

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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. เพื่อผลิตบัณฑิตที่ความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะหารเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ																	
1. งานการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี																	
1.1 นักศึกษาระดับปริญญาตรี																	
1.1.1 การจัดทำ/ ปรับปรุงหลักสูตร	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.1.2 การบริหารจัดการด้านการเรียนการสอนของนักศึกษา	1.1.2.1 การจัดทำ มคอ.3-7 เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน AUN	ลด	1. กำกับดูแลให้มีการพัฒนา/ปรับปรุง 2. โครงสร้างองค์กร อำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบที่เหมาะสม 3. รับผิดชอบต่อผลการ ปฏิบัติงาน	ผ่านระบบ ERP	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ ปริญญาตรี	รอบ 12 เดือน การอัปเดต มคอ.3 1/2564 ส่วน มคอ. 5 2/2563 เรียบร้อยแล้ว (เอกสารแนบ 1.1.2.1 และ 1.1.2.1-1) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYwNzA2&method=inline https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NzY3&method=inline	ก.ค. 64	ก.ค. 64	6 (3*2)	1	2	2	ต่ำ	รายวิชาของ หลักสูตรอัปเดต มคอ.3-6 ในระบบ ไม่น้อยกว่า 90%	ร้อยละ	90	97.2
	1.1.2.2 การจัดตารางเรียน/ตารางสอน	ลด	กิจกรรมที่ 1 จัดทำตาราง เรียนตารางสอนฉบับร่าง	ผ่านระบบ ของงาน ทะเบียน	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ ปริญญาตรี	การจัดทำและตรวจสอบตารางสอนภาคการศึกษาที่ 1/2564 เรียบร้อยแล้ว โดยในกาจัดตารางเรียนมีอนุกรรมการจัดตาราง เรียนจากชุดอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรมาเป็นผู้ดำเนินการ (เอกสารแนบ 1.1.2.2) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NzY4&method=inline	ส.ค. 64	ส.ค. 64	2(1*2)	1	2	2	ต่ำ	การจัดตารางเรียน สมบูรณ์ ร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100
1.1.3 การดำเนิน กิจกรรม/โครงการที่ เกี่ยวข้องกับงานการ เรียนการสอน	1.1.3.1 การขออนุมัติจัดกิจกรรมไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด	ลด	กิจกรรมที่ 1 การจัดทำแผน บริหารโครงการ	ผ่าน หนังสือ ราชการ	ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ระดับปริญญาตรี	รอบ 12 เดือนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรดำเนินการโครงการ ของหลักสูตรเสร็จสิ้นแล้ว (ในสถานการณ์โรคระบาดโควิดและการ จัดการเรียนการสอน การดำเนินงานในรูปแบบออนไลน์ตลอดปี 2564 นี้ ได้จัดกิจกรรมทั้งสิ้น12 กิจกรรมจากทั้งหมด 30 กิจกรรม) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NzY5&method=inline	ก.ย.64	ก.ค. 64	12(4*3)	4	3	12	สูง	กิจกรรมที่ของ อนุมัติ/รายงาน โครงการ/กิจกรรม เป็นไปตามแผน ร้อยละ 100	ร้อยละ	100	40

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	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)
			กิจกรรมที่ 2 การกำกับการ ขออนุมัติจัดกิจกรรมตาม แผนบริหารโครงการ	ผ่าน หนังสือ ราชการ	ประธานหลักสูตรและ ผู้อำนวยการสำนักงาน คณบดี	รอบ 12 เดือน ได้ทำกิจกรรมตามการดำเนินงานของกิจกรรม/ เรียบร้อยแล้ว และมีกิจกรรมที่จัดตามระยะเวลาที่กำหนดไว้จำนวน 12 กิจกรรม จากกิจกรรมทั้งหมด 30 กิจกรรม https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NzY5&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย.64	12(4*3)	4	3	12	สูง	กิจกรรมที่ของ อนุมัติ/รายงาน โครงการ/กิจกรรม เป็นไปตามแผน ร้อยละ 100	ร้อยละ	100	40
	1.1.3.2 การรายงานผลการดำเนินกิจกรรม/ โครงการไม่เป็นระยะเวลาที่กำหนด	ลด	กิจกรรมที่ 1 การกำกับการ รายงานผลการดำเนิน กิจกรรม/โครงการตามแผน บริหารโครงการ	ผ่าน หนังสือ ราชการ	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ ปริญญาตรี	รอบ12 เดือน ได้จัดทำบันทึกรายงานผลการดำเนินโครงการเสร็จ เรียบร้อยแล้ว 8 กิจกรรม 4 กิจกรรม ยังไม่ดำเนินการ https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc2Mzgwg&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย.64	2(2*1)	3	2	6	ปานกลาง	กิจกรรมที่ของ อนุมัติ/รายงาน โครงการ/กิจกรรม เป็นไปตามแผน ร้อยละ 100	ร้อยละ	100	66.7
1.1.4 การ ตรวจสอบนักศึกษา ที่เรียนไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนดไว้	1.1.4.1 นักศึกษาไม่สำเร็จตามแผนการศึกษา ของหลักสูตร	ลด	กิจกรรมที่ 1 แจ้งอาจารย์ที่ ปรึกษาตรวจสอบและจัดส่ง ข้อมูลแผนการศึกษาของ นักศึกษาที่เรียนไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด	ผ่านระบบ MS TEAMS	น.ส.ศิวริน จักรอิ ศราพงศ์ (นักวิชาการ ศึกษา)	รอบ 12 เดือน ได้จัดกิจกรรมพบอาจารย์ที่ปรึกษาและจัดทำระบบ อาจารย์ที่ปรึกษาแบบออนไลน์เรียบร้อยแล้ว https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1Nzcg&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย.64	4(2*2)	2	2	4	ปานกลาง	จำนวนนักศึกษาที่ ตกค้างลดลงจากปี ก่อน ร้อยละ 10	ร้อยละ	10	6
			กิจกรรมที่ 2 วิเคราะห์ข้อมูล ของนักศึกษาที่เรียนไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนดเพื่อ วางแผนกิจกรรมเสริม หลักสูตรที่เหมาะสมสำหรับ นักศึกษา	ผ่าน หนังสือ ราชการ/ ผ่านระบบ ERP	น.ส.ศิวริน จักรอิ ศราพงศ์ (นักวิชาการ ศึกษา)	รอบ 12 เดือนได้ดำเนินการสรุปข้อมูลนักศึกษตกค้างและจำนวน นักศึกษาประจำปีการศึกษา 2563 เรียบร้อยแล้ว https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc2Mzgq&method=inline	ก.ค. 64	ก.ย.64	4(2*2)	2	2	4	ปานกลาง	จำนวนนักศึกษาที่ ตกค้าง ร้อยละ 10	ร้อยละ	10	6

