

คู่มือ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน



สำนักงานมหาวิทยาลัย ม.แม่โจ้

ประจำปีงบประมาณ 2564

สารบัญ

	หน้า
ข้อมูลพื้นฐาน	3 – 5
การวิเคราะห์ SWOT Analysis	6 – 7
ยุทธศาสตร์ของสำนักงานมหาวิทยาลัย	8 – 9
โครงสร้างการบริหารงาน	10
แผนการดำเนินงาน	11
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง	12-14
การควบคุมภายใน (12 กอง 4 ฝ่าย)	15-82
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ	83

แผนกลยุทธ์สำนักงานมหาวิทยาลัย ระยะที่ 12 (พ.ศ.2560-2564) และ

แผนปฏิบัติการสำนักงานมหาวิทยาลัย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ประวัติความเป็นมา

สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เดิมเป็นสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. 2539 มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ได้จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นสถานศึกษาและวิจัย มีวัตถุประสงค์ให้การศึกษา ส่งเสริมวิชาการและวิชาชีพชั้นสูง ทำการสอน ทำการวิจัย ให้บริการทางวิชาการแก่สังคม และทะนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และตามมาตรา 7 มหาวิทยาลัยอาจแบ่งส่วนราชการดังนี้

- 1) สำนักงานอธิการบดี
- 2) บัณฑิตวิทยาลัย
- 3) คณะ
- 4) วิทยาลัย

จัดตั้งขึ้นตามพระราชกฤษฎีกาการจัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ทบวงมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2540 ซึ่งได้มีการประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 114 ตอนที่ 19 ก หน้า 1 ลงวันที่ 10 มิถุนายน 2540 ให้มีการจัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประกอบด้วยได้มีพระราชกฤษฎีกา จัดตั้งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ กระทรวงศึกษาธิการ พ.ศ. 2550 ประกาศ ณ วันที่ 23 สิงหาคม พ.ศ. 2550 โดยได้มีการประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 124 ตอนที่ 51 ก ลงวันที่ 5 กันยายน 2550 ตามลำดับ

และจัดตั้งเป็น สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตามประกาศในราชกิจจานุเบกษา เล่มที่ 136 ตอนที่พิเศษ 147 ง หน้า 23 ลงวันที่ 20 มิถุนายน 2562

ปรัชญามหาวิทยาลัย

“มุ่งมั่นพัฒนาบัณฑิตสู่ความเป็นผู้อุดมด้วยปัญญา อดทน ล้ำงาน เป็นผู้มีความคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อความเจริญรุ่งเรืองวัฒนาของสังคมไทยที่มีการเกษตรเป็นฐานราก”

วิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย

“เป็นมหาวิทยาลัยชั้นนำที่มีความเป็นเลิศทางการเกษตรในระดับนานาชาติ ในปี พ.ศ. 2577”

วิสัยทัศน์ สำนักงานมหาวิทยาลัย

“เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูงในการบริหารจัดการและการให้บริการ”

องค์ประกอบของวิสัยทัศน์

- | | |
|------------------|---------------------------------|
| • Core Purpose | เป็นองค์กร |
| • Core Value | การบริหารจัดการ และการให้บริการ |
| • Visionary Goal | ที่มีสมรรถนะสูง |

คำอธิบายวิสัยทัศน์

“สำนักงานมหาวิทยาลัยมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่มีความสามารถที่จะเปลี่ยนแปลง มีการสร้างองค์ความรู้ใหม่เพื่อพัฒนาสู่การเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ ส่งเสริมวัฒนธรรมแห่งคุณภาพให้เกิดขึ้นในองค์กร สนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่มุ่งเน้นผลงาน เน้นคุณค่าหรือให้ความสำคัญกับบุคลากร โดยการพัฒนาบุคลากร ควบคู่ไปกับการสร้างการมีส่วนร่วมให้เกิดความรู้สึกเป็นเจ้าของ มีการประเมินสมรรถนะรวมถึงสร้างแรงจูงใจ ปรับปรุงสภาพแวดล้อมให้เอื้อต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลให้บุคลากรทุ่มเทให้กับงานอย่างเต็มที่ เพื่อสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงาน การให้บริการ และศักยภาพขององค์กรให้สูงขึ้น ”

พันธกิจสำนักงานมหาวิทยาลัย

1. พัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีสมรรถนะสูง และรองรับความเป็นสากล
2. พัฒนาระบบการให้บริการที่มีสมรรถนะสูง

วัตถุประสงค์ของแผน

1. เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีสมรรถนะสูง และรองรับความเป็นสากล
2. เพื่อพัฒนาระบบการให้บริการที่มีสมรรถนะสูง

สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยข้อที่ 2 : การขับเคลื่อนผลการดำเนินงานตามพันธกิจหลัก (MOC)

เป้าประสงค์มหาวิทยาลัยข้อที่ 2.5 : มีระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization)

ประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยข้อที่ 5 : เป้าประสงค์ที่ 5.1 มีความมั่นคงทางการเงินและเติบโตอย่างยั่งยืน

เกณฑ์การประเมินผลความสำเร็จของแผน

การวัดความสำเร็จของแผนในภาพรวม:	พิจารณาจากร้อยละความสำเร็จของตัวชี้วัดในแผนทุกตัว (ร้อยละ 80)
การวัดความสำเร็จของประเด็นยุทธศาสตร์:	พิจารณาจากร้อยละความสำเร็จของตัวชี้วัดในแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ (ร้อยละ 80)

การวิเคราะห์สภาพการณ์ (SWOT Analysis) สำนักงานมหาวิทยาลัย

จุดแข็ง (Strength)

1. มีบุคลากรที่มีความชำนาญงานที่หลากหลาย
2. เป็นแหล่งข้อมูลในการตัดสินใจที่สำคัญของมหาวิทยาลัย
3. บุคลากรเป็นหลักในการสนับสนุนมหาวิทยาลัย
4. บุคลากรมีความรู้ความสามารถหลากหลายด้าน
5. ดูแลระบบงานที่สำคัญของมหาวิทยาลัย
6. มีการดำเนินงานสนับสนุนการขับเคลื่อน GO Eco ที่ชัดเจน
7. บุคลากรอยู่ในวัยหนุ่มสาว คลื่นลูกใหม่ไฟแรง
8. มีการทำงานเป็นทีม
9. มีวัฒนธรรมพี่น้อง ทำให้ทำงาน เข้าใจกัน
10. การทำงานใกล้ชิดผู้บริหาร
11. เน้นการปฏิบัติจริง รู้จริงคิดเป็น ทำงานได้
12. มีการนำระบบเทคโนโลยีมาใช้ในการสนับสนุนการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ

จุดอ่อน (Weakness)

1. ขาดกระบวนการในการบูรณาการการทำงานร่วมกัน
2. ระเบียบการเบิกจ่ายยุ่งยากและซับซ้อน
3. บุคลากรไม่ยอมรับการเปลี่ยนแปลง
4. ปริมาณงานไม่สมดุลกับปริมาณคน
5. บุคลากรบางส่วนขาดความกระตือรือร้นในการพัฒนาตนเอง
6. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบงบประมาณ
7. ไม่มีคู่มือในการปฏิบัติงานที่เป็นแบบแผนเพื่อให้ถือปฏิบัติ
8. ไม่เปิดโอกาสให้คนเก่ง แสดงศักยภาพ
9. บุคลากรส่วนใหญ่ยังทำงานหน้าเดียว
10. ขอบเขตการดำเนินงาน TOR ส่วนบุคคลยังไม่มีความชัดเจน
11. การกำหนดภาระงานของบุคลากรไม่เท่าเทียมกัน
12. ขาดการสื่อสารและการประสานงานที่ดี
13. บุคลากรบางคนขาดทักษะด้านการให้บริการ? service mind ต่ำ
14. ช่วงคนทำงานอยู่วัยเดียวกัน จะไม่ฟังกันเกิดระบบเท่าเทียม

โอกาส (Opportunity)

1. นโยบายมหาวิทยาลัยที่มุ่งสู่การเป็น Eco University เป็นโอกาสให้สำนักมหาวิทยาลัยในการสนับสนุน การกิจได้เป็นอย่างดี
2. การขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการตามยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย เช่น โครงการ DSI ถือเป็นโอกาสที่ดีที่สำนักงานมหาวิทยาลัยจะมีระบบสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในการบริหารจัดการ
3. นโยบายการจัดสรรงบประมาณแบบบูรณาการทำให้สำนักงานมหาวิทยาลัยสามารถร่วมกันพัฒนาโครงการที่สอดคล้องกับนโยบายเพื่อขอสนับสนุนงบประมาณได้เพิ่มขึ้น
4. การพัฒนางานด้านต่างๆ ของมหาวิทยาลัย ได้รับการสนับสนุนจากศิษย์เก่าเป็นอย่างดี
5. รัฐบาลสนับสนุนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย
6. หน่วยงานภายนอกให้การยอมรับและให้การสนับสนุน

