

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

คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการงาน/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำ หนด 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)	(17)	(18)

1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะหารเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ

จัดการประชาสัมพันธ์ เชิงรุกเพิ่มขึ้น	จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	ลดความเสี่ยง	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์เชิง รุก	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่ายวิชาการ และวิเทศสัมพันธ์ / งานบริการการศึกษา และกิจการนักศึกษา	มีการดำเนินการประชุมผ่านช่องทางสื่อสาร ต่าง ๆ เนื่องจากมีอุปสรรคจากสถานการณ์ การระบาดของเชื้อโควิด - 19	พ.ค.64	พ.ค. 64	9 (3*3)	3	3	9	สูง	จำนวนนักศึกษา เป็นไปตามเป้าหมาย ที่คณะกำหนด ร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	80
รวมหลักสูตร 7 แขนง วิชา เป็นหนึ่งหลักสูตร คือหลักสูตร วท.บ. เกษตรศาสตร์	ดำเนินการปรับปรุงและจัดทำหลักสูตร ไม่เป็นไปตามกำหนด	ลดความเสี่ยง	ปรับปรุงหลักสูตรโดยการรวบรวม	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์		อยู่ระหว่างดำเนินการ ขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการสภา วิชาการมหาวิทยาลัย	ก.ย.64	ธ.ค.64	4 (2*2)	2	2	4	ปานกลาง	มีหลักสูตรที่รวบรวม จำนวน 1 หลักสูตร	หลักสูตร	1	0
ประชุมร่วมกับนักศึกษา และอาจารย์ที่ปรึกษา ยกเลิกหรือปรับรูปแบบ การจัดโครงการให้ไม่ เสี่ยงต่อการระบาดของ Covid - 19	โครงการพัฒนานักศึกษาไม่สามารถจัด ได้ครบตามแผนงานที่วางไว้	ลดความเสี่ยง	ยกเลิกและกำหนดรูปแบบการจัด โครงการให้ตอบตัวชี้วัดในแผนงาน พัฒนานักศึกษา แต่ไม่เสี่ยงต่อ Covid - 19	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	ผู้ช่วยคณบดี(อาจารย์ ดร.วงศ์พันธ์ พรหม วงศ์ และ นางสาวอวิ ริยา นามวงศ์พรหม	ดำเนินการ ทำการปรับปรุงรูปแบบโครงการให้เหมาะสมกับ สถานการณ์โรคโควิด-19 แต่จัดได้เพียง 5 จาก 10 โครงการ ไม่บรรลุเนื่องจากผู้นำนักศึกษา ขาดการมีส่วนร่วมจากสมาชิกของสโมสรและชมรม เนื่องจากตามมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโค วิด-19 ที่ให้นักศึกษาเรียน online ทำให้ไม่มีนักศึกษา เข้าร่วมร่วมในโครงการ	ก.ย.64	ก.ย.64	6 (1*4)	3	3	9	สูง	สามารถจัดโครงการ พัฒนานักศึกษาได้ ตามแผนงานพัฒนา นักศึกษาไม่น้อยกว่า ร้อยละ 70	ร้อยละ	70	50

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

คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	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)	(17)	(18)

พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ใช้ระบบ e-doc ในการ เสนอหนังสือ	การสูญหายของเอกสาร/หนังสือราชการ	ลดความเสี่ยง	ใช้ระบบการเสนอหนังสือผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่าย วางแผนและประกัน คุณภาพ/งานบริหาร และธุรการ	มีการแจ้งเวียนให้หลักสูตรได้รับทราบในการ เสนอเอกสารด้วยระบบ e-doc แทนการเดินทาง เอกสาร เพื่อลดการสูญหาย และลดระยะเวลา	ธ.ค.-63	ธ.ค.-63	2 (1*2)	1	2	2	ต่ำ	เอกสารไม่สูญหาย ระหว่างการเสนอ หนังสือราชการ	จำนวน	0	0
ติดตามเอกสารว่าอยู่ใน ขั้นตอนไหนสม่ำเสมอ	เอกสารในการตั้งเบิกสูญหาย	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบตรวจสอบและติดตาม ทางเดินเอกสาร	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่าย วางแผนและประกัน คุณภาพ/งานคลังและ พัสดุ	มีการทำระบบตรวจสอบและติดตามทางเดิน เอกสาร แต่ยังมีเอกสารเพื่อตั้งฎีกาเบิกจ่าย งบประมาณไม่ทันรอบปีงบประมาณ	ก.ย.-64	ก.ย.-64	2 (1*2)	2	3	6	ปานกลาง	เอกสารการตั้งเบิกไม่ สูญหายระหว่างการ เสนอเอกสารตั้งเบิก	จำนวน	0	1
สรุปผลการรายงาน โครงการทุกไตรมาส	การรายงานโครงการ (e-report) ของ ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ ล่าช้า	ลดความเสี่ยง	สร้างระบบกำกับและติดตามให้ รายงานผลเป็นไปตามรอบ ระยะเวลาที่กำหนด	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่าย วางแผนและประกัน คุณภาพ/งานนโยบาย แผนและประกัน คุณภาพ	มีการรายงานโครงการ E-report ตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ก.ย.-64	ก.ย.-64	2 (1*2)	1	2	2	ต่ำ	มีการรายงาน โครงการตามเวลาที่ กำหนด ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80
จัดทำหลักเกณฑ์การโอน เงิน	หลักสูตรไม่มีการกำหนดแผนการใช้ เงินที่ชัดเจน	ลดความเสี่ยง	กำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการ โอนงบประมาณ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์		การโอนเงินยังเกินที่คณะกำหนด เนื่องจาก งบประมาณแผ่นดิน งบดำเนินงานส่วนนี้ถูกตัด ทำให้ทางคณะต้องพิจารณาปรับโอนค่าใช้จ่าย ในแผนเพื่อรองรับค่าใช้จ่ายกลุ่มดังกล่าว	ก.ย.-64	ก.ย.-64	2 (1*2)	1	3	3	ปานกลาง	การโอนเงินไปเกิน ร้อยละ 20	ร้อยละ	20	28.67

มจ-ค-02

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

คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอม รับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	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)	(17)	(18)

สรุปผลการดำเนินรอบระยะเวลา 12 เดือน (30 กันยายน 2564)

1. หน่วยงานจัดวางแผนการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด	5	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ <u>ที่มี</u> ความเสี่ยง จำนวน	4	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ <u>ที่ไม่มี</u> ความเสี่ยง จำนวน	1	ภารกิจ

2.กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน	10	กิจกรรม		
2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน	9	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90
2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน	1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	10
	0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0

3.ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงตามการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	10	ประเด็น		
3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	6	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00
	4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	40.00

4.ตัวชี้วัดความเสี่ยงตามการจัดวางแผนการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	10	ประเด็น		
4.2 ตัวชี้วัด ไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	6	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00
	4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	40.00

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

คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	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)	(17)	(18)

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	80	ผล : ดำเนินกิจกรรมได้	9	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90.00
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	80	ผล : ลดความเสี่ยงได้	6	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	80	ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ	6	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00



อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย

รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ

12 ตุลาคม 2564

หน่วยงาน คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : 1 เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ : 2 เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของชนทุกระดับ						
จัดการประชุมสัมพันธเชิงรุกเพิ่มขึ้น	จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์เชิงรุก	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิเทศสัมพันธ์ /งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา
รวมหลักสูตร 7 แขนงวิชา เป็นหนึ่งหลักสูตร คือหลักสูตร วท.บ.เกษตรศาสตร์	ดำเนินการปรับปรุงและจัดทำหลักสูตรไม่เป็นไปตามกำหนด	ปรับปรุงหลักสูตรโดยรวบรวม	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิเทศสัมพันธ์ /งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา
ประชุมร่วมกับนักศึกษา และอาจารย์ที่ปรึกษา ยกเลิกหรือปรับรูปแบบ การจัดโครงการใหม่เสี่ยงต่อการระบาดของ Covid - 19	โครงการพัฒนานักศึกษาไม่สามารถจัดได้ครบตามแผนงานที่วางไว้	ยกเลิกและกำหนดรูปแบบการจัดโครงการให้ตอบตัวชี้วัดในแผนงานพัฒนานักศึกษา แต่ไม่เสี่ยงต่อ Covid - 19	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอระดับหนึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากสถานการณ์โรคโควิด-19 ที่ยังไม่สามารถควบคุมการแพร่ระบาดได้ ทำให้มหาวิทยาลัยแม่โจ้จำเป็นต้องออกมาตรการควบคุมโรค โดยการปิดการใช้ห้องเรียน และให้นักศึกษาเรียนแบบ online ทำให้งานกิจการนักศึกษาขาดการเชื่อมต่อ ไม่สามารถจัดกิจกรรมที่มีนักศึกษามาเข้าร่วมโครงการได้ตามแผนงาน จัดได้เพียง 5 ใน 10 โครงการ	ไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้ หรือ ลดความเสี่ยงได้แต่ไม่เพียงพอ หากเกิดความเสี่ยงใหม่ขึ้น เนื่องจากสถานการณ์โรคโควิด-19 แม้คนในประเทศไทยส่วนใหญ่จะได้รับการฉีดวัคซีนแล้ว แต่พบว่ามีอาการระบาดของเชื้ออย่างต่อเนื่อง จึงไม่มีอะไรสามารถยืนยันได้ถึงความปลอดภัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ จึงจำเป็นต้องปรับแผนตามสถานการณ์โดยวิเคราะห์รายเดือน งานกิจการนักศึกษายังคงมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถจัดโครงการบรรลุเป้าหมายตามแผนงานที่วางไว้ได้	หากมีความเสี่ยงที่หลงเหลือ/ดำเนินกิจกรรมไปแล้วประเมินว่าความเสี่ยงไม่ลด งานกิจกรรมนักศึกษา จึงจำเป็นต้องมีการปรับแผนงานให้เป็นไปตามสถานการณ์ ลดจำนวนโครงการให้เหลือเพียงแค่ทักษะที่จำเป็นต่อนักศึกษาในศตวรรษที่ 21 ด้านการเป็นผู้ประกอบการที่ทันสมัย จาก 10 โครงการให้เหลือเพียง 2-5 โครงการ โดยเน้นการสืบทอดมรดกทางวัฒนธรรมบูรณาการกับรายวิชาที่เปิดสอนในคณะ	ผู้ช่วยคณบดี(อาจารย์ ดร.วงศ์พันธ์ พรหมวงศ์ และ นางสาว อภิวิยา นามวงศ์พรหม

หน่วยงาน คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม						
วัตถุประสงค์ : 3 เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี						
พัฒนาโครงการวิจัยตามวัตถุประสงค์ของแห่ง ทุน	งบประมาณวิจัยลดลง	พัฒนาโครงการวิจัยเชิงพื้นที่ แบบบูรณาการตามแผนงาน พัฒนาโครงการ (Flag Ship)	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลด ความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการ วิชาการ/งานบริการวิชาการและ วิจัย
3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : 4 เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ และวัตถุประสงค์ที่ 5 เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม						
จัดทำสื่อถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านบริการวิชาการ	การประชาสัมพันธ์สู่ ผู้รับบริการยังไม่ทั่วถึง	เพิ่มช่องทางในการ ประชาสัมพันธ์ การบริการ แก่สังคม	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลด ความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการ วิชาการ/งานบริการวิชาการและ วิจัย
วางแผนการดำเนินงานในการจัดกิจกรรม	การดำเนินงานล่าช้า กว่าแผนของคณะ	ลดและรวมกิจกรรมลงพื้นที่ เป้าหมาย	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอระดับหนึ่ง ความสามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด 19	จากสถานการณ์แพร่ระบาดของ โรคโควิด 19 ทำให้เกิดข้อจำกัดใน การดำเนินการด้านจำนวน ผู้เข้าร่วมกิจกรรม ช่วงเวลา ดำเนินการกิจกรรมตามแผน จาก การประกาศจำกัดการรวมกลุ่ม	ปรับแผนการดำเนินกิจกรรม ตามสถานการณ์	รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการ วิชาการ/งานบริการวิชาการและ วิจัย

