

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1) ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI อย่างน้อยร้อยละ 60 2) ปัจจัยเสี่ยงลดลงอย่างน้อยร้อยละ 70 3) ดำเนินการตามแผนไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการ/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ risk	คะแนน ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล	
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน																
วัตถุประสงค์ : 1. ผลลัพธ์เชิงด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตรที่มีศักยภาพ รวมทั้งมีความสามารถในการเป็นผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพ เป็นผู้มีความรู้ จริยธรรม และบุคลิกภาพ โดยผ่านกระบวนการเรียนการสอนและกิจกรรมพัฒนานักศึกษา ให้เป็นที่ยอมรับในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติ																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การประชาสัมพันธ์หลักสูตร																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร																
1.วางแผนการประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร	ขาดการประชาสัมพันธ์หลักสูตรอย่างต่อเนื่อง	ลดความเสี่ยง	จัดทำแผนประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร	นพนิศย์ วงศ์สุ	คณะฯ ได้มีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ โดยมีการจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ และกำหนดเป็นโครงการประชาสัมพันธ์เชิงรุกคณะบริหารธุรกิจ เขตพื้นที่ภาคเหนือ ปีการศึกษา 2564 ซึ่งได้มีการดำเนินการจัดกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ <u>ดำเนินการเสร็จสิ้น</u> - สัมมนาอาจารย์แนะแนว ครั้งที่ 1 - ถ่ายภาพประชาสัมพันธ์คณะบริหารธุรกิจเพื่อทำเป็น Content ในการจัดทำ VDO ประชาสัมพันธ์คณะ <u>ยังไม่ได้ดำเนินการ</u> - สัมมนาอาจารย์แนะแนว ครั้งที่ 2 - สร้างความร่วมมือระหว่างโรงเรียนอาชีวะศึกษาเพื่อคัดเลือกนักเรียนเข้าศึกษาต่อในหลักสูตร 4 ปีเทียบเข้าเรียน - ประชาสัมพันธ์หลักสูตรปริญญาตรีผ่านระบบออนไลน์ (บอร์ดแคส)	มิ.ย.-64	มิ.ย.-64	6 (3*2)	3	1	3	ปานกลาง	จำนวนนักศึกษาใหม่ระดับปริญญาตรี	คน	710	904
2.ดำเนินการตามแผนที่กำหนด																
3.ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผน																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การจัดทำแผนการรับนักศึกษา																

[illegible]