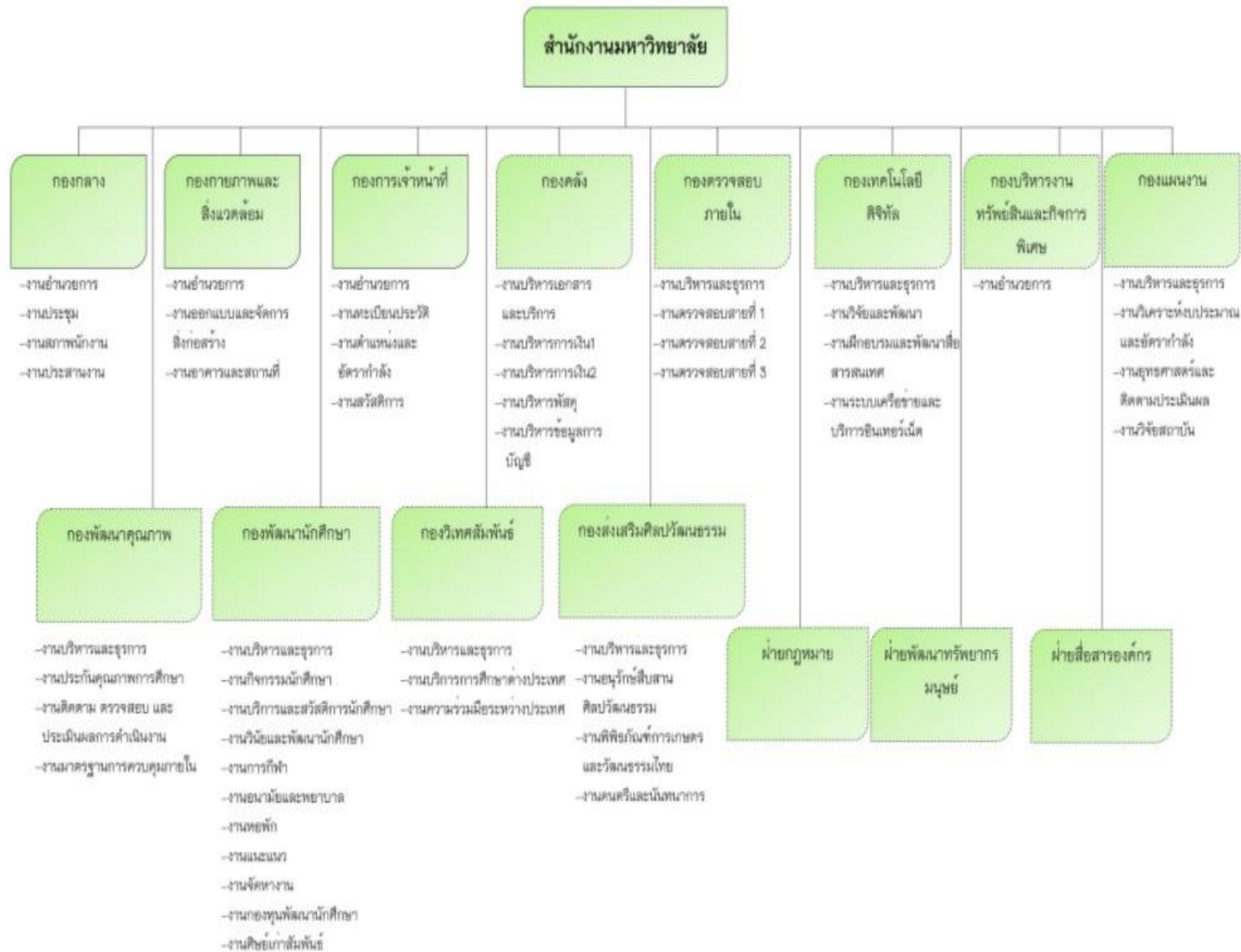
อุปสรรค (Threat)

1. ข้อจำกัดด้านกฎหมาย และกฎระเบียบที่ส่งผลให้การดำเนินงานขาดความคล่องตัว
2. งบประมาณที่ได้รับจากรัฐ มีแนวโน้มลดลงเรื่อยๆ
3. นโยบายการจำกัดอัตราบุคลากร

ประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ความสอดคล้องกับตัวชี้วัดประกันคุณภาพ และหน่วยงานที่รับผิดชอบ

ประเด็นยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	เจ้าภาพหลัก
1. สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง	1. มีบุคลากรที่มีสมรรถนะสูง (คน)	กองการเจ้าหน้าที่/ฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
	2. มีระบบบริหารจัดการและกระบวนการทำงานที่มีสมรรถนะสูง เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย(งาน)	กองแผนงาน, กองตรวจสอบภายใน, กองพัฒนาคุณภาพ,ฝ่ายกฎหมาย, ฝ่ายสื่อสารองค์กร
	3. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีสมรรถนะสูง (งาน)	กองเทคโนโลยีดิจิทัล
	4. มีระบบการเงินและการบริหารงบประมาณที่มีสมรรถนะสูง (เงิน)	กองคลัง / กองเทคโนโลยีดิจิทัล / กองแผนงาน , ฝ่ายกฎหมาย
	5. มีสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพ	กองกายภาพฯ
2. พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ	6. มีระบบการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความประทับใจ	กองกลาง, กองเทคโนโลยีดิจิทัล

โครงสร้างการบริหารงาน



แผนการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

กิจกรรม	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๑. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพื่อจัดทำการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยง			→									
๒. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อพิจารณาเห็นชอบแผน			→									
๓. ติดตามและจัดส่งรายงานรอบ ๙ และ ๑๒ เดือน									→			→
๔. ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง พิจารณาผลการดำเนินงาน									→	→		→
๕. เสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน										→		→

มติที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักงานมหาวิทยาลัย รับทราบเห็นชอบ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2564 (12 กอง 3 ฝ่าย) และเห็นชอบให้ยกเว้นการจัดวางการควบคุมภายในของฝ่ายยุทธศาสตร์และโครงการพิเศษ มติคราวประชุมที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2563 **

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาดว่าจะ ได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ตามแผนกลยุทธ์สำนักงานมหาวิทยาลัย ระยะที่ 12 (พ.ศ.2560-2564) แผนปฏิบัติการสำนักงานมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ 2564														
ยุทธศาสตร์ที่1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
วัตถุประสงค์: 1.มีบุคลากรที่มีสมรรถนะสูง (คน) 2. มีระบบบริหารจัดการและกระบวนการทำงานที่มีสมรรถนะสูงเพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัย (งาน) 3.มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีสมรรถนะสูง (งาน) 4.มีระบบการเงินและการบริหารงบประมาณที่มีสมรรถนะสูง (เงิน) 5.มีสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ														
1.ร้อยละบุคลากร ประจำปีที่ได้รับการ พัฒนาตามหน้าที่ความ รับผิดชอบและนำ ความรู้ไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	95	ประเด็นความเสี่ยง 1. บุคลากรทำงานยังไม่เต็ม ศักยภาพ ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง : ความ เสถียรภาพการทำงานไม่เต็มศักยภาพ รวมถึงบุคลากร ไม่ได้รับการพัฒนาและนำมาปรับใช้ในการทำงาน ในปัจจุบัน	4	5	20	สูงมาก	12 (4* 3) สูง	ลด	1.ขับเคลื่อนแผนพัฒนา บุคลากรสำนักงานมหาวิทยาลัย	บุคลากรทุกคนในสำนักงาน มหาวิทยาลัยได้รับการพัฒนา สมรรถนะตาม Training Roadmap ของแต่ละตำแหน่งให้มีสมรรถนะ ตามมาตรฐานหรือสูงกว่าที่ มาตรฐานกำหนด และสอดคล้อง กับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยเพื่อ บรรลุเป้าที่กำหนด	บุคลากรได้รับการพัฒนา สมรรถนะตาม Training Roadmap ของแต่ละตำแหน่งให้มีสมรรถนะ ตามมาตรฐานหรือสูงกว่าที่ มาตรฐานกำหนด	กย.64	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ตัวชี้วัด : ฝ่ายพัฒนา ทรัพยากรมนุษย์
2.ค่าเฉลี่ยความพึง พอใจของผู้ใช้ระบบ สารสนเทศ (ผู้ใช้งาน ทั่วไป)	คะแนน	3.8	ประเด็นความเสี่ยง 2. ระบบเทคโนโลยีไม่ ตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งาน ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง : ข้อมูล สารสนเทศไม่เป็นปัจจุบัน ไม่Updat ความเร็วของ ระบบอินเทอร์เน็ตไม่ครอบคลุมพื้นที่ใช้งานและ ล่าช้า รวมถึงเครื่องมืออุปกรณ์ไม่ทันสมัย	4	4	16	สูงมาก	9 (3*3) สูง	ลด	3.โครงการพัฒนาและส่งเสริมการ ใช้งานระบบเทคโนโลยีดิจิทัล 3.1. กิจกรรมแลกเปลี่ยน เรียนรู้เพื่อส่งเสริมการใช้ระบบ สารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ	ข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบัน มี การUpdate ข้อมูลตลอดเวลา และ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่รวดเร็วและ รองรับเทคโนโลยีในยุคปัจจุบันได้ (5G)	ข้อมูลสารสนเทศไม่เป็นปัจจุบัน ไม่ Updat ความเร็วของระบบ อินเทอร์เน็ตไม่ครอบคลุม ระบบ บริหารจัดการสารสนเทศล้มเหลวทั้งฮาร์ด แวร์	กย.64	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรม/ตัวชี้วัด : ผอ.กองเทคโนโลยี สารสนเทศ DT

