



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน คณะศิลปศาสตร์ สำนักงานคณบดี งานนโยบายแผนและประกันคุณภาพ โทร.๕๒๐๐-๓/ ต่อ ๑๓/๔

ที่ อว ๖๙.๘.๑.๓/ ๒๒๖

วันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งแผนการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ คณะศิลปศาสตร์

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๘ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพให้คณะศิลปศาสตร์จัดทำแผนควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำหน่วยงานนั้น

คณะศิลปศาสตร์ได้มีการประชุมคณะกรรมการดำเนินงานควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ เพื่อพิจารณาจัดทำแผนควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ ในการนี้ คณะฯ จึงขอส่งแผนควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๔ เอกสารดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชนาพร ชันธบุตร)

คณบดีคณะศิลปศาสตร์

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

คณะศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ														
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย														
1. การเบิกค่าใช้จ่ายการเงิน และพัสดุ	เอกสารเกี่ยวกับการเบิกจ่าย มีความผิดพลาด ทำให้การ เบิกจ่ายกระชั้นชิดและล่าช้า	ด้านการดำเนินงาน	ผู้บริหารสนับสนุนและให้ ความสำคัญต่อการ ดำเนินการ/การมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ	4	3	12	สูง	9 (3 x3)	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำคู่มือการเบิกจ่าย ตัวอย่างเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์คณะฯ	รายงานความก้าวหน้า ในการดำเนินงาน ต่อรองคณบดีฝ่าย วางแผนฯ ทุก 2 เดือน	มีคู่มือการเบิกจ่าย ตัวอย่างเอกสารที่ เกี่ยวข้อง เผยแพร่บน เว็บไซต์คณะฯ	พฤษภาคม 64	น.ส.จิตราภรณ์ ปาวิน
2. ตรวจสอบรายรับจริง เปรียบเทียบกับประมาณ การเงินรายได้	การวางแผนการใช้เงิน เหลือจ่ายคลาดเคลื่อนจาก เงินรายได้ที่เหลือจ่ายจริง	ด้านการรายงาน	ผู้บริหารสนับสนุนและให้ ความสำคัญต่อการ ดำเนินการ/การมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ	3	4	12	สูง	9 (3 x3)	ลด ความ เสี่ยง	ตรวจสอบรายรับจริง เปรียบเทียบกับประมาณ การเงินรายได้	รายงานสรุปข้อมูล รายรับจริง เปรียบเทียบกับ ประมาณการเงิน รายได้	มีรายงานสรุปผล การตรวจสอบ รายรับจริงและ ประมาณการเงิน รายได้ จำนวน 1 ฉบับ	กุมภาพันธ์ 64	น.ส.อุษณีย์ อินทะวงศ์
3. การรายงานข้อมูล เกี่ยวกับบุคลากรเพื่อการ วางแผนบุคลากรและบริหาร อัตรากำลังด้วยระบบ สารสนเทศ	ไม่มีศูนย์กลางข้อมูล เกี่ยวกับบุคลากรที่มีข้อมูล ที่เป็นปัจจุบัน และสามารถ เข้าถึงได้แบบ Realtime	ด้านการ ดำเนินงาน	ผู้บริหารสนับสนุนและให้ ความสำคัญต่อการ ดำเนินการ/การมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ	4	3	12	สูง	9 (3 x3)	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำระบบสารสนเทศเพื่อ การวางแผนบุคลากรและ บริหารอัตรากำลัง	การติดตามความ ก้าวหน้าการ ดำเนินงานทุก 3 เดือน	มีระบบสารสนเทศ เพื่อการวางแผน บุคลากรและบริหาร อัตรากำลัง จำนวน 1 ระบบ	สิงหาคม 64	น.ส.ณณิศา ไชยศรีหา

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

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

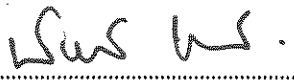
องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4	ประเด็นความเสี่ยง
4	ตัวชี้วัด
2	ข้อ
2	ข้อ

2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ประเด็นความเสี่ยง
-	ประเด็นความเสี่ยง

4	กิจกรรม
---	---------


.....
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชนาพร ชันบุตร)
คณบดีคณะศิลปศาสตร์
...../...../.....