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	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)
1.1.5 การส่งผล คะแนนนักศึกษา	1.1.5.1 การส่งผลคะแนนรายวิชาเรียนรู้ อิสระผิดพลาด	ลด	กิจกรรมที่ 1 การทวนสอบผล คะแนนฝึกงาน โครงการงานวิจัย ทางสัตวศาสตร์และการ พัฒนาบุคลากรภาพ	ผ่าน หนังสือ ราชการ	คณะกรรมการสหกิจ ศึกษา	รอบ 12 เดือน ได้ดำเนินการส่งผลคะแนนรอบภาคการศึกษา 2/2563 เรียบร้อยแล้ว โดยการตรวจสอบผลคะแนน โดย คณะกรรมการสหกิจศึกษาทุกครั้งก่อนส่งผลคะแนนให้นัก บริหารและพัฒนาวิชาการ https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1ODEw&method=inline	มี.ค..64	มี.ค. 64	1(1*1)	1	1	1	ต่ำ	ความถูกต้องของ ผลคะแนนของวิชา ทั้งหมด	ร้อยละ	100	100
1.1.6 การ ตรวจสอบการ สำเร็จการศึกษา	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.2 นักศึกษาระดับบัณฑิต																	
1.2.1 การรับเข้า	1. จำนวนผู้เข้าศึกษาไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	ลด	กิจกรรมประชาสัมพันธ์ให้ อาจารย์ในคณะหาทุนวิจัย และทุนการศึกษา	ผ่าน web คณะฯ/ สำนัก บริหารฯ/ facebook	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา	1.ได้ทำการประชาสัมพันธ์หลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษาโดยออก Road Show และประชาสัมพันธ์หน้าเว็บไซต์คณะฯและทางระบบ ออนไลน์ โดยปัญหาที่เกิดขึ้นจำนวนนักศึกษายังไม่เป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้/วิธีการแก้ไขปัญหาเพิ่มกลยุทธ์เปิดรับนักศึกษาเพิ่มใน ภาคการศึกษาต่อไป 2. คณาจารย์ทำความร่วมมือกับบริษัทเอกชนและหน่วยงานของ ราชการและรัฐวิสาหกิจในการทำวิจัยร่วมกันและทางบริษัทหรือ หน่วยงานสนับสนุนทุนการศึกษาหรือให้บุคลากรของบริษัทหรือ หน่วยงานเข้าศึกษาในระดับบัณฑิตศึกษา (เอกสารแนบ 1.2.1) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYwNzMz&method=inline	ก.ย. 64	30 มิ.ย. 64	3 (3*3)	3	3	9	สูง	1. จำนวนทุนวิจัย และทุนการศึกษา เพิ่ม 2. นักศึกษาระดับ บัณฑิตศึกษาเพิ่มขึ้น	ร้อยละ	10	1.33
1.2.2 การบริหาร จัดการหลักสูตร	1. การจัดการเรียนการสอนไม่เต็ม ประสิทธิภาพ	ลด	กิจกรรมจัดทำการทวนสอบ การเรียนการสอน	ผ่าน web คณะฯ/ สำนัก บริหารฯ/ facebook	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา	หลักสูตรได้รับคำสั่งให้ทวนสอบการเรียนการสอน รายวิชาระดับ ปริญญาโทและปริญญาเอก แต่เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโค วิด 19 ในปีที่ผ่านมาเป็นอุปสรรคทำให้ยังไม่สามารถจัดกิจกรรมนี้ได้ (เอกสารแนบ 1.2.2) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYwNzMz&method=inline	ก.ย.64	ก.ย.64	12(4*3)	4	3	12	สูง	1. นักศึกษาระดับ บัณฑิตศึกษابرลุ วัตถุประสงค์การ เรียนรู้ในแต่ละ รายวิชา	ร้อยละ	80	0

