์ วิสัยทัศน์หน่วยงาน	- กำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างขององค์กร
- เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถ	- กำหนดตามภารกิจของหน่วยงาน
- กระบวนการบริหารจัดการเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อ	- กระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ได้แก่ ด้านการ

บริหารความเสี่ยง	ควบคุมภายใน
บรรลุล่วงวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมถึงเพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้หน่วยงาน	ดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบที่ประกอบด้วยฝ่ายบริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำยุทธศาสตร์และการบริหารจัดการความเสี่ยง ไม่ควรเป็นผู้ตรวจสอบภายใน	- เป็นส่วนหนึ่งที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติ ที่ต้องกระทำเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง/เป็นขั้นตอนการปฏิบัติงาน
	- การจัดทำประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ (สภาพแวดล้อมการควบคุม/การประเมินความเสี่ยง/กิจกรรมการควบคุม/สารสนเทศและการสื่อสาร/การติดตามผล) และ ๑๗ หลักการ
- กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ของกระทรวงการคลังที่กำหนด โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติกรรมของหน่วยงานของรัฐ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป	
- เสนอแผนและรายงานผลบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ผ่านคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และคณะกรรมการสภามหาวิทยาลัย	
	- จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไปยังผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน และ จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไปยังกระทรวงที่หน่วยงานสังกัด ภายใน ๙๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ และกระทรวงการอุดมฯ ส่งต่อไปยังกระทรวงการคลังต่อไป

นโยบายการจัดวางการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ให้ทุกหน่วยงานจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้ทุกหน่วยงานจัดทำควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

การควบคุมภายในเป็นกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

๑. ให้ทุกหน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

๒. ให้ทุกหน่วยงาน (คณะ/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ) จัดวางควบคุมภายในทุกพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ต้องมีภารกิจด้านการเงินการคลังและพัสดุด้วย และหากหน่วยงานใด พิจารณาแล้ว จะไม่จัดวางควบคุมภายในในพันธกิจ/ภารกิจนั้น ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่า ได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในพันธกิจ/ภารกิจนั้น

๓. กำหนดให้นำความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ นำมาจัดทำในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๔. การจัดวางควบคุมภายใน หน่วยงานควรเลือกประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมาก-สูง มาวิเคราะห์เพื่อจัดทำ (หากนำความเสี่ยงที่มีค่าคะแนน ปานกลาง ต่ำ มาจัดทำทั้งหมด อาจจะดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณและ/หรือประสิทธิภาพในการดำเนินงานอาจลดลง) หรือหากมีบางประเด็นความเสี่ยงมีค่าคะแนนต่ำ มีโอกาสเกิดน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก หน่วยงานสามารถนำมาจัดทำได้

๕. กำหนดให้มีการรายงานผลการควบคุมภายใน ๒ ครั้งต่อปี คือ รอบ ๙ เดือนและ ๑๒ เดือน

ข้อมูลประกอบการจัดวางการควบคุมภายใน

การจัดวางการควบคุมภายในในการปฏิบัติงาน หน่วยงานควรจะมีข้อมูลเพื่อประกอบการวิเคราะห์ความเสี่ยง/ปัญหา/อุปสรรค/ข้อผิดพลาดที่จะทำให้การปฏิบัติงานตามพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงานไม่บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์วางไว้ ดังนี้

๑. จุดอ่อน/อุปสรรค จากการ SWOT ของหน่วยงาน เพื่อวิเคราะห์ ปัญหา ในการดำเนินงานของหน่วยงานของปีที่ผ่านมา เพื่อหาวิธีการ/กิจกรรมมาควบคุม/ลด/ขจัดปัญหาอุปสรรค ในปีนี้

๒. รายงานผลการดำเนินการควบคุมภายใน ในรอบปีที่ผ่านมา

๓. ข้อเสนอแนะจากสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

๔. ข้อเสนอแนะจากการสอบทานของกองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

๕. ข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการประเมินคุณภาพภายในระดับมหาวิทยาลัย/ระดับคณะ/ระดับหลักสูตร/หน่วยงานสนับสนุน