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลลัพธ์ที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาดว่าจะ ได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
										3.2. กิจกรรมพัฒนาเว็บไซต์ สนม.ให้มีความเคลื่อนไหวอย่าง ต่อเนื่องจัดประชุมเพื่อหารือ แนวทางและการขับเคลื่อนการ พัฒนาเว็บไซต์				
3.รายได้ที่เกิดขึ้นจาก การจัดกิจกรรมพิเศษ	บาท	1 แสน	<u>ประเด็นความเสี่ยง</u> 3.ไม่มีเงินรายได้จากการจัด กิจกรรมพิเศษ <u>ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง</u> : ขาดเงินรายได้เพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการ บริหารงานรวมถึงขาดช่องทางแสวงหารายได้เพิ่ม จึงไม่สามารถดำเนินกิจกรรมจัดหารายได้พิเศษ รวมถึงขีดจำกัดของข้อบังคับในการหารายได้ไม่ ครอบคลุม	5	5	25	สูงมาก	16 (4* 4) สูง มาก	ลด	4. โครงการ 1 กอง 1 โครงการ/ กิจกรรมสร้างรายได้ หรือลด รายจ่าย	รายได้ในส่วนของกิจกรรมพิเศษ เพิ่ม รวมถึงการบริหารจัดการ คล่องตัว	ขาดช่องทางแสวงหารายได้ และไม่สามารถรองรับและ สนับสนุนงานบริหารจัดการได้เต็ม ประสิทธิภาพ และระเบียบการจัดหา รายได้ยังไม่ครอบคลุม	กย.64	<u>ผู้รับผิดชอบ</u> <u>กิจกรรม/ตัวชี้วัด</u> : ผอ.กองบริหาร ทรัพยากรฯ เป็นหลัก (ทุกกอง/ทุกฝ่าย ร่วม)
ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ														
วัตถุประสงค์: 1.มีระบบการให้บริการที่มีประสิทธิภาพ และสร้างความประทับใจ														
4.ผลการประเมิน ความพึงพอใจของ ผู้รับบริการต่อการ ให้บริการของ สำนักงานมหาวิทยาลัย ไม่น้อยกว่า	ระดับ	4.15	<u>ประเด็นความเสี่ยง</u> 4. ผู้ใช้บริการสำนักงาน มหาวิทยาลัยมีความพึงพอใจค่อนข้างน้อย <u>ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง</u> :ผู้ให้บริการใน ส่วนงานภายในสำนักงานมหาวิทยาลัย มี ความพึง พอใจในการให้บริการค่อนข้างน้อย	3	5	15	สูงมาก	8 (2*4) สูง	ลด	5.โครงการพลิกโฉมการให้บริการ ของ สนม.	การให้บริการด้วยมาตรฐานและ ตามขั้นตอนที่ได้กำหนด	บุคลากรให้บริการไม่เป็นไปตาม มาตรฐานขั้นตอนที่ได้กำหนด	กย.64	<u>ผู้รับผิดชอบ</u> <u>กิจกรรม/ 12 กอง</u> 4 ฝ่าย <u>ผู้รับผิดชอบ</u> <u>ตัวชี้วัด</u> : กอง พัฒนาคุณภาพ

แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

ประเด็นยุทธศาสตร์/ ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้า หมาย ปี 64	ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง					
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน RISK	ระดับ RISK		วิธีการ จัดการ RISK	กิจกรรมการกำจัดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (OUT PUT)	ผลลัพธ์/ผลกระทบที่คาดว่าจะ ได้รับ (OUT COME)	กำหนด แล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

***ที่ประชุม สนม.เห็นชอบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2564 ตามมติที่ อว 69.2.1.2/ว282 ลงวันที่ 8 ธันวาคม 2563 ***

คราวประชุมครั้งที่ 10 /2563 เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2563

สรุปการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2564

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

1.ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีทั้งหมด 2 ประเด็นยุทธศาสตร์ และได้ดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

1.1 ประเด็นยุทธศาสตร์ที่มีประเด็นความเสี่ยง ทั้งหมด 2 ยุทธศาสตร์ ดังนี้

- 2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
- 3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน
- 4. หน่วยงานมีวัตถุประสงค์ ในการจัดทำแผนความเสี่ยง ทั้งหมดจำนวน
- 5. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน

ยุทธศาสตร์ที่ 1. สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ

4	ประเด็นความเสี่ยง
4	ตัวชี้วัด
2	วัตถุประสงค์/ตามยุทธศาสตร์ปัจจัยเสี่ยง
5	กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

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

.....

(.....)

คนบตี/ผู้อำนวยการ.....

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานอำนวยการ โทร. ๓๐๑๓, ๓๐๑๕

ที่ อว ๖๙.๒.๑/ ๑๕๒๗

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ
ให้จัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ กองกลาง ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางประนอม จันทรงษ์)

ผู้อำนวยการกองกลาง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ ยอมรับ ได้ โดย ปกติ	วิธี การ จัด การ Risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
งานประชุม กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย														
อุปกรณ์สนับสนุน ด้านการประชุมไม่ ทันสมัย	มีความเสี่ยงในการ จัดเก็บข้อมูลการประชุม	เพื่อให้เกิดการ ทำงานที่มี ประสิทธิภาพ	หน่วยงานที่มีส่วน เกี่ยวข้องและความ รับผิดชอบ	3	3	9	สูง	9	ลด	ดำเนินการเสนอขอของบประมาณ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ และในกรณีที่ เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ชำรุด จะนำไป สับเปลี่ยนกับเครื่องคอมพิวเตอร์ใน ห้องประชุมสภาฯ ที่ใช้งานน้อยครั้ง เนื่องจากได้ลงระบบการประชุมไว้ แล้ว ไม่ต้องเซตระบบใหม่	ควบคุมการ ปฏิบัติงานโดย หัวหน้างาน ประชุม	ความพึงพอใจ ของ คณะกรรมการ ที่มีต่อการใช้ อุปกรณ์ สารสนเทศ	ก.ย. 64	งานประชุม

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองพัฒนานักศึกษา งานอำนวยการ โทร.๓๐๖๕

ที่ อว ๖๙.๒.๕.๑/๕๒๔

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งกิจกรรมการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามที่หนังสือ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายในแจ้งให้กองพัฒนานักศึกษา ส่งการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงาน นั้น

ในการนี้ กองพัฒนานักศึกษา จึงขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงาน ตามเอกสารที่แนบมานี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางอรณัตรา จ่าบุญชร)

ผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.งาน/กิจกรรม/ : การป้องกันการกระทำผิดวินัยของนักศึกษา (งานวินัยและพัฒนานักศึกษา กองพัฒนานักศึกษา)														
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : ส่งเสริมให้นักศึกษาพัฒนาตนเองให้เป็นผู้มีระเบียบวินัยและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม รวมถึงการให้คำปรึกษา แนะนำ ติดตาม นักศึกษาที่มหาวิทยาลัยสงขลวงษ์														
9.1.1 การป้องกันการกระทำผิดวินัยของนักศึกษา ได้แก่ 1.การวางแผนการป้องกัน 2. การดำเนินการตามแผนการป้องกัน และ 3.การติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านการป้องกัน	นักศึกษากระทำผิดวินัย นักศึกษาเป็นจำนวนมาก	ด้านการดำเนินงาน	โครงสร้างของหน่วยงาน การมอบหมายอำนาจที่ชัดเจน การกระจายอำนาจในการทำงาน	3	4	12	สูง	9	ลด	1.จัดรูปแบบกิจกรรม ในการให้ความรู้และข้อมูลด้านวินัยนักศึกษาในช่องทางต่างๆ เพื่อให้นักศึกษาเกิดความเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมถึงการประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้อง และเพิ่มช่องทางการสื่อสาร สร้างการรับรู้เกี่ยวกับวินัยนักศึกษา การประเมินการดำเนินงาน	มีการติดตามล่วงหน้าก่อนการจัดกิจกรรม 1 เดือน โดยผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา	ร้อยละของนักศึกษาที่ทำผิดวินัยนักศึกษา ลดลง (ร้อยละ 5)	ร.ค.63	นางสาวรัศมี อภิรัมย์ย์

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน กองแผนงาน งานอำนวยการ โทร. ๓๑๑๓

ที่ อว ๖๙.๒.๒/๔๓๕

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสั่งแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

อ้างถึงหนังสือกองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ได้แจ้งหน่วยงานดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้ นั้น

ในการนี้ กองแผนงาน ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ในรูปแบบไฟล์ pdf และไฟล์ excel แบบ มจ-ค-๐๑ รายละเอียดดังเสนอแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการจัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตามและประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ														
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย														
ด้านการบริหารจัดการ	2.1 การประเมินผล ความพึงพอใจของการให้บริการของหน่วยงาน มีจำนวนผู้ให้การประเมินผลจำนวนน้อย	ด้านการดำเนินงาน	มีการกำกับ ติดตาม กลุ่มเป้าหมายผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงของหน่วยงานที่รับบริการการสนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับพันธกิจหน่วยงาน	5	5	25	สูง	8	ลด	2.1.1 สร้างกระบวนการในการกำกับ ติดตามกลุ่มเป้าหมายผู้ประเมินผลหน่วยงาน	มีกระบวนการกำกับ ติดตาม กลุ่มเป้าหมายในการให้ความร่วมมือ ประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน	ร้อยละของจำนวนผู้ให้การประเมินผลหน่วยงาน	30 ก.ย. 2564	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐวุฒิ สุขขี) / ผอ.กองแผนงาน/คุณจิราพร สุพันธ์ ทานนท์/คุณกมลมาส จำรัส

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและการกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มีใจเป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาอังกฤษประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนา นวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางเกษตรและวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็น
	พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

2 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4 กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 85
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 85

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองคลัง โทร ๓๑๕๐

ที่ อว ๖๙.๒.๔/ ๔๒๗

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอยกส่งแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานมหาวิทยาลัย จัดทำแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ แล้ว นั้น

กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย จึงขอยกส่งแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มาพร้อมกันนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวนীর เรียนกุนา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองคลัง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์/ การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.พันธกิจด้านการบริหารพัสดุ														
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและมีความโปร่งใส														
	เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ทางด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เห็นหรือรู้ช่องทางการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความเสี่ยงในทุจริตต่างๆเกิดขึ้นกับองค์กร (มหาวิทยาลัย) และอาจมีการดำเนินการทุจริตเกิดขึ้น	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ	ความซื่อสัตย์และจริยธรรมของเจ้าหน้าที่	5	5	25	สูงมาก	16 (4*4) สูง มาก	ลด	จัดอบรมสร้างความตระหนักในเรื่องคุณธรรมโปร่งใสในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง	ติดตามจากการประเมินผลและรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงาน	จำนวนบุคลากรที่เข้าสู่กระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยด้านผลประโยชน์ทับซ้อนจำนวน 0 คน	30 กย. 2564	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด : หัวหน้างานบริหารพัสดุ
2.พันธกิจด้านการเสนอเอกสารและหนังสือ														
วัตถุประสงค์ : สนับสนุนภารกิจหลักของกองให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ														
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)														
3.พันธกิจด้านการจัดทำรายงานการเงิน														
วัตถุประสงค์ : จัดทำบัญชีและรายงานข้อมูลทางการเงินของมหาวิทยาลัยได้ตามกำหนด														
	นักศึกษามีปัญหาทางการเงินทำให้ไม่สามารถจ่ายค่าธรรมเนียมการศึกษาได้ภายในกำหนดระยะเวลาที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ ส่งผลให้มหาวิทยาลัยขาดรายได้เพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามที่ได้วางแผนไว้	ด้านการรายงาน/ด้านการดำเนินงาน	ความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย	5	5	25	สูงมาก	16 (4*4) สูง มาก	ลด	จัดทำหนังสือแจ้งเวียนทุกคณะ/สำนักตรวจสอบลูกหนี้ค้างชำระ และแจ้งสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการดำเนินการติดหนี้ นักศึกษาที่สำเร็จการศึกษา	ติดตามจากการประเมินผลและรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงาน	ร้อยละของค่าลงทะเบียน การศึกษาค้างรับ ไม่เกินร้อยละ 5	30 กย. 2564	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด : หัวหน้างานบริหารการเงิน 2

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองคลัง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์/ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
	การจัดทำงบการเงินรายปี - รายเดือนไม่สามารถ ดำเนินการได้เสร็จทันตามรอบเวลาที่กำหนดไว้ และ/หรือ ไม่มีความครบถ้วน ถูกต้อง ตาม มาตรฐานการบัญชี อันเนื่องมาจาก การขยาย เวลากิจกรรม/ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายของกิจกรรมเกิน กว่าปีงบประมาณ ไม่สามารถกระทบยอดบัญชี รายวันได้ภายในวันนั้นๆ ระบบสารสนเทศ ทางการบัญชียังไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด	ด้านการ ดำเนินงาน/ ด้านการ รายงาน/ ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ	ความรู้ ทักษะ และ ความสามารถในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมาย	5	5	25	สูงมาก	16 (4*4) สูง มาก	ลด	พัฒนาระบบการเงินการคลังให้เสร็จสมบูรณ์ เพื่อให้เสนอรายงานทางการเงินได้ถูกต้อง และทันเวลา	ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการ ดำเนินงาน	การจัดทำงบการเงิน รายปี - รายเดือน เสร็จทันกำหนด ครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการ บัญชี ทุกกรอบเวลาที่ กำหนดไว้ล่วงหน้า	30 กย. 2564	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด: 1) ผู้อำนวยการ กองคลัง 2) ผู้อำนวยการ กองเทคโนโลยีดิจิทัล

(.....นางสาวนรี.....เจียนญา.....)

ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองการเจ้าหน้าที่ งานอำนวยการ โทร. ๓๑๓๑

ที่ อว ๖๙.๒.๓.๑/๕๕๙

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองการเจ้าหน้าที่

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามที่กองพัฒนาคุณภาพให้แต่ละหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดี จัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้อำนวยการกอง นั้น

ในการนี้ กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย ขอส่งการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองการเจ้าหน้าที่ ตามเอกสารแนบท้ายนี้ จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นายธนภัทร ปัญญาวงค์)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความเสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
วัตถุประสงค์ : 1. ดำเนินการจัดทำกระบวนการเพื่อสนับสนุนการขอตำแหน่งทางวิชาการและข้อกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น 2.การประเมินผลการปฏิบัติงาน														
1. การดำเนินการขอ ตำแหน่งทางวิชาการ และการขอกำหนด ตำแหน่งที่สูงขึ้น	บุคลากรมหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีความพึงพอใจน้อยใน กระบวนการขอตำแหน่ง ทางวิชาการ และการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	เพื่อดำเนินการ จัดทำกระบวนการ เพื่อสนับสนุนการ ขอตำแหน่งทาง วิชาการและขอ กำหนดตำแหน่งที่ สูงขึ้น	- กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ	4	2	8	สูง	4	ลด	ให้คำปรึกษาและคำแนะนำแก่ผู้ ขอตำแหน่งทางวิชาการและ การขอตำแหน่งที่สูงขึ้น	ทำแบบประเมิน ความพึงพอใจใน กระบวนการขอ กำหนดตำแหน่ง ทางวิชาการและ การขอตำแหน่ง ที่สูงขึ้น	ค่าเฉลี่ยความ พึงพอใจใน กระบวนการขอ ตำแหน่งทาง วิชาการและการ ขอตำแหน่ง ที่สูงขึ้น (ค่าเฉลี่ย 3.51)	ก.ย.63	งานตำแหน่ง และอัตรากำลัง กองการ เจ้าหน้าที่

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1. การเบิกจ่ายเงิน สวัสดิการในกรณี ต่างๆ ให้กับสมาชิก	ไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดและ การทุจริต	เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดในการ เบิกจ่ายเงิน สวัสดิการ และ ลดการถือเงินสด	- กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่างๆ	3	5	15	สูงมาก	9	ลด	เหรียญกษาปณ์สวัสดิการ ศึกษาวิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ตามระบบบัญชี ร่วมกับ ธนาคารกรุงไทย		ค่าเฉลี่ยความ พึงพอใจในการ จัดสวัสดิการ ให้แก่บุคลากร (ค่าเฉลี่ย 3.51)	มี.ค.-64	งานสวัสดิการ กองการ เจ้าหน้าที่ และ คณะกรรมการ สวัสดิการฯ
										ใช้ระบบบัญชีเงินแทนการ			พ.ค.-64	

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา เศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ใน สาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอด เทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและ นานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม				
										พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

3	ประเด็นความเสี่ยง
3	ตัวชี้วัด
2	ข้อ
2	ข้อ

3	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

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

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นายธนภัทร ปัญญาวงศ์)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

.....24...../.....พ.ย...../..2563.....

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

1.2.1 การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สายมหาวิทยาลัยแม่โจ้ (MJU_WLAN & MJU_WLAN_Plus) สำหรับนักศึกษาปี 64	นักศึกษารหัส 64 ไม่มีความรู้ ความเข้าใจการใช้งานระบบเครือข่ายไร้สายของมหาวิทยาลัยแม่โจ้	ด้านการดำเนินงาน	1. นักศึกษารหัส 64 2. จำนวนอุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายไร้สาย	5	5	25	สูงมาก	16	ลด	1.ประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบ (MJU_WLAN & MJU_WLAN_Plus) ระบบเครือข่ายไร้สายมหาวิทยาลัยแม่โจ้ 2. สสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	1. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สาย 2. จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	1.มีสื่อประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สาย 2. รายงานผลสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	ก.ย.-64	บรรพต
--	---	------------------	--	---	---	----	--------	----	----	--	--	--	---------	-------

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 2 การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

2.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ

2.1.1 การสำรองข้อมูล ที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูลและระบบสารสนเทศใช้งานได้อย่างต่อเนื่องมีประสิทธิภาพและในเวลาที่ต้องการ	1. เครื่องสำรองข้อมูลปัจจุบันเป็นเครื่องเก่า พื้นที่การจัดเก็บข้อมูลไม่เพียงพอต่อการสำรองข้อมูลที่เพิ่มขึ้นในอนาคต	ด้านการดำเนินงาน	1. ระบบสำรองข้อมูล 2. ปริมาณข้อมูล 3. ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต (ความเร็ว)	4	5	20	สูงมาก	9	ลด	1) โครงการจัดหาระบบสำรองข้อมูล 1.1.มีเอกสารคู่มือการสำรองและกู้คืนข้อมูล	1. การกำหนดแนวทางสำรองข้อมูล สถานที่จัดเก็บข้อมูลสำรอง และบุคลากรผู้ได้รับสิทธิ์กู้คืนระบบ	มีระบบสำรองข้อมูลอย่างน้อย 1 ระบบ	มีค. 64	อาทิตย์, สุรเดช
---	--	------------------	--	---	---	----	--------	---	----	--	--	-----------------------------------	---------	-----------------