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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)
1.2.3 การจัด กิจกรรมส่งเสริม ศักยภาพนักศึกษา ด้านวิชาการ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.2.4 ความสำเร็จ การศึกษา	1. ระยะเวลาการสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการศึกษาของหลักสูตร	ลด	กิจกรรมที่ 1 ติดตามร่วมกับ อาจารย์ที่ปรึกษาในการหาหรือ (ทำหนังสือแจ้งอาจารย์ที่ ปรึกษาทุกภาคการศึกษา)	ผ่านLine/ หนังสือ ราชการ	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา	หลักสูตรติดตามนักศึกษารอบสิ้นปีการศึกษา 2563 https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc2Mzgy&method=inline	ส.ค. 64	ส.ค. 64	3(1*3)	2	3	6	ปานกลาง	1. ระยะเวลาการสำเร็จการศึกษา ของนักศึกษาระดับ บัณฑิตเฉลี่ยลดลง	ร้อยละ	80	11.1
			กิจกรรมที่ 2 จัดประชุมให้ นักศึกษารายงาน ความก้าวหน้าและแผนการ เรียนต้นภาคการศึกษา	ผ่าน หนังสือ ราชการ	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา	ให้นักศึกษาจัดทำรายงานความก้าวหน้าส่งรอบสิ้นปีการศึกษา 2563 ผ่านระบบออนไลน์ของบัณฑิตวิทยาลัย (เอกสารแนบ 1.2.4) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYwNzQ3&method=inline	ส.ค. 64	ส.ค. 64	3(1*3)	1	1	2	ต่ำ	1. ระยะเวลาการสำเร็จการศึกษา ของนักศึกษาระดับ บัณฑิตเฉลี่ยลดลง	ร้อยละ	80	100
1.2.5 การปรับปรุง หลักสูตร	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.2.5 การปรับปรุง หลักสูตร	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.3 งานกิจกรรมนักศึกษา วัตถุประสงค์ 1. เพื่อพัฒนางานกิจกรรมนักศึกษาเพื่อเสริมทักษะวิชาการ/วิชาชีพ 2.เพื่อพัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่พึงประสงค์																	
1.3.1 วางแผนการ ปฏิบัติงานประจำปี งบประมาณ 2564	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
1.3.2 ขออนุมัติ จัดทำโครงการ และ รายงานกิจกรรม ต่างๆ	1.ผู้รับผิดชอบยื่นเอกสารการขออนุมัติ กิจกรรม/โครงการ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	ลด	จัดทำตารางกิจกรรม/ โครงการ แจ้งผู้รับผิดชอบ ทราบเกี่ยวกับระยะเวลาใน การยื่นขออนุมัติกิจกรรม/ โครงการ	ผ่าน หนังสือ ราชการ	นายปริญญา วงศ์จักร์ (นักวิชาการศึกษา)	ดำเนินการจัดทำตารางกิจกรรม/โครงการแจ้งผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ โครงการทราบเกี่ยวกับระยะเวลาในการขออนุมัติโครงการทุกต้น ปีงบประมาณ/ปัญหาที่เกิดขึ้นเนื่องสถานการณ์โควิดระบาดทำให้ กิจกรรมที่วางไว้ไม่เป็นตามแผนระยะเวลาที่กำหนด/แก้ไขปัญห าโดยการจัดกิจกรรมonline (เอกสารแนบ 1.3.2) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYwNzUz&method=inline	ก.พ. 64	28 ก.พ.64	2(1*2)	1	2	2	ต่ำ	1.กิจกรรม นักศึกษาที่เป็นไป ตามแผนร้อยละ 90	ร้อยละ	90	90.9

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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		คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด	ผล		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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)
1.3.3 ประเมินและ สรุปผลการ ดำเนินงาน พร้อม จัดทำรายงานเสนอ ต่อผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง	2.ผู้รับผิดชอบ ส่งรายงานผลการจัดกิจกรรม/ โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	ลด	1.จัดทำหนังสือแจ้งให้ ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการส่ง รายงานผลการดำเนินงานให้ ทันตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน 15 วันทำการ หลังจากกิจกรรมเสร็จสิ้น) กรณีที่ไม่ทัน จะไม่ได้รับ อนุมัติให้ดำเนินกิจกรรมอื่น จนกว่าจะส่งรายงานผลการ ดำเนินงาน	ผ่าน หนังสือ ราชการ	นายปริญญา วงศ์จักร์ (นักวิชาการศึกษา)	ดำเนินการจัดทำตารางกิจกรรม/โครงการแจ้งผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ โครงการทราบเกี่ยวกับระยะเวลาในการรายงานโครงการทุก ปลายปีงบประมาณ/ปัญหาที่เกิดขึ้นเนื่องสถานการณ์โควิดระบาดทำให้ กิจกรรมที่วางไว้ไม่เป็นไปตามแผนระยะเวลาดำเนินการที่ต้อง เลื่อนระยะเวลาการจัดกิจกรรม,โครงการตามสถานการณ์ฯ และ ต้องยกเลิกกิจกรรมเพราะสถานการณ์ยังไม่ลดลง/แก้ไขปัญหาโดย การจัดกิจกรรม online (เอกสารแนบ 1.3.3) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1OTM3 &method=inline	ส.ค. 64	19 ส.ค. 64	6(3*2)	3	2	6	ปานกลาง	1.ร้อยละของการ จัดส่งรายงานผล การดำเนินงาน เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด 90%	ร้อยละ	90	54.55

2.พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม																	
วัตถุประสงค์ : ๓. เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม																	
2.1.1 ประชุม คณะกรรมการ วิชาการและวิจัย เพื่อจัดสรร งบประมาณในการ ทำวิจัย	1. คณะกรรมการวิชาการและวิจัยไม่มีการ ประชุมตามรอบที่กำหนด	ลด	กิจกรรมวางแผนการจัด ประชุมคณะกรรมการวิจัย ประจำปี	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่ายวิจัย (ผศ.ดร.วิวัฒน์ พัฒนา วงศ์)	รอบปีงบประมาณ 2564 ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการ วิจัยและบริการวิชาการ จำนวน 2 ครั้ง (เอกสารแนบ 2.1.1) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NDgx &method=inline	ก.ย. 64	ก.ย. 64	2(1*2)	3	3	9	สูง	คณะกรรมการ วิชาการและวิจัยมี การประชุมตาม รอบที่กำหนดไว้	รอบ	12	2