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการ/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอม รับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
4.การวิเคราะห์กิจกรรม ในการจัดทำกิจกรรมใน แผนปฏิบัติการประจำปี																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การเตรียมความพร้อมของสิ่งสนับสนุนการจัดการเรียนการสอน																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อให้สิ่งสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนมีความพร้อมต่อการจัดการเรียนการสอน																
1.สำรวจตรวจสอบความพร้อมของสิ่งสนับสนุน การจัดการเรียนการสอน เช่น คอมพิวเตอร์ โปรเจคเตอร์ โต๊ะ เก้าอี้ ฯลฯ	สิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ ไม่ เพียงพอต่อความต้องการ	ลด ความ เสี่ยง	จัดหาสิ่งสนับสนุนการจัดการเรียนการ สอนก่อนเปิดภาคการศึกษา	วรนชน หน่อแก้ว บุญดี คงทรัพย์สิน สิริ	คณะได้มีการสำรวจความต้องการสิ่งสนับสนุนการจัดการเรียนการ สอนก่อนเปิดภาคการศึกษา ซึ่งในปีงบประมาณ 2564 คณะฯ ได้มี การจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการต่างๆ ดังนี้ 1. จัดทำห้อง Smart Classroom จำนวน 1 ห้อง เป็นเงิน 1,156,600 บาท 2. โปรแกรม zoom meeting จำนวน 20 Account เป็นเงิน 69,550 บาท	ก.ย.-64	ก.ย.-64	6 (3*2)	4	1	4	ปานกลาง	ผลการประเมินความพึงพอใจต่อ สิ่งสนับสนุนการเรียนการสอน	ร้อยละ	70	87.6
2.สรุปรายงานผลการ สำรวจสิ่งสนับสนุนการ จัดการเรียนการสอน เบื้องต้นให้ผู้อำนวยการ ทราบฯ																
3.จัดหาสิ่งสนับสนุนให้ เพียงพอต่อความต้องการ																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การวิเคราะห์กิจกรรมในแผนปฏิบัติการประจำปี																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อเป็นการจัดกิจกรรมส่งเสริมการจัดการเรียนการสอนเป็นนานาชาติ																
2.เพื่อบูรณาการกิจกรรมร่วมกับศาสตร์อื่น																
1.รองคณบดีฝ่ายวิชาการ แจ้งนโยบายพร้อมตัวชี้วัด ในการดำเนินงานใน แผนปฏิบัติการ 64 ให้ทุก หลักสูตร	- ขาดการส่งเสริมการจัดการ เรียนการสอนเป็นนานาชาติ - ขาดการบูรณาการร่วมกับ ศาสตร์อื่น	ลด ความ เสี่ยง	1.เพิ่มศักยภาพด้านภาษาต่างประเทศ สำหรับนักศึกษาของหลักสูตรปรัชญา ดุชฎีบัณฑิต สาขาวิชาบริหารธุรกิจ	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร	เนื่องจากสถานการณ์ Covid_19 จึงไม่มีนักศึกษาไปนำเสนอผลงาน เปลี่ยนเป็นกิจกรรมต่างๆ ดังนี้ 1. อบรมหลักสูตรภาษาจีนธุรกิจเพื่อการสื่อสาร 2.สัมมนาระหว่างมหาวิทยาลัยในหัวข้อการตลาดออนไลน์และการ ท่องเที่ยว Cross university Zoom Seminar in E-market and tourism	ส.ค.64	ก.ย.64	6 (3*2)	5	1	5	สูง	ร้อยละของนักศึกษาที่มีผลสอบ มาตรฐานภาษาอังกฤษ (CEFR) ตั้งแต่ B1 ขึ้นไป	ร้อยละ	50	ม.ไม่ได้ทำการ จัดสอบ

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนงาน/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.หลักสูตรดำเนิน วิเคราะห์กิจกรรมที่จะ ดำเนินการในแผนปฏิบัติ การ			2.สนับสนุนให้นักศึกษาไปนำเสนอ ผลงาน หลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาการบริหารธุรกิจ (Conference)	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร									ผลการประเมินกิจกรรม	ระดับ	3.51	4
3.เสนอกิจกรรมที่จะ ดำเนินการให้กับรอง คณบดีฝ่ายวิชาการฯเพื่อ ขอจัดสรรงบประมาณ เบื้องต้น			3.สนับสนุนการนำเสนอผลงานทาง วิชาการการวิจัยการศึกษาและผลงาน สร้างสรรค์ของนศ.ป.โท ณ ต่างประเทศ	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร												
4.การวิเคราะห์กิจกรรม ในการจัดทำกิจกรรมใน แผนปฏิบัติการประจำปี			4. บูรณาการเรียนการสอนกับ งานวิจัยหรือการบริการวิชาการ ในธุรกิจเกษตร ระดับปริญญาตรี	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร												
			5. บูรณาการเรียนการสอนกับ งานวิจัยหรือการบริการวิชาการ ในธุรกิจเกษตร ระดับปริญญาโท	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร												
			6. บูรณาการเรียนการสอนกับ งานวิจัยหรือการบริการวิชาการ ในธุรกิจเกษตร ระดับปริญญาเอก	ประธานอาจารย์ ประจำหลักสูตร												
2.พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม																
วัตถุประสงค์ : 2. สร้างสรรค์งานวิจัยอย่างมีนวัตกรรมในศาสตร์ด้านบริหารที่มีคุณภาพ และบูรณาการผลงานวิจัยเข้าสู่ธุรกิจเกษตรที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างองค์ความรู้ใหม่และประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับระดับท้องถิ่น ระดับประเทศและระดับนานาชาติ เพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและส่งเสริมการบริหารเชิงวิชาการ																
งาน/กิจกรรม/กระบวนงาน การจัดสรรงบประมาณในการตีพิมพ์และเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนงาน 1.เพื่อจัดสรรงบประมาณสนับสนุนในการตีพิมพ์และเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ																
1.ผู้บริหารกำหนด แนวทางในการจัดสรร งบประมาณในการตีพิมพ์ และเผยแพร่ผลงานทาง วิชาการ	ขาดการสนับสนุนงบประมาณ ในการตีพิมพ์และเผยแพร่ ผลงานทางวิชาการ	ลด ความ เสี่ยง	- สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ ผลงานวิชาการของอาจารย์ - สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ ผลงานของบุคลากรสายสนับสนุน	รองคณบดีฝ่ายวิจัย	การจัดทำประกาศในการ - สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ผลงานวิชาการของอาจารย์ - สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ผลงานของบุคลากรสายสนับสนุน	ก.ย.64	ก.ย.64	6 (3*2)	3	2	6	ปานกลาง	ร้อยละของผลงานวิจัยที่ได้รับ การตีพิมพ์เผยแพร่ตามเกณฑ์การ เผยแพร่ผลงานวิชาการของ กพอ.	ร้อยละ	40	112.19