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
										1.2 มีบันทึกการทดสอบระบบ สำรองข้อมูล	2. ความถี่ในการ ทดสอบระบบ สำรองข้อมูล อย่างน้อยเดือน ละ 1 ครั้ง		กย. 64	อาทิตย์, สุร เดช
										1.3มีบันทึกการทดสอบกู้คืนข้อมูล	3. ความถี่ในการ ทดสอบกู้คืน ข้อมูล อย่างน้อย ปีละ 3 ครั้ง		กย. 64	อาทิตย์, สุร เดช
2.2.2 การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารด้านอาคารสถานที่	ฐานข้อมูลอาคารสถานที่ มีข้อมูลไม่สมบูรณ์ ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่นำสามารถนำข้อมูลไปใช้ร่วมกับการบริหารจัดการ Green U. ด้านการอนุรักษ์พลังงาน	ด้านการดำเนินงาน/ด้านรายงาน	Green University	5	4	20	สูงมาก	9	ลด	โครงการปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารสถานที่	ฐานข้อมูลอาคารรองรับการจัดเก็บข้อมูลเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในห้อง เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการ Green University ด้านการอนุรักษ์พลังงาน	มีระบบฐานข้อมูลอาคารที่เป็นปัจจุบันและสมบูรณ์ 100%	กย. 64	ณัฐกฤตา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 3 ผลิิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ														
3.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การสอบวัดมาตรฐานของนักศึกษาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร														
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ														
3.1.1 การสอบวัด มาตรฐานของ นักศึกษาทางด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร	1. นักศึกษาบางกลุ่มไม่ให้ความสำคัญต่อการสอบ ในช่วงระยะเวลาที่ทางกอง เทคโนโลยีดิจิทัลกำหนดไว้ ทำให้มีผลต่อการเข้า ฝึกงานวิสาทกิจ และการ จบการศึกษา เนื่องจาก นักศึกษาทุกคนต้องสอบให้ ผ่าน โดยจะมีผลการสอบ เป็นตัว S ใน Transcript	ด้านการดำเนินงาน	1. การประชาสัมพันธ์ และการติดต่อสื่อสาร 2. หน่วยงานระดับคณะฯ ที่มีการเรียนการสอน และสำนักบริหารฯ	4	5	20	สูงมาก	15	ลด	1. เพิ่มช่องทางในการสื่อสารและ ประชาสัมพันธ์และให้นักศึกษา เข้าถึงข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการ สอบ 2. ประสานงานกับหน่วยงาน ระดับคณะฯ ที่มีการเรียนการสอน และสำนักบริหารฯ ให้ทำความรู้ ความเข้าใจกับนักศึกษาให้มากขึ้น	จัดทำรายงาน และเก็บสถิติ ย้อนหลัง เพื่อ ประเมินผลการ ควบคุม	มีรายงานสถิติ ย้อนหลังสำหรับ ประเมินผลการ ควบคุม	ก.ย.-64	ประวิทย์, สุมาลี

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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

1. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน	5	ประเด็นความเสี่ยง
2. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน	8	ตัวชี้วัด
3.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น	6	ข้อ
ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน	3	ข้อ
4. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้		
4.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	3	ประเด็นความเสี่ยง
4.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
4.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน		ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

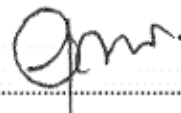
6. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

8

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นายวุฒิพล คล้ายทิพย์)

ผู้อำนวยการกองเทคโนโลยีดิจิทัล

25-พ.ย.-63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม งานอำนวยการ โทร. ๓๓๐๐-๑

ที่ อว ๖๙.๒.๙.๑/๖๑๖

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑ และขอให้จัดส่งมายังกองพัฒนาคุณภาพ ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ นั้น

ในการนี้ กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ได้ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดมา พร้อมหนังสือฉบับนี้ด้วยแล้ว จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางกัณณิกา ชำมสี)

นักวิชาการศึกษา ชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
พันธกิจที่ 1. ส่งเสริม อนุรักษ์ สืบสาน ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น														
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อสนับสนุนการดำเนินด้านศิลปวัฒนธรรมและตอบสนองนโยบาย พันธกิจของมหาวิทยาลัย														
1.1 จัดทำแผนหาเวที การประกวด	จำนวนรางวัลด้าน ศิลปวัฒนธรรมไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนด	ด้านการดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบ	4	4	16	สูงมาก	9	ลด	1. จัดหาเวทีการประกวด แนะนำให้ทุก หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง	จำนวนรางวัล ด้าน ศิลปวัฒนธรรม 6 รางวัล	ก.ย.-64	บุคลากรกอง ส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม
1.2 ดำเนินการตาม แผน										2. สนับสนุนบุคลากรผู้เชี่ยวชาญใน การฝึกซ้อม และวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ใน การประกวด	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง			
1.3 ประเมินและ สรุปผลการดำเนินงาน														
พันธกิจที่ 2 เป็นศูนย์รวมแหล่งเรียนรู้ วิถีชีวิตความเป็นอัตลักษณ์แม่โจ้ จากอดีตสู่ปัจจุบัน														
วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้และถ่ายทอดศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น														
2.1 วางแผนปรับ รูปแบบสถานที่ เตรียมพร้อมต้อนรับผู้ เข้าเยี่ยมชม	จำนวนผู้ใช้บริการพื้นที่ พิพิธภัณฑ์วัฒนธรรม การเกษตรไทย	ด้านการดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบ	4	4	16	สูงมาก	9	ลด	1. กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์เพื่อให้ พื้นที่มีความน่าสนใจ	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง	จำนวน ผู้ใช้บริการพื้นที่ พิพิธภัณฑ์ วัฒนธรรม การเกษตรไทย 2,000 คน	ก.ย.-64	นางกณณิกา ข้ามสี/นายวิทย์ชัย สุขเพราะนา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.2 ต้อนรับและให้ความรู้แก่ผู้รับบริการ										2. กิจกรรมปรับปรุงฐานข้อมูลเว็บไซต์พิพิธภัณฑ์ฯ	ติดตามผลการดำเนินงานเดือนละ 1 ครั้ง		ก.ย.-64	นายวุฒิภัทร เกตุพัฒน์พล

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนากระบวนการจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่									พันธกิจ 3. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรระดับรองลงมา ขยายผลการบริการและให้บริการสวัสดิการสวัสดิการและสวัสดิการแก่บุคลากร					
									พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ					

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

9	ประเด็นความเสี่ยง
9	ตัวชี้วัด
7	ข้อ
5	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	7	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	4	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 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

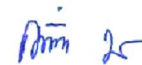
7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

10

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นางกัณณิกา ชำมลี)

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๐

ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๕๐๐

วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสั่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานภายในสำนักงานมหาวิทยาลัยจัดทำแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในจึงขอสั่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงานรายละเอียดตามแบบ มจ-ค-๐๑ ที่ได้แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

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

1. การให้ความเชื่อมั่นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การรายงานและติดตามผล

วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : 1) เพื่อแสดงผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนและข้อบกพร่องที่ตรวจพบเสนอต่ออธิการบดี 2) เพื่อพิจารณาสั่งการให้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

การรายงานผลการ ปฏิบัติงาน	การรายงานผลการตรวจสอบ ล่าช้าเกินกว่า 2 เดือนนับจาก ที่ดำเนินการตรวจสอบแล้ว เสร็จตามแผน	ด้านการรายงาน (Reporting Objectives)	1) มีมาตรฐานแนวทางการ ปฏิบัติงานตรวจสอบและ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ 2) มีกฎระเบียบของทาง ราชการเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน 3) ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ	3	4	12	สูง	4 (2x2)	ลด	1) กำหนดแนวทางติดตามรายงาน ผลการตรวจสอบที่ล่าช้าเกินกว่า แผนปฏิบัติงาน 2) นำแนวทางไปใช้	ติดตามโดย ผอ.กอง	รายงานผลการ ตรวจสอบเป็นไป ตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 80	จ.ค. 63 ม.ค. - ส.ค. 64	น.ส.จารุณี ไชยประดิษฐ์
------------------------------	---	--	--	---	---	----	-----	---------	----	--	------------------	---	----------------------------------	---------------------------

2. การให้คำปรึกษาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การให้คำปรึกษา

วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : เพื่อให้บริการคำปรึกษาแก่ผู้รับบริการเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานขององค์กร

การให้คำปรึกษา	การให้คำปรึกษาไม่เป็นไปใน แนวทางเดียวกัน	ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives)	1) มีขั้นตอนการให้คำปรึกษา 2) แบบฟอร์มการให้ คำปรึกษา	3	4	12	สูง	6 (2x3)	ลด	1) จัดทำแบบฟอร์มสรุปการให้ คำปรึกษา (กรณีที่ต้องหารือร่วมกัน) 2) หารือร่วมกันระหว่างนัก ตรวจสอบภายใน และ ผอ.กอง 3) จัดทำทะเบียนผลการให้คำปรึกษา 4) สรุปผลเพื่อเป็นฐานข้อมูลการให้ คำปรึกษา	ติดตามโดย ผอ.กอง	การให้คำปรึกษา เป็นไปในแนวทาง เดียวกันร้อยละ 100	จ.ค. 63 ม.ค. - ก.ย. 64 ม.ค. และ ก.ย. 64	นางทิพย์สุดา ศาลิตรี
----------------	---	--	---	---	---	----	-----	---------	----	--	------------------	--	---	-------------------------