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	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)
2.1.2 กระตุ้นและส่งเสริมการทำวิจัยตอบสนองเป้าหมายประเทศ	1. ข้อเสนอโครงการวิจัยที่ตอบสนองSDGมีน้อยและขาดการบูรณาการ	ลด	กิจกรรมพัฒนาข้อเสนอโครงการวิจัยเพื่อตอบเป้าหมายแหล่งทุน	ผ่าน Line/หนังสือราชการ/โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่ายวิจัย (ผศ.ดร.วิวัฒน์ พัฒนาวงค์)	ได้ดำเนินการจัดประชุม เรื่องแพะและโคเนื้อจัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยและบริการวิชาการปี 2565 เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 จำนวน 6 เรื่อง (เอกสารแนบ 2.1.2) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYxMTI4&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย. 64	4 (2*2)	1	1	1	ต่ำ	จำนวนข้อเสนอโครงการวิจัยและงบประมาณเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณที่ผ่านมา	ร้อยละ	10	100
2.1.3 ติดตามรายงานผลการวิจัยและการเผยแพร่ผลงานวิจัย	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
2.1.4 สรุปผลการดำเนินงาน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ และวัตถุประสงค์ที่ 5. เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม																	
3.1.1 การเสนอโครงการบริการวิชาการ	การยื่นขอบบบริการวิชาการจากแหล่งทุนภายนอกมีน้อย	ลด	พัฒนาลังใจหัยวิจัยและความต้องการด้านบริการวิชาการของกลุ่มเป้าหมาย (ทำหนังสือเชิญ ประชุมกลุ่มย่อยเพื่อพัฒนาข้อเสนอโครงการประจำทุก 3 เดือนและนำผลมาประเมิน ใน TOR)	ผ่าน Line/หนังสือราชการ/โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่ายวิจัย	ได้ดำเนินการจัดประชุม เรื่องแพะและโคเนื้อจัดทำข้อเสนอโครงการวิจัยและบริการวิชาการปี 2565 จำนวน 6 เรื่อง เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 (เอกสารแนบ 2.1.2) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDYxMTI4&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย.-64	4 (2*2)	1	1	1	ต่ำ	จำนวนข้อเสนอโครงการบริการวิชาการและงบประมาณเพิ่มขึ้นมากกว่าร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณที่ผ่านมา	ร้อยละ	10	100

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

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 ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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)
5.2.3 การ ตรวจสอบลูกหนี้คง ค้าง	5.2.3.1 มียอดลูกหนี้ค้างเกินกำหนด ทำให้ เงินยืมตรงรายการหมุนเวียนไม่พอใช้	ลด	5.2.3.1 จัดทำหนังสือแจ้ง เตือนเมื่อเกินกำหนดชำระให้ ผู้รับผิดชอบ 5.2.3.2 ไม่ให้ยืมเงินถ้าไม่ เคลียร์เอกสารทางการเงิน 5.2.3.3 หักเงินเดือนถ้าไม่ ชดใช้เงินยืมตามกำหนด เวลา	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	น.ส.อรทัย ปรีชา (นักวิชาการเงินและ บัญชี)	รอบ 12 เดือน จำนวนลูกหนี้ตั้งแต่เดือน ต.ค. 63 - ก.ย. 64 เป็น จำนวนทั้งสิ้น 126 ราย ลูกหนี้ชำระเกินระยะเวลากำหนด จำนวน 12 ราย คิดเป็นร้อยละ 9.52 จำนวนลูกหนี้ชำระตามเวลากำหนด จำนวน 114 ราย คิดเป็นร้อยละ 90.48 เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ 2564 ไม่มีลูกหนี้คงค้าง /ปัญหาที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากต้องรอใบเสร็จหรือใบสำคัญ เนื่องจากต้องส่งไปให้ผู้รับเงินเซ็นซึ่งอยู่ต่างจังหวัด ทำให้เกิด ความล่าช้าในการจัดส่งเอกสารคืน /การแก้ไขปัญหา ได้โทรศัพท์ติดตามสอบถาม (ตามเอกสารแนบ 5.2.3.1) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1MTg5 &method=inline	ก.ย. 64	ก.ย. 64	2(1x2)	1	2	2	ต่ำ	จำนวนลูกหนี้เงิน ยืมตรงรายการ ที่ครบกำหนดชำระ ค้างชำระไม่เกิน ร้อยละ 10 ของ ลูกหนี้ทั้งหมด	ร้อยละ	10	9.52
5.2.4 การเก็บรักษา เงินและเอกสาร แทนตัวเงิน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
5.2.5 การบันทึก ทะเบียนคุมและการ รายงาน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
5.3 งานการตรวจสอบเอกสาร																	
วัตถุประสงค์	1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับทำขออนุมัติเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องและเรียบร้อย 2. เพื่อให้การดำเนินการส่งเอกสารตั้งเบิกให้กองคลังเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง																
5.3.1 การตรวจ เอกสารขออนุมัติ ทางการเงินและ พัสดุก่อนตัดบัญชี	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																
5.3.2 การตรวจสอบ เอกสารในระบบ E-Financia	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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 กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										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)
5.3.3 การตรวจเอกสารในขั้นตอนสุดท้ายก่อนการส่งตั้งเบิกให้กองคลัง	5.3.3.1 เอกสารผิดพลาดทำให้การตั้งเบิกล่าช้าและบริษัทร้านค้าและคณะฯ ได้รับเงินคืนหรือได้รับค่าสินค้าและบริการล่าช้า ส่งผลให้คณะฯ เสียหาย	ลด	5.3.3.1 ทำหนังสือแจ้งเตือนเมื่อเอกสารมีความผิดพลาด	ผ่าน Line/หนังสือราชการ/โทรศัพท์	น.สอรทัย ปรีชา (นักวิชาการเงินและบัญชี)	รอบ 12 เดือน เอกสารขออนุมัติเบิกจ่ายส่งกองคลัง ตั้งแต่ 1 ต.ค. 63 - 30 ก.ย. 64 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 843 ฉบับ การตรวจเอกสารในขั้นตอนสุดท้ายก่อนการส่งตั้งเบิกและส่งให้กองคลัง ผิดและโดนตีกลับมา เป็นจำนวนทั้งสิ้น 10 ครั้ง เอกสารในขั้นตอนสุดท้ายก่อนการตั้งเบิกและส่งให้กองคลังถูกต้องเป็นจำนวนทั้งสิ้น 833 ฉบับ / ปัญหาที่เกิดขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นรายละเอียดข้อบัญชีในระบบ และรายละเอียดปลีกย่อยในระบบ /การแก้ไขได้พูดคุยกับผู้ตรวจบของกองคลัง (ตามเอกสารแนบ 5.3.3.1) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1MTkw&method=inline	ก.ย. 64	ก.ย. 64	2(1x2)	1	2	2	ต่ำ	เอกสารตั้งเบิกให้กองคลังถูกต้องและตีกลับไม่เกิน 15 ครั้งต่อปี	ครั้ง	15	10
5.4 งานพัสดุ																	
วัตถุประสงค์	1. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามพระราชบัญญัติการวัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560																
1. การจัดซื้อ	เอกสารในการขออนุมัติงบประมาณ/โครงการ ไม่ครบถ้วน	ลด	ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและเหตุผลในการขออนุมัติตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง และตามคู่มือชี้แจงข้อมูลในการจัดส่งเอกสารการขออนุมัติกิจกรรม/โครงการ	ผ่าน Line/โทรศัพท์	น.ส.ศิริภรณ์ ตีอุโมงค์ (นักวิชาการพัสดุ)	รอบ 12 เดือน การขออนุมัติจัดซื้อ/เสนอซื้อ ทั้งหมด 1,175 ฉบับ ได้รับ เอกสารไม่ครบถ้วน 230 ฉบับ ปัญหาที่เกิดขึ้นคือ การแนบเอกสารไม่ครบถ้วนทำให้เกิดการล่าช้าในการขออนุมัติ / การแก้ไข ปัญหาประสานกับผู้ขออนุมัติ (ตามเอกสารแนบ 5.4) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NjI3&method=inline	ก.ย. 64	30 ก.ย. 64	3 (1*3)	3	3	9	สูง	ร้อยละของเอกสารที่จัดตั้งเบิกครบถ้วน 100%	ร้อยละ	100	80.43
2. การจัดพิมพ์เอกสารในระบบ financial	เอกสารมีความผิดพลาดในการจัดพิมพ์	ลด	นักวิชาการพัสดุตรวจสอบความถูกต้อง	ผ่าน ระบบ E-Financial	น.ส.ศิริภรณ์ ตีอุโมงค์ (นักวิชาการพัสดุ)	รอบ 12 เดือน' การจัดพิมพ์เอกสารในระบบ E-Financial มีความผิดพลาดจำนวน 30 ฉบับ/ปัญหาที่เกิดขึ้น มีการยกเลิกเอกสารและขออนุมัติไปแล้วมีการแก้ไขจำนวนเงิน /การแก้ไขปัญหาแจ้งผู้อนุมัติตรวจสอบรายการให้ละเอียดถี่ถ้วน (ตามเอกสารแนบ 5.4) https://erp.mju.ac.th/openFile.aspx?id=NDc1NjI3&method=inline	ก.ย. 64	30 ก.ย. 64	3 (1*3)	2	2	4	ปานกลาง	จำนวนเอกสารผิดพลาดไม่เกิน 30 ครั้ง/ปี	ครั้ง	30	30