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการ/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.ผู้ที่เข้าเงื่อนไขของหลักเกณฑ์ ยื่นขอรับการสนับสนุนงบประมาณ																
3.จัดสรรงบประมาณในการตีพิมพ์และเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ ตามเงื่อนไขที่กำหนด																

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การสนับสนุนการตีพิมพ์เผยแพร่งานวิจัยและการขอหนังสือรับรองการตีพิมพ์

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อเพิ่มจำนวนผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์และสนับสนุนการขอหนังสือรับรองการนำไปใช้ประโยชน์																
1.งานวิจัยฯ ดำเนินการ แจ้งให้ผู้วิจัยดำเนินการ ตีพิมพ์ผลงานวิจัยและขอ หนังสือรับรองการ นำไปใช้ประโยชน์จาก หน่วยงาน	การตีพิมพ์เผยแพร่งานวิจัยมี น้อย และไม่สามารถนำไปใช้ ประโยชน์ได้	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดเงื่อนไขในการยื่นขอทุนวิจัยใน ระดับคณะฯเมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการ จัดทำวิจัยและจะต้องมีหนังสือรับรอง การนำงานวิจัยไปใช้ประโยชน์	รองคณบดีฝ่าย วิจัยฯ	กำหนดเงื่อนไขในการยื่นขอทุนวิจัยในระดับคณะฯเมื่อเสร็จสิ้น กระบวนการจัดทำวิจัยและต้องมีหนังสือรับรองการนำงานวิจัยไป ใช้ประโยชน์	ก.ย.64	ก.ย.64	6 (3*2)	3	2	6	ปานกลาง	ร้อยละผลงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	12	15.55
2.หน่วยที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการเก็บข้อมูล																
3.สรุปรายงานและ ประเมินผลการดำเนินงาน																

3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : 3.เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตร ที่ให้บริการด้านวิชาการ โดยมุ่งเน้นการสร้างผู้ประกอบการ การถ่ายทอดความรู้ และเสริมสร้างศักยภาพตลอดจนสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน สังคมและประเทศ

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การจัดทำหลักสูตรบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.ประชาสัมพันธ์หลักสูตรฝึกอบรมให้ตรงกลุ่มเป้าหมาย

1.หลักสูตรแจ้งชื่อหลักสูตร	การบริหารวิชาการไม่ก่อให้เกิด รายได้	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำแผนฝึกอบรมเพื่อหารายได้ และ บริการวิชาการหลักสูตรระยะสั้น	รองคณบดีฝ่ายวิจัย	แผนฝึกอบรมเพื่อหารายได้ และบริการวิชาการหลักสูตรระยะสั้น	ก.ย.64	ก.ย.64	6 (3*2)	3	2	6	ปานกลาง	รายได้จากการให้บริการวิชาการ (อบรม ดูนาง ที่ปรึกษา วิทยากร	บาท	500,000	1,347,900
----------------------------	---	----------------------	---	-------------------	--	--------	--------	---------	---	---	---	---------	---	-----	---------	-----------