หน่วยงาน คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
4. พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม						
วัตถุประสงค์ : 6 เพื่อบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ						
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบร่องปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)						
พันธกิจที่ 5 ด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย						
ใช้ระบบ e-doc ในการเสนอหนังสือ	การสูญหายของเอกสาร/หนังสือราชการ	ใช้ระบบการเสนอหนังสือผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานบริหารและธุรการ
ติดตามเอกสารว่าอยู่ในขั้นตอนไหนสม่ำเสมอ	เอกสารในการตั้งเบิกสูญหาย	จัดทำระบบตรวจสอบและติดตามทางเดินเอกสาร	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานคลังและพัสดุ
สรุปผลการรายงานโครงการทุกไตรมาส	การรายงานโครงการ (e-report) ของผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบล่าช้า	สร้างระบบกำกับและติดตามให้รายงานผลเป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ

หน่วยงาน คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
จัดทำหลักเกณฑ์การโอนเงิน	หลักสูตรไม่มีการ กำหนดแผนการใช้จ่ายเงิน ที่ชัดเจน	กำหนดเกณฑ์ และวิธีการใน การโอนงบประมาณ	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ไม่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ เนื่องจากงบประมาณ แผ่นดิน งบดำเนินงานส่วนนี้ถูกตัด ทำให้ ทางคณะต้องพิจารณาปรับโอนค่าใช้จ่าย ในแผนเพื่อรองรับค่าใช้จ่ายกลุ่มดังกล่าว	ยังมีการโอนเงินเกินร้อยละ 20	ทำการกำหนดเกณฑ์ และ วิธีการในการโอนงบประมาณ ออกมาเป็นหลักเกณฑ์ของ คณะ	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและ ประกันคุณภาพ/งานนโยบาย แผนและประกันคุณภาพ



(อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย)
 รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ
 12 ตุลาคม 2564

คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (ณ 30 กันยายน 2564)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	1.1 คณะผลิตกรรมการเกษตรให้ความสำคัญของความซื่อตรงและจริยธรรม รวมทั้งปลูกฝังและแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่า รวมถึงความโปร่งใสตรวจสอบได้ ในทุกระดับ โดยคณบดีให้ความสำคัญและถือเป็นนโยบายหลักของคณะฯ
1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	1.2 คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการกำกับดูแลการจัดทำการควบคุมภายในโดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ และมีการติดตาม ประเมินผลและปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ และกำกับติดตามโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
1.3 ผู้บริหารจัดมีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	1.3 คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชา รวมถึงการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมชัดเจน รวมทั้งมอบนโยบายการปฏิบัติงาน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และกำกับติดตามโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.4 คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการส่งเสริมให้บุคลากรได้เพิ่มความรู้และพัฒนาทักษะ รวมถึงการแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์

1.5 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.5 คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการแต่งตั้ง มอบอำนาจ และจัดทำคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของบุคลากร แต่ละ ส่วนงานอย่างเหมาะสม ชัดเจน และมีการควบคุม กำกับดูแล การ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งมีการสร้างบรรยากาศ ของการควบคุม เพื่อให้เกิด ทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายในโดยส่งเสริม ให้บุคลากรทุกคนภายในองค์กรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานในความ รับผิดชอบ และตระหนักถึงความจำเป็น และความสำคัญของการควบคุม ภายใน รวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี
---	--