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3. งานอำนวยการ														
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การควบคุมการลงเวลาปฏิบัติงาน														
วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : เพื่อเป็นการควบคุมการลงเวลาเข้า-ออกงานให้เป็นปัจจุบัน และเป็นประโยชน์ในการจัดทำรายงานการลาประจำเดือน														
การควบคุมการลงเวลา ปฏิบัติงาน	บุคลากรลงเวลาเข้า-ออกงาน ไม่ตรงกับความเป็นจริง หรือไม่ลงเวลาเข้า-ออกงาน	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives)	จัดให้มีการลงเวลาเข้า-ออก งาน โดยใช้บัญชีลงเวลาการ ปฏิบัติงานแนบท้ายประกาศ ก.บ.ม. เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ ประเภทการลา และ อำนาจพิจารณาอนุญาตการ ลาที่ได้รับค่าจ้างระหว่างลา ของพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2561	3	1	3	ปาน กลาง	3 (3x1)	ยอมรับ	-	-	-	-	-

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง ไม่ใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจและ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้าน การเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาดังประเทศเทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้มีโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ พันธกิจที่ 2 พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตรและวิทยาศาสตร์ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม พันธกิจที่ 5 พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3 พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนา พันธกิจที่ 4 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

2 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงานมีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

2 กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85



(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

วันที่ 18 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

พันธกิจ: มิตรภาพสร้างความเป็นสากลทางการศึกษา Internationalization Education Through Friendship

1. การขอหนังสือรับรองฉบับภาษาอังกฤษ (Letter to Certify) (งานอำนวยการ)

วัตถุประสงค์: เพื่อจัดทำหนังสือรับรองให้แก่บุคลากรมหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้ทันกำหนดเวลา

1.1 ผู้ร้องขอกรอก แบบฟอร์มการขอ หนังสือรับรองฉบับ ภาษาอังกฤษ โดยการ ดาวน์โหลดแบบฟอร์ม ได้ที่เว็บไซต์กองการ เจ้าหน้าที่ http://personnel.mju.ac.th														
1.2 ผู้ร้องขออื่น แบบฟอร์มที่งาน อำนวยการ กองการ เจ้าหน้าที่	ผู้ร้องขอหนังสือรับรอง ภาษาอังกฤษมีความประสงค์ ใช้เอกสารด่วน แต่ได้ยื่นคำ ร้องล่าช้า จึงทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการจัดทำหนังสือ รับรองภาษาอังกฤษให้แล้ว เสร็จทันตามที่ผู้ร้องขอต้องการ	ด้านการดำเนินงาน	มีโครงสร้างหน่วยงานและ กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน	2	4	8	สูง	2 (1x2)	ยอมรับ ความ เสี่ยง	1. จัดทำระบบการขอหนังสือรับรอง ภาษาอังกฤษแบบออนไลน์	ผู้อำนวยการกอง ทุก 2 เดือน	ผู้ร้องขอหนังสือ รับรองได้รับ หนังสือรับรอง ทันเวลาที่กำหนด ร้อยละ 90	มิ.ย.-64	น.ส.ธัญญา ธนัญชัย

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

[illegible]

แผนการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส ↓)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.3 จัดทำหนังสือ ประกอบการขอต่ออายุ การตรวจลงตรา และ เสนออธิการบดี ลง นาม														
2.4 นักศึกษาและ บุคลากรต่างชาติมารับ หนังสือและไป ดำเนินการเพื่อขอขยาย การตรวจลงตรา ณ สำนักงานตรวจคนเข้า เมือง เชียงใหม่														

3. การต้อนรับผู้มาเยือนชาวต่างประเทศในการมาเยือนมหาวิทยาลัย (งานความร่วมมือระหว่างประเทศ)

วัตถุประสงค์: เพื่อเตรียมการและให้การต้อนรับผู้มาเยือนชาวต่างประเทศในการเดินทางมาเยือนมหาวิทยาลัยให้แล้วเสร็จก่อนวันมาเยือน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3.1 การติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ 1) คณะที่มาเยือน 2) ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง 3) หนังสือเชิญ/ หนังสือตอบรับ														
3.2 การเตรียมการ ต้อนรับ ซึ่งมี รายละเอียดดังนี้ 1) จัดทำหนังสือเชิญผู้ที่ เกี่ยวข้องมาหารือ/ ต้อนรับ 2) เอกสาร การต้อนรับ ข้อมูลผู้ ที่มาเยือนและกิจกรรม ที่เกี่ยวข้อง 3) คำ กล่าวสำหรับประธาน ต้อนรับ 4) ร่าง MOU/MOA	ไม่สามารถจัดเตรียมคำกล่าว สำหรับประธานได้ทัน กำหนดการต้อนรับ	ด้านการดำเนินงาน	มีโครงสร้างหน่วยงานและ กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน	2	5	10	สูงมาก	1 (1x1)	ลด	1. จัดทำคู่มือการเตรียมคำกล่าวสำหรับ ประธานต้อนรับเนื่องในโอกาสต่างๆ	ผู้อำนวยการกอง ทุกสัปดาห์	สามารถจัดเตรียม คำกล่าวให้ ประธานต้อนรับ ก่อนวันที่แขกมา เยือนอย่างน้อย 3 วัน	มี.ค.-64	พอหทัย ตนะกุล

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3.3 การจัดเตรียม สถานที่ต้อนรับ อาหาร ว่าง อาหาร ยานพาหนะ และของที่ ระลึก														
3.4 ให้การต้อนรับ เจรจาหารือ การศึกษา ดูงาน เยี่ยมชม มหาวิทยาลัย														
3.5 การจัดทำบันทึก การประชุม														

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของ
การกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่ระบุประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ : ผลิtbบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาอังกฤษต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของทุกคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการบริการ วัตถุประสงค์ ขยายการบริการและให้บริการสวัสดิการและหอพักแก่นักศึกษา / พัฒนาระบบมหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้วยกระบวนการครบวงจร เพื่อเป็นที่ยอมรับของตนเองและสังคม				
										พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3	ประเด็นความเสี่ยง
3	ตัวชี้วัด
3	ข้อ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

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

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3

ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

3

ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

0

ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

0

ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

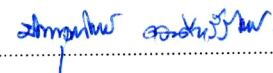
หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

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

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

.....


(นางพระทุมทิพย์ ดวงดีทวีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองวิเทศสัมพันธ์

17 / พ.ย. / 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564														
หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้														
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)
พันธกิจ : จัดทำระบบประกันคุณภาพและการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย														
1.งานประกันคุณภาพการศึกษา														
วัตถุประสงค์ : ขับเคลื่อนการดำเนินงานประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร คณะ และมหาวิทยาลัย ให้เข้าสู่เกณฑ์การประกันคุณภาพระดับนานาชาติ /ดำเนินงานประกันคุณภาพภายในส่วนงานสนับสนุน ด้วยระบบการประกันคุณภาพที่มหาวิทยาลัยกำหนดขึ้น														
กระบวนการ พัฒนา ระบบประกันคุณภาพ ภายในสำหรับส่วนงาน สนับสนุน	1.ทำคู่มือ QA ส่วนงานสนับสนุนไม่ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา เนื่องจาก เกณฑ์และวิธีการที่แปลง	ด้านการ ดำเนินงาน	แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน/ การกำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน	5	4	20	สูงมาก	12 (4*3)	ลด	1.จัดทำคู่มือ QA	จัดทำหนังสือ ราชการ	ติดตาม ทุกเดือน โดย ผอ.กองพัฒนา คุณภาพ	คู่มือแล้วเสร็จ / จำนวน 1 ฉบับ	มย.63
2.งานมาตรฐานการควบคุมภายใน														
วัตถุประสงค์ : การทำมาตรฐานระบบควบคุมคุณภาพภายในที่เป็นเครื่องมือด้านการจัดการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึง การกำกับ ติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน														
กระบวนการด้าน ดำเนินการตามแผน และติดตามรายงานผล การควบคุมภายในและ บริหารจัดการความเสี่ยง	2.หน่วยงานจัดส่งข้อมูลล่าช้าไม่เป็น ตามกำหนด	ด้านการ ดำเนินงาน/ ด้านรายงาน	มอบหมายงาน/ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงาน	5	4	20	สูงมาก	12 (4*3)	ลด	ปรับปรุงแบบฟอร์มให้กะทัดรัดและ เข้าใจง่าย เพื่อการกรอกข้อมูลได้ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ พร้อมมีสายตรงให้สอบถามเพิ่มเติม		ติดตามการรายงาน ผลทุก 9/12 เดือน โดย ผอ.กอง	หน่วยงานมีการ รายงานผลการ ดำเนินงานร้อยละ 100 ภายใน 7 วัน ทำการหลังกำหนด ส่งงาน	ธค.63
										ติดตามและท้วงถาม ประเมินผล ตาม ระยะเวลาที่กำหนด				กย.64

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)
	3.ไม่มีระเบียบคณะกรรมการความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัย ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 และข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. 2563	ด้านการดำเนินงาน/ด้านกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	มอบหมายงาน/ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน	5	5	25	สูงมาก	1 (1*1)	ลด	จัดทำร่างระเบียบคณะกรรมการความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัย เสนอต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องตามขั้นตอน และติดตาม ท่วงตามตามขั้นตอนอย่างต่อเนื่องเป็นระยะ		ติดตามจากฝ่ายกฎหมายและที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	มีระเบียบ ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้จำนวน 1 ฉบับ	มค.64

3.งานติดตามและตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน

วัตถุประสงค์ : วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามการนำผลการประเมินคุณภาพไปใช้พัฒนาหลักสูตร