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

5.5 พัฒนางานฟาร์มก่อให้เกิดรายได้

5.5.1	วิเคราะห์	ฐานข้อมูลการผลิตไม่เป็นปัจจุบัน	ลด	กิจกรรมทำรายงาน	ผ่าน	คณะกรรมการ	ได้ดำเนินงานจัดทำฐานข้อมูลการผลิตทุกฟาร์ม (เอกสารแนบ ก.ย. 64	ก.ย. 64	3 (1*3)	1	2	2	ต่ำ	ฐานข้อมูลการผลิต	ร้อยละ 80	100
-------	-----------	---------------------------------	----	-----------------	------	------------	--	---------	---------	---	---	---	-----	------------------	-----------	-----

5.5.3 การดำเนินงานตามแผนที่วางไว้	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง	
-----------------------------------	---------------------------------	--

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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 กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										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)
5.5.4 ประเมินผล	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง																

สรุปผลการดำเนินรอบระยะเวลา 12 เดือน (30 กันยายน 2564)

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด	5	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ ที่มี ความเสี่ยง จำนวน	4	ภารกิจ
ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มี ความเสี่ยง จำนวน	1	ภารกิจ

2.กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน	27	กิจกรรม		
2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน	25	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	92.593
2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน	1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	3.7037
	1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	3.7037

3.ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงตามการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	27	ประเด็น		
3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง ที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน	14	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	51.85
	13	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	48.15

4.ตัวชี้วัดความเสี่ยงตามการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถ บรรลุ วัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	27	ประเด็น		
4.2 ตัวชี้วัด ไม่บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน	14	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	51.85
	13	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	48.15

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	70	ผล : ดำเนินกิจกรรมได้	25	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	92.59
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	70	ผล : ลดความเสี่ยงได้	14	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	51.85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	70	ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ	14	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	51.85

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564																	
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70 /2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 /3.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70																	
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				ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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)



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประภากร ธาราฉาย)

คณบดีคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี

30 กันยายน 2564

หน่วยงาน คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี 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)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
1. งานการเรียนการสอนระดับปริญญาตรี						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ 2. เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ						
1.1 นักศึกษาระดับปริญญาตรี						
1.1.1 การจัดทำ/ปรับปรุงหลักสูตร	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
1.1.2 การบริหารจัดการด้านการเรียนการสอนของนักศึกษา	การจัดทำ มคอ 3-7 เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน AUN	1. กำกับดูแลให้มีการพัฒนา/ปรับปรุง 2. โครงสร้างองค์กรอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม 3. รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ ปริญญาตรี ก.ค. 64
	การจัดตารางเรียน เรียน/ตารางสอน	จัดกิจกรรมจัดตารางเรียนตารางสอนฉบับร่าง โดยอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรเป็นผู้ดำเนินการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ ปริญญาตรี ส.ค. 64