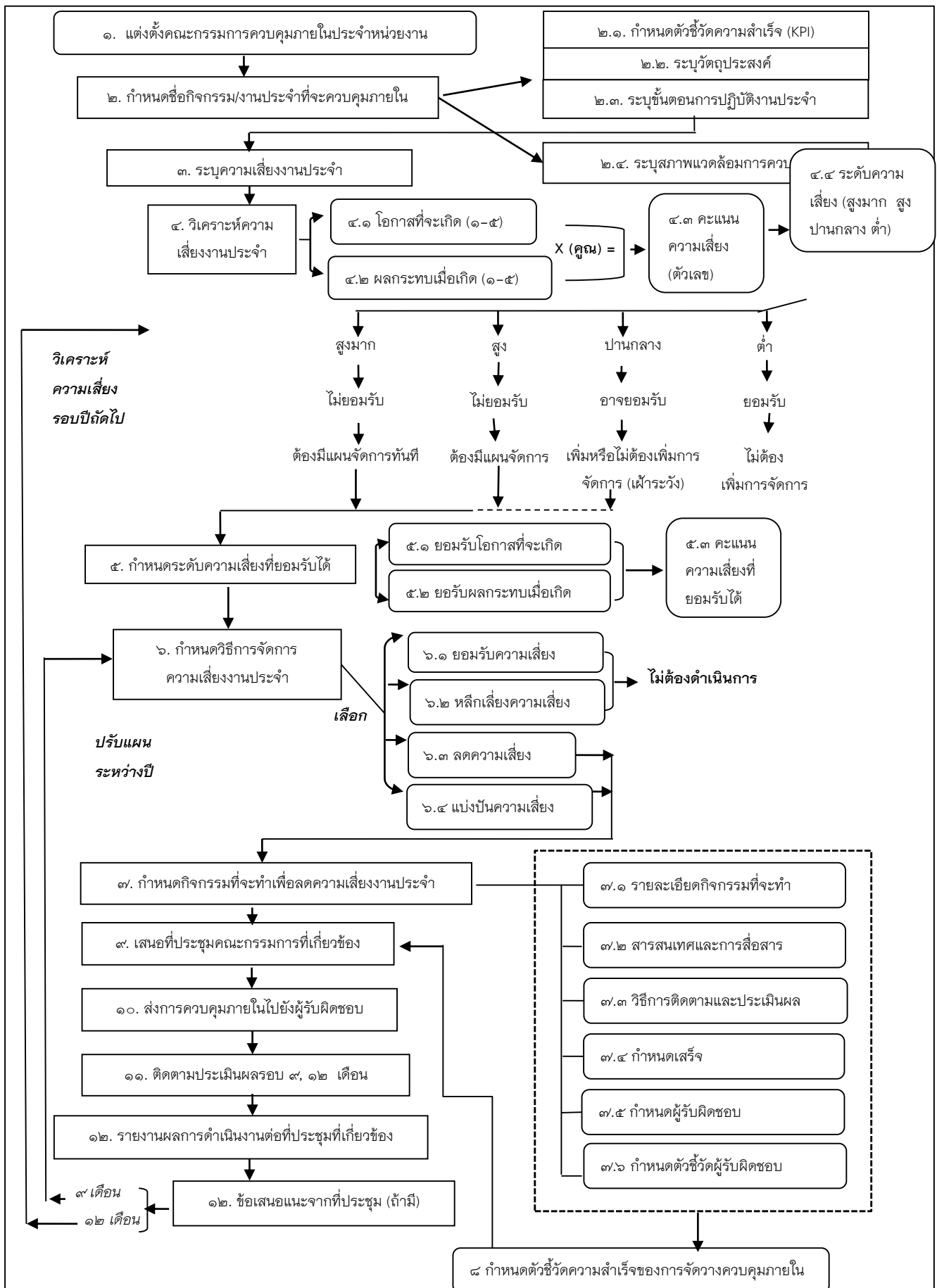
๖. เกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษา ทั้งระดับมหาวิทยาลัย/คณะ/หน่วยงานสนับสนุน/หลักสูตร เพื่อพิจารณาประเด็นความเสี่ยงตามเกณฑ์ประกันคุณภาพกำหนด ที่ทางหน่วยงานไม่ได้ดำเนินการ หรือ ดำเนินการแล้วแต่ไม่เพียงพอ

๓/. มาตรฐานการอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๖๑ จำนวน ๕ ด้าน และ ขั้นตอนสู่การปฏิบัติ มาพิจารณาประกอบเกี่ยวกับผลลัพธ์ ทั้ง ๕ ด้านนั้น

๘. ข้อมูลผลลัพธ์ ทั้ง ๕ ด้าน ได้แก่ ๑) ด้านผลลัพธ์ผู้เรียน ๒) ด้านการวิจัยและนวัตกรรม ๓) ด้านการบริการวิชาการ ๔) ด้านศิลปวัฒนธรรมและความเป็นไทย และ ๕) ด้านการบริหารจัดการ หน่วยงานได้ทำหรือยัง ได้ผลลัพธ์ตามมาตรฐานหรือไม่ นำข้อมูลมาวิเคราะห์และพิจารณาประกอบ