กระบวนการ การนำผลการประเมินคุณภาพภายในไปปรับปรุงการบริหารหลักสูตร	4.หลักสูตรส่งรายงานผลการนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงการดำเนินงานไม่ครบทุกหลักสูตร เนื่องจาก ช่วงติดตามอยู่ระหว่างการจัดทำ SAR ของหลักสูตร ทำให้ผู้รับผิดชอบไม่สามารถดำเนินการจัดทำรายงานผลและจัดส่งมาได้ครบทุกหลักสูตร	ด้านการดำเนินงาน/ด้านรายงาน	ความรับผิดชอบ/ระยะเวลา/การมอบหมายงาน	5	4	20	สูงมาก	6 (2*3)	ลด	5.กำหนดวันส่งรายงานผลและโทรศัพท์ติดตามก่อนการจัดทำ SAR ของหลักสูตร		ติดตามโดยหัวหน้างานติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และสรุปนำเสนอต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	จำนวนหลักสูตรที่ส่งรายงานผลครบทุกหลักสูตร	ก.ค.-64
---	--	-----------------------------	--------------------------------------	---	---	----	--------	------------	----	--	--	--	---	---------

4.งานบริหารและธุรการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนการทำงานของหน่วยงานบรรลุตามวัตถุประสงค์

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมา)

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564														
หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้														
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีกา รจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่จะต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1.กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีทั้งหมด 4 พันธกิจ

1.1 การจัดทำแผนที่~~มี~~ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่

1.2 การจัดทำแผนที่~~ไม่มี~~ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่

พันธกิจที่ 1. งานประกันคุณภาพการศึกษา

พันธกิจ 2. งานมาตรฐานการควบคุมภายใน

พันธกิจที่ 3. งานบริหารและธุรการ

พันธกิจที่ 4. งานติดตามตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	4	ประเด็นความเสี่ยง
5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	2	ประเด็นความเสี่ยง
5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส ↓)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

(นางวราภรณ์ พุกกุล)

ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองบริหารงานทรัพยากรบุคคลและกิจการพิเศษ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 พัฒนาระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและสิทธิประโยชน์ เพื่อสนับสนุนพันธกิจของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.1 งานนิติกรรมสัญญา/MOU

วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการบริหารการจัดทำนิติกรรมสัญญา/MOU ให้ถูกต้อง

1.1.1 ระบบการติดตามหรือแจ้งเดือนก่อนหมดสัญญา/MOU	ขาดระบบติดตามหรือแจ้งเดือน	การดำเนินงาน	ความรับผิดชอบ	5	5	25	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบติดตามและแจ้งเดือนก่อนหมดสัญญาไม่น้อยกว่า 180 วัน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	การจัดทำสัญญาภายในกำหนดร้อยละ 100	พค.64	น.ส.พรกมล เล็กสมพงษ์
1.1.2 การติดตามผลการดำเนินงานตาม MOU (สิทธิประโยชน์)	ขาดการติดตามการดำเนินงาน MOU	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบการติดตามการดำเนินงาน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	มีระบบการติดตามการดำเนินงานอย่างน้อย 1 ระบบ	มีค.64	น.ส.สาวิตรี ตั้งใจ
1.1.3 การติดตามลูกหนี้สัญญา	มีลูกหนี้ค้างชำระ	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	2	2	4	ปานกลาง	2 (1*2)	ควบคุมความเสี่ยง	จัดทำระบบแจ้งเตือนผ่านช่องทาง Line@กองบริหารงานทรัพยากรบุคคล	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	การชำระเงินตามกำหนดเวลา ร้อยละ 100	มิย.64	น.ส.ภักจิรา วิชัย

1.2 งานจัดทำของที่ระลึก

วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการออกแบบและจัดทำของที่ระลึกเพื่อจัดจำหน่าย

1.2.1 สินค้าคงเหลือ	ความผิดพลาดจากการนับสินค้าคงเหลือ	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบเบิกจ่ายสินค้า	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	มีระบบเบิกจ่ายสินค้าที่มีประสิทธิภาพ 1 ระบบ	มีค.64	น.ส.พรกมล เล็กสมพงษ์
---------------------	-----------------------------------	--------------	-------------------	---	---	----	--------	----------	--------------	-------------------------	---------------------------------	---	--------	----------------------

[illegible]

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.2 งานส่งเสริมการขาย การตลาด และประชาสัมพันธ์														
วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างการรับรู้ให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน														
2.2.1 ช่องทางการประชาสัมพันธ์	การประชาสัมพันธ์ไม่ต่อเนื่อง/ ไม่มีกลยุทธ์ในการประชาสัมพันธ์	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	5 (1*5)	ลดความ เสี่ยง	-พัฒนาเว็บไซต์ของส่วนงาน -พัฒนาเพจ MUU Shop, เพจกอง บริหารงานทรัพย์สินฯ	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	มีช่องทางการ ประชาสัมพันธ์มาก ขึ้น	มีค.64	-นางนารีรัตน์ ดี อินทร์ -นายเจษฎาพงษ์ ชัยเรืองวุฒิ
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 3 พัฒนาระบบการบริหารจัดการเพื่อตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย														
3.1 งานเบิกจ่าย														
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง														
	ไม่มีความเสี่ยง													
3.2 งานประชุม														
วัตถุประสงค์ เพื่อบริหารจัดการงานประชุมให้มีประสิทธิภาพ														
3.2.1 เอกสารการประชุม	การจัดส่งเอกสาร ประกอบการประชุมล่าช้า	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	4	12	สูง	4 (1*4)	ลดความ เสี่ยง	กำหนดแผนการประชุมที่ชัดเจน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	จัดส่งเอกสาร ล่วงหน้าก่อน ประชุมอย่างน้อย 2 วัน	มีค.64	น.ส.สาวิตรี ตั้งใจ
3.3 งานประสานงานหน่วยงานวิสาหกิจ														
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานวิสาหกิจ														
3.3.1 เอกสารงานประชุมคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจ	การจัดส่งเอกสาร ประกอบการประชุมล่าช้า	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	5	3	15	สูงมาก	6 (2*3)	ลดความ เสี่ยง	กำหนดแผนการประชุม คณะกรรมการบริหารหน่วยงาน วิสาหกิจที่ชัดเจน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	จัดส่งเอกสาร ล่วงหน้าก่อน ประชุมอย่างน้อย 2 วัน	มีค.64	นายถิรวัฒน์ ต๊ะตา

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

3.4 งานบริหารธุรการ

วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานบริหารธุรการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

3.4.1 ระบบการส่งเอกสารใน ERP	การจัดส่งเอกสารไม่ถูกส่งต่อให้ผู้เกี่ยวข้อง	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	5	3	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	การสรุปเอกสารประจำวัน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	การส่งเอกสารต่อวันผิดพลาดน้อยกว่าร้อยละ 5	มีค.64	นางนารีรัตน์ ดีอินทร์
------------------------------	---	--------------	-------------------	---	---	----	--------	-------------	--------------	-----------------------	-------------------------------------	---	--------	-----------------------

3.5 การประสานงานกับชุมชนและกัญชา

วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานกัญชงและกัญชาของมหาวิทยาลัย

3.5.1 การจัดทำ MOU และ MOA ด้านกัญชงและกัญชา	ผู้เกี่ยวข้องไม่ทราบขั้นตอนการดำเนินงาน	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	มีขั้นตอนการทำ MOU และ MOA ด้านกัญชงและกัญชา	มีค.64	น.ส.พรทิพา ชัยคำเพชร
--	---	--------------	-------------------	---	---	----	--------	-------------	--------------	---------------------------	-------------------------------------	--	--------	----------------------

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้าน การเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม
	พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น
ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน
- | | |
|----|-------------------|
| 12 | ประเด็นความเสี่ยง |
| 1 | ตัวชี้วัด |
| 11 | ข้อ |
| 9 | ข้อ |
5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

12	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

12	กิจกรรม
----	---------

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80
- 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
- 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 100

.....

(นางสาวจงรักษ์ บัวลอย)

ผู้อำนวยการกองบริหารงานทรัพย์สินและกิจการพิเศษ

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

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
พันธกิจ: 1. ส่งเสริมสนับสนุนกิจการ นโยบาย ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย 2. เผยแพร่ภาพลักษณ์ และผลิตสื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างครอบคลุม 3. จัดกิจกรรมสื่อสารเชิงการตลาด พร้อมกับการสร้างกลยุทธ์ใหม่ ๆ เพื่อการปรับตัวขององค์กรใน วัตถุประสงค์: เป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติงานเชิงรุกในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจการของมหาวิทยาลัยด้านการสื่อสารองค์กรทั้งภายในและภายนอก เผยแพร่ภาพลักษณ์และผลิตสื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างครอบคลุม ตอบสนองยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยได้อย่างรวดเร็วรวมถึงการจัดกิจกรรมสื่อสารเชิงการตลาด ซึ่งเป็นรูปแบบการสื่อสารองค์กรสมัยใหม่ในยุคดิจิทัลที่องค์กรต้องเร่งดำเนินการ พร้อมกับการสร้างกลยุทธ์ใหม่ ๆ เพื่อการปรับตัวขององค์กรในปัจจุบัน														
1. งานอำนวยการ														
ขั้นตอนการเบิกจ่าย	1. กิจกรรมเร่งด่วนที่ไม่ เป็นไปตามแผนงานของฝ่าย ทำให้ผู้รับจ้างจัดทำ กิจกรรมได้รับค่าตอบแทน ช้า	แผนและการ ดำเนินงาน	ไม่สามารถควบคุมได้ เนื่องจากมีกิจกรรมเร่งด่วน เข้ามาตลอดทั้งปี	4	5	20	สูงมาก	12 (4*3)	ยอม รับ	ศึกษาคู่มือความเป็นไปได้ในการ ทำงานที่จะสามารถทำให้งานประสบ ความสำเร็จ	ผู้ที่รับผิดชอบ ติดตามงาน	ร้อยละ 100 ของ กิจกรรมเร่งด่วน แล้วเสร็จตาม กำหนด	ก.ย.-64	งานอำนวยการ
2. งานสื่อสารนิเทศ														
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมา)														
3. งานกิจกรรมพิเศษ														
ขั้นตอนการผลิตสื่อ	กิจกรรมเร่งด่วนที่ไม่เป็นไป ตามแผนงานของฝ่าย	กระบวนการ ทำงาน	สามารถทำให้แล้วเสร็จได้ แต่ล่าช้า	4	5	20	สูงมาก	12 (4*3)	ยอม รับ	จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ	ผู้ที่รับผิดชอบ ติดตามงาน	ร้อยละ 70 ของ ความพึงพอใจ ของผู้รับบริการ ในกิจกรรม เร่งด่วน	ก.ย.-64	งานกิจกรรมพิเศษ