1.1.3 การดำเนินกิจกรรม/โครงการที่เกี่ยวข้องกับงานการเรียนการสอน	การขออนุมัติกิจกรรมที่ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	1. อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรฯ จัดทำแผนบริหารโครงการ 2. แจ้งผู้รับผิดชอบจัดทำและรายงานโครงการ/กิจกรรมให้ทำตามระยะเวลาที่กำหนด 3. จัดกิจกรรม การกำกับการขออนุมัติจัดกิจกรรมตามแผนบริหารโครงการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	การขออนุมัติจัดกิจกรรมยังไม่เป็นไปตามแผน	1.จัดทำปฏิทินการจัดกิจกรรม/รายงานกิจกรรม มีช่วงเวลาจัดกิจกรรมที่ชัดเจน 2.ควบคุมกำกับติดตามผู้รับผิดชอบ/ผู้จัดกิจกรรมล่วงหน้า 1 เดือนก่อนมีการจัดกิจกรรม ในรอบเดือนของการประชุมหลักสูตร	ประธานอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรระดับปริญญาตรี 30 ก.ย. 64
	การรายงานผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	1. กำกับการรายงานผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการ 2. แจ้งผู้รับผิดชอบจัดทำรายงานผลการดำเนินงานกิจกรรม/โครงการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	การรายงานผลการดำเนินกิจกรรม/โครงการ ยังไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	1.ผู้รับผิดชอบจัดทำเอกสารกิจกรรม ควรจัดลำดับความสำคัญของงานตามแผนงานประจำปี 2.จัดทำใบแผนงานประจำปี	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรระดับปริญญาตรี ต.ค. 64
1.1.4 การตรวจสอบนักศึกษาที่เรียนไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้	นักศึกษาไม่สำเร็จตามแผนการศึกษาของหลักสูตร	1. แจ้งอาจารย์ที่ปรึกษาตรวจสอบและจัดส่งข้อมูลแผนการศึกษาของนักศึกษาที่เรียนไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดมายังหลักสูตรทุกภาคการศึกษา 2. วิเคราะห์ข้อมูลของนักศึกษาที่เรียนไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดเพื่อวางแผนกิจกรรมเสริมหลักสูตรที่เหมาะสมสำหรับนักศึกษา	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	นักศึกษาไม่สำเร็จตามแผนการศึกษาของหลักสูตร	ติดตามนักศึกษาตกค้างและไม่ตามแผนทุกรอบการประชุมหลักสูตรและแจ้งกลับอาจารย์ที่ปรึกษาทุกรอบเดือน	นางสาวศิวรินจักรอิศราพงศ์ ก.ย. 64

1.1.5 การส่งผลคะแนนนักศึกษา	การส่งผลคะแนนรายวิชา เรียนรู้อิสระผิดพลาด	กิจกรรมการทวนสอบผลคะแนนฝึกงาน โครงการวิจัยทางสัตวศาสตร์และการพัฒนา บุคลิกภาพ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	คณะกรรมการสหกิจ ศึกษา มี.ค. 64
1.1.6 การตรวจสอบการสำเร็จการศึกษา	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
1.2 นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษา						
1.2.1 การรับเข้า	จำนวนผู้เข้าศึกษาไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด	1. ประชาสัมพันธ์หลักสูตรโดยการออก Road Show 2. ทำความร่วมมือกับบริษัทเอกชนและ หน่วยงานของราชการและรัฐวิสาหกิจในการทำ วิจัยร่วมกันและทางบริษัทหรือหน่วยงานเข้า ศึกษาในระดับบัณฑิต	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยง ได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้	จำนวนผู้เข้าศึกษาไม่เป็นไป ตามแผนที่กำหนด	1.การเพิ่มกลยุทธ์การ ประชาสัมพันธ์หลักสูตรทางสื่อ ออนไลน์ 2.ประชาสัมพันธ์ช่องทางการให้ ทุนการศึกษาสำหรับนักศึกษา ระดับบัณฑิตศึกษา	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา ก.ย. 64
1.2.2 การบริหารจัดการหลักสูตร	การจัดการเรียนการสอน ไม่เต็มประสิทธิภาพ	จัดกิจกรรมทำการทวนสอบการเรียนการสอน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยง ได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้	นักศึกษาระดับบัณฑิตศึกษายัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์การเรียนรู้ ในแต่ละวิชาตามที่กำหนด	1.จัดทำปฏิทินและและวิธีการ ทวนสอบประจำปีให้ชัดเจน 2.มีการกำกับติดตามการทวนสอบ ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ตามแผนการทวนสอบ	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรระดับ บัณฑิตศึกษา ก.ย. 64
12.3 การจัดกิจกรรมส่งเสริมศักยภาพนักศึกษา ด้านวิชาการ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					

1.2.4 การสำเร็จการศึกษา	ระยะเวลาการสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการศึกษาของหลักสูตร	กิจกรรมที่ 1 ติดตามร่วมกับอาจารย์ที่ปรึกษาในการหารือ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	ระยะเวลาการสำเร็จการศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการศึกษาของหลักสูตร	ติดตามความก้าวหน้าของนักศึกษาในทุกรอบเดือนของการประชุมหลักสูตร เพื่อทราบความเคลื่อนไหวของนักศึกษา	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษา ส.ค. 64
		กิจกรรมที่ 2 จัดประชุมให้นักศึกษารายงานความก้าวหน้าและแผนการเรียนต้นภาคการศึกษา	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษา ส.ค. 64
1.2.5 การปรับปรุงหลักสูตร	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
1.3 งานกิจการนักศึกษา						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อพัฒนากิจการรรมนักศึกษาเพื่อเสริมทักษะวิชาการ/วิชาชีพ 2. เพื่อพัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่พึงประสงค์						
1.3.1 วางแผนการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ 2564	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
1.3.2 ขออนุมัติจัดทำโครงการ และรายงานกิจกรรมต่างๆ	ผู้รับผิดชอบยื่นเอกสารการขออนุมัติกิจกรรม/โครงการ ไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	จัดทำตารางกิจกรรม/โครงการ แจ้งผู้รับผิดชอบทราบเกี่ยวกับระยะเวลาในการยื่นขออนุมัติจัดกิจกรรม/โครงการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นายปริญญา วงศ์จักร ก.พ. 64
1.3.3 ประเมินและสรุปผลการดำเนินงาน พร้อมจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง	ผู้รับผิดชอบ ส่งรายงานผลการจัดกิจกรรม/โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการส่งรายงานผลการดำเนินงานให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/โครงการส่งรายงานผลการจัดกิจกรรม/โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	1. ตรวจสอบระยะเวลาในการทำกิจกรรมทุกเดือน ตลอดปีงบประมาณ 2. ทำหนังสือแจ้งรายงานการแก้ไขระยะเวลากิจกรรม/โครงการทุกสัปดาห์ที่ 4 ของเดือน	นายปริญญา วงศ์จักร ส.ค. 64