๙. ข้อมูลความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่จากปีที่แล้ว

วิธีการ/ขั้นตอนการจัดทำควบคุมภายใน



๑. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำหน่วยงาน ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง และตัวแทนที่รับผิดชอบภารกิจหลักของหน่วยงาน บุคลากรที่รับผิดชอบงานบริหารความเสี่ยงประจำหน่วยงาน

๒. กำหนดชื่อกิจกรรม/งานประจำที่จะควบคุมภายใน ให้หน่วยงานวิเคราะห์และกำหนดชื่องาน/กิจกรรมของหน่วยงานที่มีความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานประจำ และส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุผลสำเร็จ ตามนโยบายการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อนำมาจัดทำการควบคุมภายใน ทั้งนี้ อาจดูจากประวัติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา และนำปัจจัยเสี่ยงที่ยังหลงเหลืออยู่จากการควบคุมภายในของปีที่ผ่านมา ปัญหา อุปสรรค ข้อเสนอแนะที่เกี่ยวข้อง และผลการตรวจประกันคุณภาพการศึกษา มาประกอบการพิจารณาเพื่อจัดวางการควบคุมภายใน (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑ และในตารางแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒)

๒.๑ กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จ (KPI) เพื่อกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของการควบคุมภายในในกิจกรรม/งานที่หน่วยงานกำหนด ทั้งนี้การวัดความสำเร็จสามารถวัดได้ทั้งเชิงปริมาณ เช่น ดำเนินการเบิกเงินแล้วเสร็จภายใน ๗ วัน จำนวนหลักสูตรเพิ่มขึ้น ๑๐ หลักสูตร การเกิดอุบัติเหตุลดลง ร้อยละ ๑๐ และเชิงคุณภาพ เช่น บุคลากรมีความพึงพอใจต่อการปฏิบัติงาน ร้อยละ ๘๐ บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีความรู้ความเข้าใจเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๗๐ (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ข้อ ๓) ทั้งนี้ เมื่อกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จไปแล้ว หน่วยงานต้องกำหนดให้มีการประเมินผลความสำเร็จตามตัวชี้วัดด้วย เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานว่าบรรลุตามตัวชี้วัดหรือไม่ และเป็นข้อมูลประกอบเพื่อรายงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป

๒.๒ ระบุวัตถุประสงค์ เพื่อให้ทราบวัตถุประสงค์ของกิจกรรม/งานประจำ ในข้อ ๒ ที่จะนำมาจัดทำการควบคุมภายใน (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑)

๒.๓ วิเคราะห์ขั้นตอนการปฏิบัติงานประจำ ให้หน่วยวิเคราะห์งานขั้นตอนการปฏิบัติงานของกิจกรรม/งานประจำ ในข้อ ๒ (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑) และในตารางแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่องที่ ๑ ดังนี้

- วิเคราะห์และระบุทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงานประจำที่มีความเสี่ยงสูงอย่างน้อย ๑ ขั้นตอน มาดำเนินการจัดวางการควบคุมภายใน กรณีที่หน่วยงานจัดทำการควบคุมภายในทั้งกระบวนการ เช่น

Ex. งาน/กิจกรรม การฝึกอบรม

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน คือ ๑. ขออนุมัติโครงการ ๒. ติดต่อวิทยากร ๓. ทำหนังสือเชิญผู้เข้าร่วมอบรม ๔. จัดฝึกอบรม ๕. ประเมินผลการอบรม

- วิเคราะห์และระบุเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานประจำที่มีความเสี่ยงสูง อย่างน้อย ๑ ขั้นตอน ยกมาเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง มารระบุไว้ในแบบฟอร์ม เช่น ขั้นตอนมี ๕ ขั้นตอน ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงสูง คือขั้นตอนที่ ๒ คือติดต่อวิทยากร ให้ยกขั้นตอนนี้มาระบุในแบบฟอร์ม

Ex. งาน/กิจกรรม งานการเรียนการสอน

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน คือ ๑. การจัดตารางสอน ๒. การจัดอาจารย์สอน ๓. การจัดห้องเรียน

- วิเคราะห์และระบุเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานประจำที่มีความเสี่ยงสูง อย่างน้อย ๑ ขั้นตอน ยกมาเฉพาะขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง มาระบุไว้ในแบบฟอร์ม เช่น ขั้นตอนมี ๓ ขั้นตอน ขั้นตอนที่มีความเสี่ยงสูง คือขั้นตอนที่ ๑ คือการจัดตารางสอน ให้ยกขั้นตอนนี้มาระบุในแบบฟอร์ม

๕. ด้านบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและการสร้างเครือข่ายที่เข้มแข็ง