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการงาน/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2.ประชาสัมพันธ์ กลุ่มเป้าหมายและ ประสานงานในส่วนที่ เกี่ยวข้อง		เสี่ยง											ฯลฯ)			
3.จัดอบรมตามระยะเวลา ที่กำหนด																
4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม																
วัตถุประสงค์ : 4.ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและประเพณีที่ดำรงของท้องถิ่นและอนุรักษ์ไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ																
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)																
5.พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																
วัตถุประสงค์ : 5.สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติในการบริหารธุรกิจเกษตรเพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การกำหนดกิจกรรมร่วมกับเครือข่าย																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อจัดทำกิจกรรมร่วมกับเครือข่ายเครือข่ายทางด้านวิชาการ และสถาบันด้านวิชาชีพ																
1.จัดทำแผนการทำ กิจกรรมร่วมกับเครือข่าย (กำหนดกิจกรรมร่วมกัน)	ขาดเครือข่ายทางด้านวิชาการ และสถาบันด้านวิชาชีพ	ลดความ เสี่ยง	สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่าง คณะและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการทำ กิจกรรมร่วมกับเครือข่ายและผู้มีส่วน ได้เสีย	ผู้บริหารฯ	เครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการทำ กิจกรรมร่วมกับเครือข่ายและผู้มีส่วนได้เสีย จำนวน 28 หน่วยงาน ซึ่งมีกิจกรรมร่วมกันอย่างต่อเนื่อง	ก.ย.64	ก.ย.64	6 (3*2)	4	1	4	ปานกลาง	จำนวนเครือข่ายความร่วมมือ ทางด้านวิชาการ และสถาบัน ด้านวิชาชีพ	เครือช่ า	5	25
2.งานบริการวิชาการฯ ดำเนินการติดตาม หน่วยงานที่ MOU ใน การทำงานร่วมกัน																
3.รายงานผลการ ดำเนินงานการทำ กิจกรรมร่วมกับเครือข่าย																
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การส่งใช้เงินอุดหนุนราชการ																
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อให้ผู้ยื่นสามารถขอใช้เงินอุดหนุนภายในระยะเวลาที่กำหนด																

[illegible]

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการจัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
						กำหนดเสร็จ	เสร็จจริง		โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk		ระดับ risk	หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)

สรุปผลการดำเนินงาน รอบระยะเวลา 12 เดือน (30 กันยายน 2564)

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด	5	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ ที่มี ความเสี่ยง จำนวน	3	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มี ความเสี่ยง จำนวน	2	ภารกิจ

2.กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน	19	กิจกรรม		
2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน	19	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน	0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
	0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
	11	ประเด็น		
3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่ลดลง หรือเทียบเท่า เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	11	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	0	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

4.ตัวชี้วัดความเสี่ยงตามการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	12	ประเด็น		
4.2 ตัวชี้วัด ไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	10	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	83.33
	2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	16.67

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	80	ผล : ดำเนินกิจกรรมได้	19	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	70	ผล : ลดความเสี่ยงได้	11	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	60	ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ	10	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	83.33

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ ของกระบวนการ/ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
						กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)		(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)



(รองศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร บุญมาก)

คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

12 ตุลาคม 2564

คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวาง การควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : 1. ผลิตบัณฑิตทางด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตรที่มีศักยภาพ รวมทั้งมีความสามารถในการเป็นผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพ เป็นผู้มีความรู้ จริยธรรม และบุคลิกภาพ โดยผ่านกระบวนการเรียนการสอนและกิจกรรมพัฒนานักศึกษา ให้เป็นที่ยอมรับในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติ						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน การประชาสัมพันธ์หลักสูตร						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน 1.เพื่อประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร						
1.วางแผนการประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร	ขาดการประชาสัมพันธ์ หลักสูตรอย่างต่อเนื่อง	จัดทำแผนประชาสัมพันธ์คณะและหลักสูตร	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้	ทำแผนประชาสัมพันธ์คณะและ หลักสูตรอย่างต่อเนื่อง		รองคณบดีฝ่ายบริหาร ก.ย.64
2.ดำเนินการตามแผนที่กำหนด						
3.ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผน						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน การจัดทำแผนการรับนักศึกษา						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน 1.เพื่อทบทวนสัดส่วนของนักศึกษาต่ออาจารย์ให้มีความเหมาะสม						
1.การวิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา	สัดส่วนนักศึกษาต่อ อาจารย์สูง	วิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอไม่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ เนื่องจากหากคณะลด จำนวนนักศึกษาลงจะส่งผลต่อจำนวน รายได้ของหน่วยงาน และใช้วิธีการเบิก ค่าสอนพิเศษ ให้กับอาจารย์ผู้สอนที่ สอนเกินเวลาแทน	สัดส่วนของอาจารย์ต่อนักศึกษา ไม่สมดุลกัน	ทบทวนแผนการรับนักศึกษาให้ เหมาะสม และเน้นการจัดการเรียน การสอนให้มีคุณภาพมากขึ้น	นพนิตย์ วงศ์สุ มิ.ย.64
2.จัดทำข้อมูลประกอบแผนการรับนักศึกษา (คู แข่งขัน จุดคุ้มทุน)						
3.วิเคราะห์แผนการรับนักศึกษา						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน การวิเคราะห์กิจกรรมเพื่อพัฒนานักศึกษาด้านทักษะศตวรรษที่ 21						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการงาน 1.เพื่อพัฒนานักศึกษาด้านทักษะศตวรรษที่ 21						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวาง การควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อจัดสรรงบประมาณสนับสนุนในการตีพิมพ์และเผยแพร่ผลงานทางวิชาการ						
1.ผู้บริหารกำหนดแนวทางในการจัดสรร งบประมาณในการตีพิมพ์และเผยแพร่ผลงานทาง วิชาการ	ขาดการสนับสนุน งบประมาณในการตีพิมพ์ และเผยแพร่ผลงานทาง วิชาการ	- สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ผลงานวิชาการ ของอาจารย์ - สนับสนุนเงินรางวัลการตีพิมพ์ผลงานของ บุคลากรสายสนับสนุน	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้			รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย.64
2.ผู้ที่เข้าเงื่อนไขของหลักเกณฑ์ ยื่นขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ						
3.จัดสรรงบประมาณในการตีพิมพ์และเผยแพร่ ผลงานทางวิชาการ ตามเงื่อนไขที่กำหนด						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การสนับสนุนการตีพิมพ์เผยแพร่งานวิจัยและการขอหนังสือรับรองการใช้ประโยชน์						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อเพิ่มจำนวนผลงานวิจัยให้ได้รับการตีพิมพ์และสนับสนุนการขอหนังสือรับรองการนำไปใช้ประโยชน์						
1.งานวิจัยฯ ดำเนินการแจ้งให้ผู้วิจัยดำเนินการ ตีพิมพ์ผลงานวิจัยและขอหนังสือรับรองการ นำไปใช้ประโยชน์จากหน่วยงาน	การตีพิมพ์เผยแพร่ งานวิจัยมีน้อย และ ไม่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ ได้	กำหนดเงื่อนไขการยื่นขอทุนวิจัยในระดับคณะ ว่าเมื่อเสร็จสิ้นกระบวนการจัดทำวิจัยและจะต้อง มีหนังสือรับรองการนำงานวิจัยไปใช้ประโยชน์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้	ไม่สามารถได้รับหนังสือรับรอง การนำไปใช้ประโยชน์ได้ทันใน ปีงบประมาณดังกล่าว	ควรกำหนดช่วงเวลาชัดเจนในการ จัดส่งผลงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ พร้อม แนบหนังสือรับรองการนำไปใช้ ประโยชน์ของหน่วยงาน (ถ้ามี) ให้ เสร็จสิ้นภายในปีงบประมานนั้นๆ	รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย.64
2.หน่วยที่เกี่ยวข้องดำเนินการเก็บข้อมูล						
3.สรุปรายงานและประเมินผลการดำเนินงาน						