2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม						
2.1.1 ประชุมคณะกรรมการวิชาการและวิจัย เพื่อจัดสรรงบประมาณในการทำวิจัย	คณะกรรมการวิชาการและวิจัย ไม่มีการประชุมตามรอบที่กำหนด	กิจกรรมวางแผนการจัดประชุมการวิจัยประจำปี	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	คณะกรรมการวิชาการและวิจัย ไม่มีการประชุมตามรอบที่กำหนด	1. ดำเนินการประชุมคณะกรรมการวิจัยและบริการวิชาการทุกไตรมาส	รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย. 64
2.1.2 กระตุ้นและส่งเสริมการทำวิจัยตอบสนองเป้าหมายประเทศ	ข้อเสนอโครงการวิจัยที่ตอบสนอง SDG มีน้อย และขาดการบูรณาการ	กิจกรรมพัฒนาข้อเสนอโครงการวิจัยเพื่อตอบสนองเป้าหมายแหล่งทุน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย. 64
2.1.3 ติดตามรายงานผลการวิจัย และการเผยแพร่ผลงานวิจัย	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
2.1.4 สรุปผลการดำเนินงาน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ 2. เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตรเพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม						
3.1.1 การเสนอโครงการบริการวิชาการ	การยื่นขอบริการวิชาการจากแหล่งทุนภายนอกมีน้อย	กิจกรรมพัฒนาคล้งโจทย์วิจัยและความต้องการด้านบริการวิชาการของกลุ่มเป้าหมาย ประชุมกลุ่มย่อยเพื่อพัฒนาข้อเสนอโครงการทุก 3 เดือน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิจัย ก.ย. 64
3.1.2 ดำเนินการจัดทำ ย.002 ในระบบ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
3.1.3 ขออนุมัติจัดกิจกรรมภายใต้โครงการ และดำเนินโครงการ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					

3.1.4 การรวบรวมเอกสารหลักฐานในการส่งตั้งเบิก	เอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานไม่ครบถ้วนและถูกต้อง	ชี้แจงเจ้าของโครงการเรื่องเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ชัดเจน ทำหนังสือติดตามเป็นประจำทุก 6 เดือน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางดาริน ชมภูพันธ์ ก.ย. 64
3.1.5 สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการ	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า	กำชับหัวหน้าโครงการให้ทำตามแบบฟอร์มและส่งภายในระยะเวลาที่กำหนด ทำหนังสือแจ้งกำชับให้ส่งโครงการตามกำหนดเวลา	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางดาริน ชมภูพันธ์ ก.ย. 64

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงานที่ 4 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

4.1 งานทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้คณาจารย์ บุคลากร นักศึกษา และบุคคลภายนอก เข้าร่วมกิจกรรมและเรียนรู้ถึงประเพณีและวัฒนธรรมของชาวล้านนา 2. สร้างความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกันระหว่างบุคลากร นักศึกษา และบุคคลภายนอก

4.1.1 ขออนุมัติจัดกิจกรรม/โครงการ	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยงในยุทธศาสตร์นี้ เนื่องจากผลการดำเนินงานยุทธศาสตร์ด้านการดำรงศิลปวัฒนธรรมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ในปีงบประมาณ 2563 ปี มีร้อยละความสำเร็จของเป้าหมายตามตัวชี้วัดที่ผลักดันยุทธศาสตร์คณะอยู่ที่ ร้อยละ 100 โดยผ่านความชอบเห็นจากคณะ
4.1.2 ดำเนินการจัดกิจกรรม/โครงการ	
4.1.3 ประเมินผล สรุปผลการดำเนินงาน และจัดทำรายงานการจัดกิจกรรม	

พันธกิจที่ 5 ด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

5.1 การขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน

วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับหนังสือขออนุมัติทางการเงินดำเนินงานเสร็จอย่างน้อย 5 วันทำการ ก่อนจะเริ่มดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ 2. เพื่อให้การดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ รวดเร็วและสามารถดำเนินการต่อไปด้วยความเรียบร้อย

5.1.1 รับเอกสารหลักฐานในการขออนุมัติเบิกจ่าย ทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบส่งเอกสาร กระชั้นชิดก่อนถึงเวลาจัด งาน/กิจกรรม/โครงการ ทำให้การขออนุมัติ เบิกจ่ายล่าช้าส่งผล กระทบต่องาน/กิจกรรม/ โครงการ	ทำหนังสือแจ้งบุคลากร เกี่ยวกับการจัดส่ง เอกสารการขออนุมัติโครงการ/กิจกรรม โดย กำหนดระยะเวลาและรายละเอียดต่าง ๆ อย่าง ชัดเจน ไม่อนุมัติให้จัดกิจกรรม/โครงการหรือ การเบิกจ่ายต่าง ๆ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางสาวอรทัย ปรีชา ก.ค. 64
5.1.2 ตรวจเอกสารที่ได้รับ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.1.3 จัดทำเอกสารขออนุมัติ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.1.4 เสนอเอกสารขออนุมัติให้ผู้มีอำนาจลงนาม อนุมัติ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.1.5 ดำเนินการยืมเงินตามเอกสารที่ผ่านการ อนุมัติ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.2 งานเงินทดรองราชการ						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การบริหารงานเกี่ยวกับเงินทดรองราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ 2. เพื่อให้การบันทึกครบถ้วน 3. เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการ						
5.2.1 ตรวจสอบสัญญายืมเงินทดรองราชการและ การอนุมัติการจ่าย	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.2.2 บันทึกถ้างหนี้เงินยืมทดรองราชการ	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.2.3 การตรวจสอบลูกหนี้ค้างค้ำ	มียอดลูกหนี้ค้างเกิน กำหนด ทำให้เงินยืมทด รองราชการหมุนเวียนไม่ พอใช้	1. ทำหนังสือแจ้งเตือนเมื่อถึงกำหนดชำระให้ ผู้รับผิดชอบ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางสาวอรทัย ปรีชา ก.ย. 64