๕.๑ การจัดซื้อ จัดจ้าง

ปัจจัยเสี่ยง : ๕.๑ ผลประโยชน์ทับซ้อนจากการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ ระบุสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ให้องค์กรระบุปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินงานที่ส่งผลให้มีการนำการควบคุมภายในมาปฏิบัติทั่วทั้งหน่วยงาน ซึ่งฝ่ายบริการจะต้องสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน และความคาดหวังของฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ สภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าวเป็นพื้นฐานสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่น ๆ โดยหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้ากำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑)

๓. ระบุความเสี่ยงจากงานประจำ เมื่อวิเคราะห์ขั้นตอนในการปฏิบัติงาน แล้ว ให้ให้ระบุความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานประจำในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่จะส่งผลทำให้การดำเนินงานในแต่ละขั้นตอนไม่บรรลุผลสำเร็จ โดยดูจากประวัติการเกิดเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา เช่น การจัดตารางสอน ผิดพลาด อาจารย์ไม่เพียงพอต่อการสอน ห้องเรียนไม่เพียงพอต่อการเรียนการสอน (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒)

๔. วิเคราะห์ความเสี่ยงจากงานประจำ ให้ประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่เกิดจากงานประจำ ว่ามีผลกระทบต่อ**การบรรลุผลสำเร็จของการปฏิบัติงาน** มากน้อยเพียงใด โดยจะประเมินจากสองมิติ คือ

๔.๑ **โอกาสที่จะเกิด** หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน ให้หน่วยงาน ประเมินโอกาสและความถี่ว่ามีโอกาสเกิดขึ้นในระดับใด ประจำ (ควรกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดที่เป็นของ หน่วยงานเอง ตามตารางตัวอย่างที่แสดง) (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒)

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยพิจารณาจากความถี่ในการเกิด

โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	ความถี่โดยเฉลี่ย*	ระดับ
สูงมาก	มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	๕
สูง	มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูงหรือบ่อย ๆ	๔
ปานกลาง	มีโอกาสเกิดบางครั้ง	๓
น้อย	อาจมีโอกาสดังกล่าวแต่ไม่บ่อยครั้ง	๒
น้อยมาก	มีโอกาสเกิดน้อยมาก หรือไม่เกิด	๑

* หมายเหตุ สามารถปรับความถี่โดยเฉลี่ยได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

๔.๒ **ผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์** หมายถึง ความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิด เหตุการณ์นั้นจริง มีวิธีคิดได้ ๒ วิธี คือ คิดในเชิงปริมาณโดยคิดค่าความเสียหายเป็นตัวเงิน หรือคิดในเชิง คุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นความสำเร็จ (ควรกำหนดระดับผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์เป็นของ หน่วยงานเอง ตามตารางตัวอย่างที่แสดง) (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒)

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง เชิงปริมาณ โดยคิดค่าเสียหายเป็นตัวเงิน

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
สูงมาก	> ๑๐ ล้านบาท	๕
สูง	> ๒.๕ แสนบาท - ๑๐ ล้านบาท	๔
ปานกลาง	> ๕๐,๐๐๐ - ๒.๕ แสนบาท	๓
น้อย	> ๑๐,๐๐๐ - ๕๐,๐๐๐ บาท	๒
น้อยมาก	ไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท	๑

* หมายเหตุ สามารถปรับความสูญเสียได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

ตัวอย่าง : การกำหนดระดับผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยง เชิงคุณภาพ โดยคิดค่าความเสียหายเป็นระดับความสำเร็จ

ผลกระทบ	ความสูญเสีย*	ระดับ
รุนแรงที่สุด	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้น้อยกว่า ๖๐%	๕
ค่อนข้างรุนแรง	ดำเนินงานตามแผนได้ ๖๐ - ๗๐%	๔
ปานกลาง	ดำเนินงานตามแผนได้ ๗๑ - ๘๐%	๓
น้อย	ดำเนินงานตามแผนได้ ๘๑ - ๙๐%	๒
น้อยมาก	ดำเนินงานสำเร็จตามแผนได้มากกว่า ๙๐%	๑