3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : 3.เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตร ที่ให้บริการด้านวิชาการ โดยมุ่งเน้นการสร้างผู้ประกอบการ การถ่ายทอดความรู้ และเสริมสร้างศักยภาพตลอดจนสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน สังคมและประเทศ						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การจัดทำหลักสูตรบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.ประชาสัมพันธ์หลักสูตรฝึกอบรมให้ตรงกลุ่มเป้าหมาย						
1.หลักสูตรแจ้งชื่อหลักสูตร	การบริการวิชาการไม่ ก่อให้เกิดรายได้	จัดทำแผนฝึกอบรมเพื่อหารายได้ และบริการ วิชาการหลักสูตรระยะสั้น	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้		ควรเตรียมแนวทางในการจัดกิจกรรม กรณีสถานการณ์ Covid 19 หรือไม่	รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย.64
2.ประชาสัมพันธ์กลุ่มเป้าหมายและประสานงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้อง						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวาง การควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
3.จัดอบรมตามระยะเวลาที่กำหนด					สามารถกิจกรรมในรูปแบบ Onsite ได้	
4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม						
วัตถุประสงค์ : 4.ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและประเพณีที่ค้ำจุนของท้องถิ่นและอนุรักษ์ไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ						
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)						
5.พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : 5.สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและคณาจารย์ได้เสีย ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติในการบริหารธุรกิจเกษตรเพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การกำหนดกิจกรรมร่วมกับเครือข่าย						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อจัดทำกิจกรรมร่วมกับเครือข่ายเครือข่ายทางด้านวิชาการ และสถาบันด้านวิชาชีพ						
1.จัดทำแผนการทำกิจกรรมร่วมกับเครือข่าย (กำหนดกิจกรรมร่วมกัน)	ขาดเครือข่ายทางด้าน วิชาการ และสถาบันด้าน วิชาชีพ	สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการทำกิจกรรมร่วมกับ เครือข่ายและผู้มีส่วนได้เสีย	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้		ควรเตรียมแนวทางในการจัดกิจกรรม กรณีสถานการณ์ Covid_19 หรือไม่ สามารถกิจกรรมในรูปแบบ Onsite ได้	ผู้บริหาร ก.ย.64
2.งานบริการวิชาการดำเนินการติดตาม หน่วยงานที่ MOU ในการทำกิจกรรมร่วมกัน						
3.รายงานผลการดำเนินงานการทำกิจกรรม ร่วมกับเครือข่าย						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การส่งใช้เงินตรงราชการ						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถส่งใช้เงินตรงราชการในระยะเวลาที่กำหนด						
1.ผู้มีส่วนได้เสียรับเงิน/เงินสดเพื่อขอใช้เงินยืม ตรงราชการ	การส่งใบสำคัญรับเงิน/ เงินสดเพื่อขอใช้เงินยืม ตรงราชการล่าช้า	กำหนดมาตรการให้มีการขอใช้เงินยืมตรงราชการก่อน จะยื่นเงินตรงราชการต่อไป	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้		ชี้แจงมาตรการให้มีการขอใช้เงินยืม ตรงราชการก่อนจะยื่นเงินตรงราชการ รับทราบอย่างต่อเนื่อง	หัวหน้างานคลังและพัสดุ ก.ย.64
2.หน่วยการเงินดำเนินการตรวจสอบเอกสาร ใบสำคัญ						
3.หน่วยการเงินแยกเอกสารเพื่อให้การเงินและ พัสดุดำเนินเบิกจ่ายต่อไป						
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การขออนุมัติจัดซื้อ/จ้าง						
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ 1.เพื่อให้การจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวาง การควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.หน่วยพัสดุรับสำเนาขออนุมัติจัดและเบิก 2.ตรวจสอบรายละเอียดค่าใช้จ่ายและตรวจสอบ กับผู้รับผิดชอบกิจกรรม พร้อมแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับ 3.เสนอเอกสารตามขั้นตอน 4.หน่วยพัสดุดำเนินการตรวจรับ	ผู้ขออนุมัติส่วนมากล้มการ ขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้างเช่น จ้างเหมารถ ขอซื้อวัสดุโครงการ/ กิจกรรม ก่อนดำเนินการ ยืมเงินทดรองฯ และสั่งซื้อ วัสดุ	กำหนดให้ต้องมีการขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้างก่อน ทุกครั้ง เพื่อนำเอกสารมาแนบในการยืมเงิน	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงได้		ชี้แจงให้บุคลากรปฏิบัติแนวทางการ ขออนุมัติจัดซื้อ/จัดจ้างก่อนทุกครั้ง เพื่อนำเอกสารมาแนบในการยืมเงิน	หัวหน้างานคลังและพัสดุ ก.ย.64

(รองศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร บุญมาก)

คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

12 ตุลาคม 2564

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม มีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน รวมทั้งติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบจากหน่วยงานภายในและการตรวจสอบจากภายนอก - มีการรายงานงบประมาณในที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทุกเดือน - ผู้บริหารมีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบและครอบคลุมทุกภารกิจ โดยใช้ข้อมูลจากทุกหลักสูตรและส่วนงาน - มีการบริหารจัดการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ โดยกำหนดให้บุคลากรมีการรายงานผลตามหลักเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยและคณะกำหนดอย่างเคร่งครัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	2. แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้ากำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน - คณบดี มีการมอบหมายหน้าที่ให้รองคณบดีแต่ละฝ่ายดำเนินงานตามความเหมาะสม - ในการติดตามผลงานของผู้บริหาร ได้มีการกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานรอบ 9 เดือน และรอบ 12 เดือน ในวันจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีของคณะและหลักสูตร 3. จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - มีการจัดทำโครงสร้างการปฏิบัติงาน ครบทุกส่วนงาน และมีการเผยแพร่ผ่าน Website คณะ
	4. แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - คณะฯ มีคำขวัญประจำคณะฯ ว่า "คุณภาพ คุณธรรม นำการพัฒนาอย่างยั่งยืน" ซึ่งเป็นหลักในการบริหารงานของคณะ - มีการจัดทำข้อตกลงในการปฏิบัติงานของบุคลากรในแต่ละปี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	5. กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - ในการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงานของบุคลากรจะมีการมอบหมายตามภาระงาน คำสั่งมอบหมายงาน โดยสายบุคลากรจะมีการมอบหมายงานตามพันธกิจของคณะ (การเรียนการสอน วิจัย บริการวิชาการ ทำนุบำรุง) - มีการจัดทำแผนการพัฒนatanเองของบุคลากรในคณะ - มีการประเมินผลการปฏิบัติตามรอบการประเมินและหลักเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง (5 หลักการ)	

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ มีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกัน/ขจัดอุปสรรค/โอกาสที่จะอาจเกิดการทุจริต ที่จะขัดขวางไม่ให้งานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้	1. ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ - มีการแจ้งวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการจัดทำให้บุคลากรรับทราบในการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมที่สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับมหาวิทยาลัย - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีความชัดเจน ปฏิบัติได้วัดได้ - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ
	2. ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น - ได้มีการวิเคราะห์ SWOT จากผู้บริหาร หลักสูตรและสำนักงานคนบดี และผู้ที่เกี่ยวข้อง
	3. หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ - มีกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาในแต่ละปัจจัยเสี่ยง รวมทั้งการจัดทำลำดับความสำคัญ โดยคณะกรรมการวางแผนฯ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	4.หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดจากกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
เป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ การระบุ/พัฒนา กิจกรรมการควบคุม การวัดผลสำเร็จที่คาดหวัง เพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติ เพื่อลดความเสี่ยง การใช้เทคโนโลยีสนับสนุนในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 2.หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง - มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
การจัดทำ/จัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงาน	1.จัดทำหรือจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 2.มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 3.มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด - คณะบริหารมีการจัดทำระบบสารสนเทศทางการบริหารมาช่วยลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ทั้งนี้คณะได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสารสนเทศเพื่อดูแลและพัฒนาสารสนเทศในด้านต่างๆ เพื่อช่วยลดขั้นตอนในการปฏิบัติงาน และใช้ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร ดังนี้ 1.ระบบแจ้งซ่อมออนไลน์ 2.ระบบแผนงานโครงการ 3.ระบบข้อมูลวัสดุครุภัณฑ์ 4.ระบบจองห้องออนไลน์ 5.ระบบฐานข้อมูลด้านการเงิน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	6.ระบบฐานข้อมูลงานวิจัย 7.ระบบประกันคุณภาพการศึกษา รวมถึงช่องทางในการรับข้อร้องเรียน ซึ่งมีผู้รับข้อร้องเรียน และสายตรงคนบดี ผ่าน Website คณะ
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง องค์ประกอบ กรณีที่ผลการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมจะก่อให้เกิดความเสียหายอย่างทันเวลาต่อผู้บริหาร เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	1.ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือกาประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 2.ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม - มีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน รอบ 9 และ 12 เดือน

ผลการประเมินโดยรวม

คณะบริหารธุรกิจ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์



(รองศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร บุญมาก)

คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

12 ตุลาคม 2564