2. การประเมินความเสี่ยง (4 หลักการ)	
2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและ เพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์	คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการกำหนดวัตถุประสงค์การทำงานตาม ภารกิจ/พันธกิจที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่าง ชัดเจน รวมถึงความสอดคล้องกับพันธกิจของหน่วยงาน โดยบุคลากรที่ เกี่ยวข้อง ได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสมและวัดผล ได้
2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความ เสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	2.2 คณะผลิตกรรมการเกษตรได้แต่งตั้งคณะกรรมการ ร่วมกันวิเคราะห์ ระบุ ประเมินความเสี่ยง โดยจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความ เสี่ยงความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดวิธี และกิจกรรมลดความเสี่ยง
2.3 การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการ ประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	2.3 คณะผลิตกรรมการเกษตรวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต จึง กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน ให้มีกระบวนการควบคุมภายในด้าน การเงินการคลังและพัสดุทุกส่วนงานภายในมหาวิทยาลัย
2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบ อย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการกำหนดนโยบาย วิธีการ แบบฟอร์ม และ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นระยะ เพื่อที่ สามารถประเมินผลและปรับปรุงเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินงานให้ ครอบคลุมและสอดคล้องต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลได้อย่างเหมาะสม

3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
---------------------------------	--

3.1 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	3.1 คณะผลิตกรรมการเกษตรกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงานที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
3.2 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	3.2 คณะผลิตกรรมการเกษตร มีการระบุ/ประเมินความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและกำหนดกิจกรรมการควบคุม เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.3 คณะผลิตกรรมการเกษตรกำหนดให้ทุกส่วนงานบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแผนและประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
4.1 การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 คณะผลิตกรรมการเกษตรมีการจัดทำระบบสารสนเทศที่เหมาะสมหลายระบบ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์ มหาวิทยาลัย ระบบ e-fin (ระบบการเงินการคลัง) ระบบประกันคุณภาพ การศึกษา ระบบพัฒนาบุคลากร ระบบ e-project ระบบ e-meeting ระบบ erp โดยมีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการแก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ ตามภารกิจของมหาวิทยาลัย
4.2 การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.2 คณะผลิตกรรมการเกษตร ใช้ระบบ erp /จดหมายข่าว เพื่อเป็นช่องทางที่สำคัญในการสื่อสารให้บุคลากรภายในมหาวิทยาลัยได้รับทราบข่าวสารแจ้งเวียนในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ในการจัดวางการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยได้ให้นโยบาย และมีการถ่ายทอดนโยบายของมหาวิทยาลัยให้แก่ส่วนงาน รวมถึงการมีส่วนร่วมของหน่วยงานภายในรับผิดชอบในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานตนเอง วางแผน จัดกิจกรรม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการควบคุม ภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน และมีการใช้โปรแกรม line (การสื่อสารผ่าน application line) โดยใช้ชื่อกลุ่มข่าวสารคณะผลิตกรรมการเกษตร เป็นช่องทางการสื่อสารกับบุคลากรภายในคณะฯ

4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.3 นอกจากนี้คณะผู้จัดการเกียรตร ยังมี การสื่อสารกับบุคลากร ภายในและภายนอกหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์/ Facebook / line/ เป็นต้น รวมถึงมีช่องทาง การร้องเรียน ช่องทางการให้ข้อเสนอแนะด้วย
---	--

5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	
5.1 การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	5.1 คณะผู้จัดการเกียรตร ได้จัดวางระบบการติดตาม รายงาน และ การประเมินผลที่เหมาะสม โดยมีการติดตามและรายงานผลการ ดำเนินงานรอบ 6 เดือน 10 เดือน และ 12 เดือน โดยผ่านหัวหน้าหน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัย และรายงานผลต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกัน พิจารณาแก้ไขข้อบกพร่อง หรือปรับปรุงพัฒนาการจัดวางระบบควบคุม ภายใน และเป็นไปตามนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด
5.2 การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.2 คณะผู้จัดการเกียรตร มีการติดตามการเข้าถึงข่าวสาร และมี กลุ่มผู้บริหารในการพิจารณากลับกรอง ข่าวสาร และมีการได้ตอบและ ตอบข้อซักถามโดยผู้บริหารของคณะฯ

ผลการประเมินโดยรวม คณะผู้จัดการเกียรตร มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ในภาพรวมของคณะผู้จัดการเกียรตรมีการ ควบคุมภายในที่เพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางมหาวิทยาลัยจะดำเนินการ ควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา, ปรับปรุง, เปลี่ยนแปลง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมและ สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของคณะผู้จัดการ เกียรตรต่อไป	
---	--



(อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย)

รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