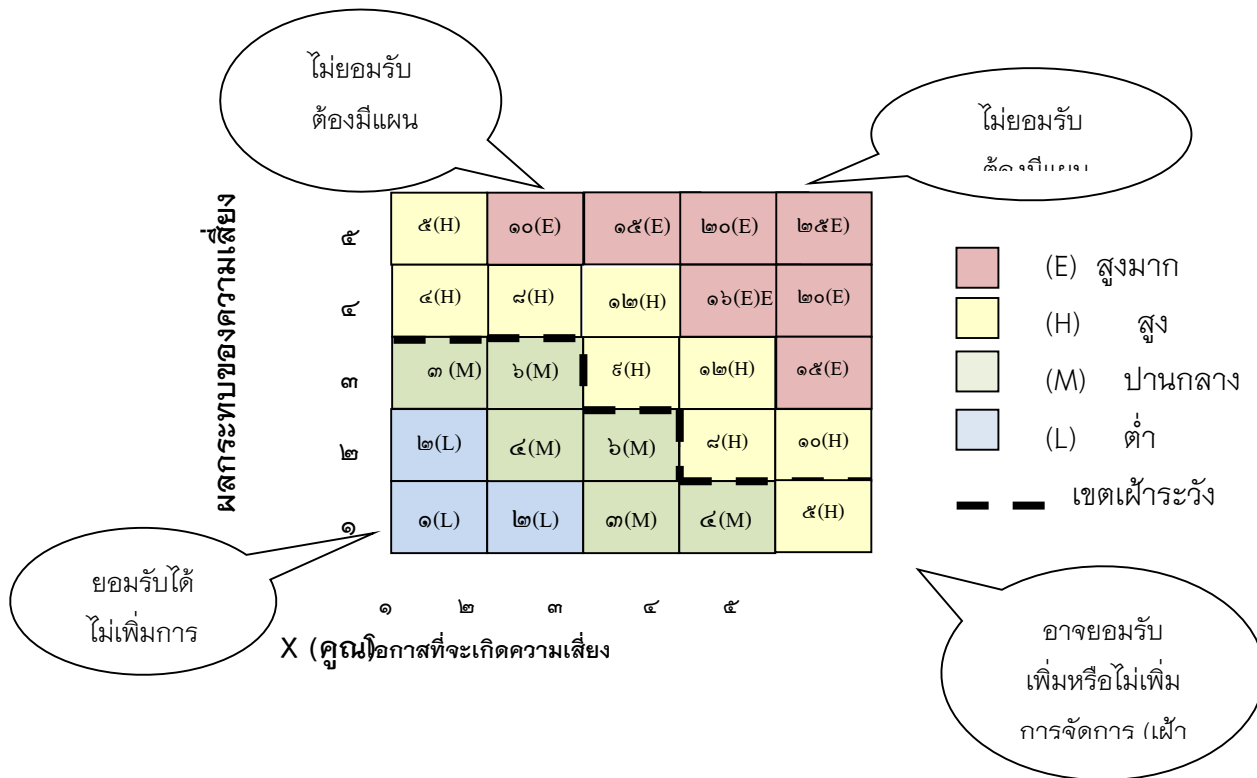
* หมายถึง สามารถปรับความสูญเสียได้ตามความเหมาะสมและสภาพความเป็นจริงของหน่วยงาน

๔.๓ คะแนนความเสี่ยง หมายถึง การให้ค่าคะแนนของความเสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำระดับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง คูณ ผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่าในแต่ละเหตุการณ์ความเสี่ยงมีค่าคะแนนมากน้อยเพียงใด (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒) เพื่อให้หน่วยงานสามารถทราบความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง และนำคะแนนดังกล่าวมาจัดลำดับความสำคัญ ว่าควรพิจารณาดำเนินการตามวิธีการลดความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงสุดก่อน โดยใช้สูตรคำนวณ ดังนี้

สูตร : โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ผลกระทบของความเสี่ยง = ค่าคะแนนความเสี่ยง

เช่น : โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๕ x ผลกระทบของความเสี่ยง ๔ = ค่าคะแนนความเสี่ยง ๒๐

๔.๔ ระดับความเสี่ยง เมื่อได้ค่าคะแนนความเสี่ยงแล้วให้นำค่าคะแนนมาเทียบในตารางเพื่อให้ทราบระดับความเสี่ยง (สูงมาก สูง ปานกลาง ต่ำ) ในแต่ละเหตุการณ์ (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-02)



แสดงตัวอย่างระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง หมายถึง โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง x ผลกระทบบของความเสี่ยง โดยแบ่งพื้นที่ออกเป็น 4 ส่วน ดังนี้

- **ระดับความเสี่ยงต่ำ (สีฟ้า)** หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดมีโอกาสดังขึ้นน้อยหรือน้อยมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรน้อย/หรือน้อยมาก สามารถยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ โดยไม่ต้องเพิ่มการจัดการ
- **ระดับความเสี่ยงปานกลาง (สีเขียว)** หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสดังขึ้นปานกลาง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรปานกลาง อยู่ในระดับที่อาจยอมรับความเสี่ยงได้ เพิ่มหรือไม่ต้องเพิ่มการจัดการก็ได้ เป็นเขตเผื่อระวัง แต่ต้องมอบหมายให้มีการติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด ไม่ให้ความเสี่ยงสูงขึ้น
- **ระดับความเสี่ยงสูง (สีเหลือง)** หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสดังขึ้นสูง หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรสูง ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการ

- **ระดับความเสี่ยงสูงมาก** (สีแดง) หมายถึง ความเสี่ยงนั้นมีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก หากเกิดขึ้นแล้วส่งผลกระทบต่อองค์กรในระดับสูงมาก **ไม่สามารถที่จะยอมรับความเสี่ยงนั้นได้ ต้องมีแผนการจัดการทันที**

๕. กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ให้หน่วยงานกำหนดระดับความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้หากไม่สามารถกำจัดให้หมดไปได้ โดยการประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของหน่วยงานว่าจะสามารถยอมรับได้มากน้อยเพียงใด โดยจะประเมินจากสองมิติ คือ

๕.๑ ประเมินค่าคะแนนการยอมรับโอกาสที่จะเกิด หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์นั้นจะเกิด (ใช้เกณฑ์เหมือนข้อ ๔)

๕.๒ ประเมินค่าคะแนนการยอมรับผลกระทบเมื่อเกิดเหตุการณ์ หมายถึง การประเมินค่าคะแนนการยอมรับความเสียหายที่มีต่อหน่วยงานหากเกิดเหตุการณ์นั้นจริง (ใช้เกณฑ์เหมือนข้อ ๔)

๕.๓ ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ หมายถึง การให้ค่าคะแนนการยอมรับความเสี่ยง (ตัวเลข) โดยนำค่าคะแนนการยอมรับของโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง คูณ ค่าคะแนนการยอมรับผลกระทบของความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ทราบว่าในแต่ละความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง มีค่าคะแนนการยอมรับความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงมากน้อยเพียงใด (ใช้เกณฑ์เหมือนข้อ ๔) (ระบุในตารางแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่องที่ ๓)

**** กำหนดไว้ เมื่อสิ้นสุดการดำเนินงานจะนำมาเปรียบเทียบและประเมินการดำเนินงาน**

๖. กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงงานประจำ ให้หน่วยงานเลือกวิธีการตอบสนองความเสี่ยง (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่อง ๔) ซึ่งมี ๔ วิธี ดังนี้

๖.๑ การยอมรับความเสี่ยง ได้แก่ การตัดสินใจยอมรับความเสี่ยงในระดับนั้นไว้ให้ดำเนินการตามเดิม โดยไม่หาวิธีการใด ๆ เพิ่มเติมจากที่มีและดำเนินการอยู่ ใช้ในกรณีความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ หรือระดับที่ยอมรับได้แล้ว หรือการค้นหาวิธีการจัดการเพิ่มเติมจะเกิดต้นทุนสูง ไม่คุ้มค่า

๖.๒ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ได้แก่ การเลิก ลด หลีกเลี่ยงกิจกรรมที่มีความเสี่ยงนั้นเนื่องจากวิเคราะห์แล้วหากดำเนินการแล้วไม่คุ้มค่า ต้นทุนสูง

๖.๓ ลดความเสี่ยง หมายถึง การพิจารณาวิธีการแก้ไขที่จะลดทั้งความน่าจะเป็นและผลกระทบของความเสี่ยง เช่น การกำหนดกิจกรรมควบคุมเพิ่ม การมีและใช้รายงานและระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจที่ดี การกำหนดระดับอนุมัติให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ การมีแผนป้องกันภัยในเหตุฉุกเฉิน การปรับกระบวนการปฏิบัติงานใหม่ การหามาตรการควบคุม เป็นต้น

๖.๔ การแบ่งปันความเสี่ยง ได้แก่ การยกภาระในการเผชิญความเสี่ยงหรือกระจายความเสี่ยงให้ผู้อื่นรับผิดชอบร่วมกัน เช่น การทำประกันภัย การจ้างเหมาบริษัทเข้ามาดำเนินการแทน

๓/. กำหนดกิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยงงานประจำ เมื่อหน่วยงานทราบวิธีการจัดการ ความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วให้หน่วยงาน กำหนดกิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยงจากงานประจำ โดยการ กำหนดกิจกรรมที่หน่วยงานจะสามารถทำการควบคุมได้ด้วยตนเอง ดังนี้