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้าย
ของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

แผนการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

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

1. ฝ่ายสื่อสารองค์กร มีพันธกิจทั้งหมด 3 พันธกิจ

1.1 การจัดทำแผนที่ มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	งานอำนวยการ
	งานกิจกรรมพิเศษ
1.2 การจัดทำแผนที่ ไม่มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 1 พันธกิจ ได้แก่	งานสื่อสารนิเทศ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด
1	ข้อ
2	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	-	ประเด็นความเสี่ยง
5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง

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

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

1

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

นางสาวกนกวรรณ

(นางสาวกนกวรรณ แซ่หล่อ)

หัวหน้าฝ่ายสื่อสารองค์กร

24/12/63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย ฝ่ายกฎหมาย โทร ๓๑๔๘

ที่ อว ๖๙.๒.๑๖/๔๕๒

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง นำส่งแผนควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของสำนักงานมหาวิทยาลัย (ฝ่ายกฎหมาย)

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือกองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ได้แจ้งให้ส่วนงานและหน่วยงานในสังกัดสำนักงานมหาวิทยาลัย จัดส่งแผนควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อกองพัฒนาคุณภาพ นั้น

ในการนี้ ฝ่ายกฎหมายได้ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดประกอบด้วยไฟล์ pdf และไฟล์ excel แบบ มจ-ค-๐๑ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเสริมศักดิ์ ไชยทา)

นิติกรชำนาญการพิเศษ

รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ดัชนีวัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความเสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความ เสี่ยง ที่ยอมรับได้		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1. การให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย เพื่อสนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนภารกิจของมหาวิทยาลัยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย โดยสร้างความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัยสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามหลักกฎหมาย และตามกรอบภารกิจของหน่วยงาน														
งานให้คำปรึกษาด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน	กฎระเบียบของ มหาวิทยาลัยบางเรื่องไม่ สอดคล้องการทำงาน ซึ่ง ส่งผลกระทบต่อการพัฒนา มหาวิทยาลัย	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives)	จัดให้มีกระบวนการรับฟัง ความคิดเห็น เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานใน มหาวิทยาลัยได้สะท้อน ปัญหาในการบังคับใช้ กฎหมาย เพื่อนำผลการ รับฟังปัญหามาทบทวน ประสิทธิภาพของกฎหมาย และปรับปรุงกฎหมายให้ เหมาะสม และมี ประสิทธิภาพต่อไป	3	3	9	สูง	9	ลด	จัดโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เกี่ยวกับปัญหาและอุปสรรคในการ ปฏิบัติงานภายใต้กฎระเบียบของ มหาวิทยาลัย	ติดตามโดย หัวหน้าฝ่าย กฎหมาย	1. การอนุมัติ การจัดทำ โครงการตาม แบบ ย.002	ขออนุมัติ โครงการ ภายใน ก.พ. 64	ผู้ปฏิบัติงาน ฝ่ายกฎหมาย ทุกคน
												2. รายงานผล การจัดกิจกรรม ครั้งละ 1 ฉบับ	จัด กิจกรรม ครั้งที่ 1 ภายใน พ.ค. 64	

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา เศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริม การเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชา ต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและ				
										พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน	2	ตัวชี้วัด
4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น	1	ข้อ
ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน	1	ข้อ
5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้		
5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	0	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	0	ประเด็นความเสี่ยง
5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้		
องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ		
องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ		
องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ		
องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ		

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

1

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ85....
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(....นายเสริมศักดิ์ ไชยทา....)

หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

20-พ.ย.-63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย ฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์ โทร. ๓๑๔๕

ที่ อว ๖๙.๒.๑๕/ ๒๖๙

วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพงานมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แจ้งให้ทุกหน่วยงาน ภายในสำนักงานมหาวิทยาลัย ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน นั้น

ฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์ สำนักงานมหาวิทยาลัย จึงขอจัดส่งแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในส่วนที่รับผิดชอบ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณยิ่ง

(นางโสภา สุทธิยุทธ์)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงานมหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ระดับ ความ เสี่ยง)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : 4. . เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ และวัตถุประสงค์ที่ 5. เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : 6. เพื่อบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ด้านบริหาร จัดการ	ข้อร้องเรียนไม่เข้าสู่ระบบการรับข้อร้องเรียน ของมหาวิทยาลัย ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำการ แก้ไขไม่ได้ดำเนินการแก้ไขใดๆและ/หรือไม่ส่งผล หรือขาดการกำกับติดตามการแก้ไขกลับมายัง ระบบฯ	ด้านการ ดำเนินงาน	การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ/ โครงสร้างขององค์กร (Organizational Structure)	3	5	15	สูงมาก	8 (2*4) สูง	ลด		ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการ ดำเนินงาน	จำนวนข้อร้องเรียนที่ ได้รับการแก้ไขครบ ทุกขั้นตอน และได้ทำ การแจ้งผลกลับไปยัง ผู้ร้องเรียน ร้อยละ 80		ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด : รองอธิการบดีที่ รับผิดชอบด้านบริหาร/ผอ. กองกลาง
	การสื่อสารการจัดโครงการไม่ไปถึงกลุ่มเป้าหมาย ระยะเวลา/สถานที่การจัดโครงการไม่สะดวกต่อ การเข้าร่วมโครงการ ทำให้กลุ่มเป้าหมายไม่ สามารถเข้าร่วมการพัฒนาได้	ด้านการ ดำเนินงาน	การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ/ ปรัชญาและรูปแบบการ ทำงานของผู้บริหาร / นโยบายและวิธีบริหาร ด้านทรัพยากรบุคคล / โครงสร้างขององค์กร (Organizational Structure)	3	5	15	สูงมาก	8 (2*4) สูง	ลด	ทำการสื่อสารไปยังทุกส่วนงาน/หน่วยงาน แต่ เน้นๆ พร้อมทั้งกำหนดกลุ่มเป้าหมายให้ ชัดเจนให้มีการลงทะเบียนเข้าร่วมกิจกรรม หน้าเวปไซด์ และมีการติดตามกลุ่มเป้าหมาย ทางโทรศัพท์ ทุกครั้ง	ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการ ดำเนินงาน	บุคลากรที่ได้รับ การพัฒนาตาม Training Roadmap ร้อยละ 70	ก.ย.-64	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด : รองอธิการบดีที่ รับผิดชอบด้านบุคลากร / หัวหน้าฝ่ายทรัพยากรมนุษย์



คำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้

ที่ ๙๓ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการสำนักงานมหาวิทยาลัย

อนุสนธิตามคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๑๔๑๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสำนักงานมหาวิทยาลัย ไปแล้ว นั้น

เพื่อให้การบริหารงานของสำนักงานมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๙ วรรคสอง มาตรา ๓๒ และมาตรา ๓๘ (๑) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประกอบกับมติคณะกรรมการสำนักงานมหาวิทยาลัย ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๘ มกราคม ๒๕๖๔ จึงให้ยกเลิกคำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ ๑๔๑๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ และแต่งตั้งคณะกรรมการสำนักงานมหาวิทยาลัย ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. อธิการบดี | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินยวง) | รองประธานกรรมการ |
| ๓. รองอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐฉัตร ดุษฎี) | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกอง หรือหัวหน้าหน่วยงานที่เรียกชื่ออย่างอื่น
ที่มีฐานะเทียบเท่ากองในสังกัดสำนักงานมหาวิทยาลัย | กรรมการ |
| ๕. นางศรีกุล นันทะชมภู
นักวิชาการคอมพิวเตอร์ เชี่ยวชาญ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่าย ในสำนักงานมหาวิทยาลัย | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองกลาง | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. หัวหน้างานประชุม กองกลาง | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. นางลัดดาวรรณ บำรุงกาญจน์ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ ทำหน้าที่ ดังนี้

- (๑) วางแผน บริหารจัดการ กำหนดแนวทางการดำเนินงานของสำนักงานมหาวิทยาลัย
ให้สอดคล้องกับนโยบายมหาวิทยาลัย
- (๒) ให้คำปรึกษา แนะนำการปฏิบัติงานด้านแผนงาน ด้านบริหาร ด้านทรัพยากรบุคคล
และงบประมาณของกองต่าง ๆ ในสำนักงานมหาวิทยาลัย เพื่อให้งานบรรลุเป้าหมาย
และสัมฤทธิ์ผลตามที่กำหนด
- (๓) ด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ของสำนักงานมหาวิทยาลัย
- (๔) งานอื่น ๆ ที่มหาวิทยาลัย และสภามหาวิทยาลัยมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(รองศาสตราจารย์ ดร.วีระพล ทองมา)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้