๓/.๑ รายละเอียดกิจกรรมที่จะทำ เพื่อลดความเสี่ยงจากงานประจำ เช่น นโยบาย วิธีการ มาตรการ การปฏิบัติ ซึ่งประกอบไปด้วยกิจกรรมต่างๆ ที่หน่วยงานกำหนดขึ้น อาจจะเป็นกิจกรรมคิดริเริ่ม ใหม่ๆ นอกเหนือจากกิจกรรมประจำ หรือกิจกรรมที่เพิ่มเติมจากงานประจำ (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒) **ทั้งนี้** ในการเลือกกิจกรรมที่ใช้ในการจัดการความเสี่ยงนั้น หน่วยงานควรมีแนวทางในการเลือกกิจกรรมที่จะ ดำเนินการ ดังนี้

- ศึกษาความเป็นไปได้และค่าใช้จ่ายของแต่ละทางเลือกว่ากิจกรรมควบคุมที่แต่ละ ฝ่ายเสนอมามาเพื่อจัดการกับความเสี่ยงนั้น กิจกรรมใดสามารถทำได้จริง เสียค่าใช้จ่ายน้อย โดยต้องเป็น กิจกรรมที่อยู่ในวิสัยที่ทำได้โดยไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงใหม่ ๆ หรือคุ้มค่างบประมาณที่องค์กรจะได้รับ

- วิเคราะห์ถึงผลได้ ผลเสียของแต่ละทางเลือก

ผลได้ คือผลลัพธ์ที่เกิดขึ้นเมื่อนำมาตรการนั้นมาใช้ลดความเสี่ยง อาจเกิดขึ้น ในทันที หรือในระยะยาว

ผลเสีย ได้แก่ ต้นทุน เวลา หรือความสะดวกที่เสียไป รวมไปถึงความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นได้ในอนาคต

๓/.๒ สารสนเทศและการสื่อสาร เมื่อทราบรายละเอียดกิจกรรมที่จะทำในข้อ ๓/.๑ เรียบร้อยแล้ว ให้หน่วยงานกำหนดว่า รายละเอียดดังกล่าวจะสามารถสื่อสารข้อมูลไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องให้ รับทราบด้วยวิธีการใด เช่น แจกเวียนไปยังผู้รับผิดชอบ ประกาศให้ทราบ นำเข้าที่ประชุมเพื่อทราบ แต่หาก บางกิจกรรมไม่ต้องการสื่อสาร ควรกำหนดให้มีการจัดเก็บไว้เป็นฐานข้อมูลของหน่วยงาน (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่อง ๑๐)

๓/.๓ วิธีการติดตามและประเมินผล เมื่อกำหนดกิจกรรมที่จะทำในช่องที่ ๓ แล้วให้ระบุวิธีใน การติดตามประเมินผลการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม เช่น ติดตามโดยผู้รับผิดชอบ ติดตามโดยหัวหน้างาน ติดตามโดยผู้อำนวยการ (ระบุในแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่อง ๑๑)

๓/.๔ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ ให้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของกิจกรรมตามความเป็น จริง เช่น ม.ค. ๒๕..... เป็นต้น **ทั้งนี้** การกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จต้องเป็นของปีงบประมาณนั้น (ควร จะเป็นภายในเดือนกรกฎาคม เนื่องจากต้องรายงานผลเดือนกันยายน เพื่อจัดเตรียมข้อมูลสำหรับการจัด วางควบคุมภายในปีถัดไป ซึ่งจำเป็นต้องใช้ผลการดำเนินงานในการจัดทำ) และขึ้นอยู่กับลักษณะของ กิจกรรมที่ดำเนินการ ผลการดำเนินการตามช่วงเวลา เช่น กิจกรรมเกี่ยวกับนักศึกษาจบการศึกษา การ

กำหนดวันแล้วเสร็จ ควรจะไม่เกินเดือนกุมภาพันธ์ หากจัดทำหลังกุมภาพันธ์ การจัดกิจกรรมจะเกิดปัญหาเนื่องจากกลุ่มเป้าหมายได้จบการศึกษาไปแล้ว เป็นต้น

๓.๕ กำหนดผู้รับผิดชอบ ในแต่ละกิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง หน่วยงานต้องกำหนดผู้รับผิดชอบที่จะนำกิจกรรมดังกล่าวไปดำเนินการ

๓.๖ ตัวชี้วัดความสำเร็จ/ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล/กำหนดส่งข้อมูล (แบบฟอร์ม มจ-ค-๐๒ ช่องที่ ๑๔)

- กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของปัจจัยเสี่ยง/กิจกรรมที่จะทำ ที่จะเป็นตัวระบุว่า เมื่อดำเนินการแล้วสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ หรือทำให้ความเสี่ยงลดลง หรือทำให้กิจกรรมนั้นประสบความสำเร็จ

- ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูลตัวชี้วัด อาจจะเป็นจะเป็นคนละคนกับผู้ที่จัดทำกิจกรรม จะเป็นการแบ่งความรับผิดชอบในการจัดเก็บข้อมูล เพื่อความถูกต้อง โปร่งใส เช่น

- กำหนดส่งข้อมูล : การกำหนดวันที่จะส่งข้อมูลตัวชี้วัด บางกิจกรรมจะต้องปล่อยระยะเวลาผ่านพ้นไปสักช่วงระยะเวลา จึงจะสามารถเก็บข้อมูล และบางกิจกรรม สามารถจัดเก็บข้อมูลได้ทันทีหลังจากจัดกิจกรรมเสร็จ ดังนั้น ผู้รับผิดชอบควรพิจารณาช่วงเวลาในการจัดเก็บข้อมูลให้เหมาะสม และสอดคล้อง

ตัวอย่าง

กิจกรรมวางแผนควบคุม : การบริหารหลักสูตร

ปัจจัยเสี่ยง : การกำกับดูแลให้เป็นไปตามข้อบังคับการศึกษา

กิจกรรมที่จะทำ : ผู้รับผิดชอบกิจกรรมคือ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

- พัฒนาระบบตรวจสอบคุณสมบัติอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน
- พัฒนาระบบเตือนและติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบกำหนดล่วงหน้าอย่างน้อย ๑ ปี

KPI : หลักสูตรผ่านเกณฑ์มาตรฐานการศึกษา ๑๐๐%

(ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : สนง.คุณภาพฯ : รายงานผลภายใน ๑๕ กันยายน ๒๕๖๒)

๔. กำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของการจัดวางแผนควบคุมภายในภาพรวม เช่น ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ ? ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของแต่ละส่วนงาน หรือ ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ ? ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของแต่ละส่วนงาน หรือ ดำเนินการตามแผนไม่น้อย

กว่าร้อยละ ?..... ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของแต่ละส่วนงาน เพื่อวัดความสำเร็จของการจัดวางควบคุมภายในภาพรวม เมื่อสิ้นปีงบประมาณ

๙. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดทำารควบคุมภายในของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว ให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน และคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อร่วมกันวิเคราะห์และพิจารณา พร้อมทั้งเห็นชอบ

๑๐. ส่งการควบคุมภายในไปยังผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน เมื่อการควบคุมภายในผ่านที่ประชุมเห็นชอบแล้ว ให้จัดส่งไปยังผู้รับผิดชอบที่กำหนดไว้ เพื่อให้ดำเนินการตามวิธีการและกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้

๑๑. การติดตามและประเมินผล รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน หน่วยงานต้องจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายในจากผู้รับผิดชอบ ปีละ ๒ ครั้ง ตามแบบฟอร์มที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังนี้

- ติดตามประเมินผลรอบ ๙ เดือน เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานระหว่างปีว่ากิจกรรมที่กำหนดสามารถลดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานได้หรือไม่ มีปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานอะไรบ้าง ซึ่งจะส่งผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุเป้าหมาย โดยหน่วยงานสามารถปรับวิธีการในการจัดการความเสี่ยงระหว่างปีได้ทันเวลา

- ติดตามประเมินผลรอบ ๑๒ เดือน เพื่อประเมินผลการดำเนินงานสิ้นปีงบประมาณ ว่าการควบคุมภายในที่กำหนดสามารถลดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานได้หรือไม่ บรรลุผลสำเร็จตามตัวชี้วัดที่กำหนดไว้หรือไม่ หากมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่ในบางประเด็นให้นำไปวิเคราะห์เพื่อจัดทำารควบคุมภายในในรอบปีถัดไป

๑๒. รายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เมื่อจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายในจากผู้รับผิดชอบเรียบร้อยแล้ว หน่วยงานต้องมีการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ปีละ ๒ ครั้ง (รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน) ดังนี้

- ที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน
- ที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน

๑๓. ข้อเสนอแนะจากที่ประชุม (ถ้ามี) เมื่อหน่วยงานรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ปีละ ๒ ครั้ง (รอบ ๙ และ ๑๒ เดือน) คณะกรรมการฯ ได้ให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินงาน ให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

- รอบ ๙ เดือน ปรับแผนการดำเนินงานระหว่างปี โดยการการแก้ไขวิธีการในการจัดการความเสี่ยงเพิ่มเติม หรือ หาวิธีการใหม่มาทดแทนวิธีการเดิม
- รอบ ๑๒ เดือน นำความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าวไปวิเคราะห์ เพื่อจัดทำารควบคุมภายในปีถัดไป