		2. ไม่ให้ยืมเงินถ้าไม่เคลียร์เอกสารทางการเงิน 3. หักเงินเดือนถ้าไม่ชดใช้เงินยืมตามกำหนดเวลา				
5.2.4 การเก็บรักษาเงินและเอกสารแทนตัวเงิน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.2.5 การบันทึกทะเบียนคุมและการรายงาน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.3 งานการตรวจสอบเอกสาร						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับทำขออนุมัติเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องและเรียบร้อย 2. เพื่อให้การดำเนินการส่งเอกสารตั้งเบิกให้กองคลังเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง						
5.3.1 การตรวจเอกสารขออนุมัติทางการเงินและพัสดุก่อนตัดบัญชี	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.3.2 การตรวจสอบเอกสารในระบบ E-Financial	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					
5.3.3 การตรวจเอกสารในขั้นตอนสุดท้ายก่อนการส่งตั้งเบิกให้กองคลัง	เอกสารผิดพลาดทำให้การตั้งเบิกล่าช้าและบริษัทร้านค้าและคณะฯ ได้รับเงินคืนหรือได้รับค่าสินค้าและบริการล่าช้า ส่งผลให้คณะฯ เสียหาย	ทำหนังสือแจ้งเตือนเมื่อมีเอกสารมีความผิดพลาด	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางสาวอรทัย ปรีชา ก.ย. 64
5.4 งานพัสดุ						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560						
5.4.1 การจัดซื้อ	เอกสารในการขออนุมัติกิจกรรม/โครงการ ไม่ครบถ้วน	ตรวจสอบความถูกต้อง ชี้แจงข้อมูลในการจัดส่งเอกสารการขออนุมัติ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางสาวศิริภรณ์ ดีอุโมงค์ ก.ย. 64

5.4.2 การจัดพิมพ์เอกสารในระบบ E-Financial	เอกสารมีความผิดพลาดในการจัดพิมพ์	นักวิชาการพัสดุตรวจสอบความถูกต้องในการจัดพิมพ์	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	นางสาวศิริภรณ์ ดีอุโมงค์ ก.ย. 64
5.4.3 การตรวจรับ/ส่งมอบ	ใบส่งของ/ใบเสร็จรับเงินรายละเอียดไม่ถูกต้อง	นักวิชาการพัสดุตรวจสอบ และแจ้งแก้ไขกรณีไม่ถูกต้อง	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	ใบส่งของ/ใบเสร็จรับเงินรายละเอียดยังไม่ถูกต้องตามที่กำหนดไว้	จัดทำตัวอย่างใบส่งของ/ใบเสร็จรับเงินที่ถูกต้องและแจ้งเวียน	นางสาวศิริภรณ์ ดีอุโมงค์ ก.ย. 64
5.4.3 การส่งเอกสารตั้งเบิก	เอกสารมีความผิดพลาดในการจัดทำเอกสารตั้งเบิก	นักวิชาการพัสดุตรวจสอบความ ถูกต้อง และแจ้งการแก้ไขกรณีไม่ถูกต้องแก่ร้านค้าผู้รับผิดชอบ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	เอกสารมีความผิดพลาดในการจัดทำเอกสารตั้งเบิกเกินกว่าที่กำหนดไว้	จัดทำขั้นตอนเอกสารการส่งเบิกเพื่อใช้ในการทำงาน	นางสาวศิริภรณ์ ดีอุโมงค์ ก.ย. 64
5.5 พัฒนางานฟาร์มก่อให้เกิดรายได้						
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อเพิ่มรายได้จากผลิตผลและผลิตภัณฑ์จากฟาร์ม						
5.5.1 วิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการผลิตของฟาร์ม	ฐานข้อมูลการผลิตไม่เป็นปัจจุบัน	กิจกรรมจัดทำรายงานฐานข้อมูลการผลิตทุกเดือน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	คณะกรรมการบริหารฟาร์มและวิสาหกิจ ก.ย. 64
5.5.2 จัดทำแผนธุรกิจ	ฟาร์มยังไม่มีการจัดทำแผนธุรกิจ	ยังไม่ได้ดำเนินการจัดกิจกรรมใด ๆ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติไม่สามารถลดความเสี่ยงได้	ฟาร์มยังไม่มีแผนธุรกิจ	ดำเนินการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเพื่อนำข้อมูลมาจัดทำแผนธุรกิจ	คณะกรรมการบริหารงานฟาร์มและวิสาหกิจ ก.ย. 64
6.2.3 ดำเนินการตามแผน	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง					

6.2.4 ประเมินผล	วิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยง
-----------------	---------------------------------



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประภากร ธาราฉาย)

ตำแหน่ง คณบดีคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี

วันที่ 30 กันยายน 2564

ชื่อหน่วยงาน คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (ณ 30 กันยายน 2564)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้น ความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม โดยกำหนด เป้าหมายที่ชัดเจน ไม่กีดตันบุคลากร กรณีหากมีปัญหาเรื่อง ของความซื่อสัตย์และจริยธรรมเกิดขึ้นในหน่วยงาน ผู้บริหารจะ ดำเนินการหารือและมีการตรวจสอบอย่างเป็นธรรม
1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่ กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	ผู้บริหารร่วมเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ โดยมีหน้าที่ ในการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตาม ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง
1.3 จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	มีการจัดทำโครงสร้างการบริหารงานอย่างชัดเจน มีการแสดง แผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัย โดยมีการเผยแพร่ ทาง web site ของคณะฯ (www.as.mju.ac.th) และบอร์ด หน้าสำนักงานคณบดี
1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะฯ มีการกำหนดภาระงานที่ตรงกับตำแหน่งงานที่ปฏิบัติ อย่างชัดเจน ตรงตามภาระงานที่มอบหมาย และมีการสำรวจ ความต้องการพัฒนาบุคลากรทุกระดับ และการจัดสรร งบประมาณสำหรับการพัฒนาบุคลากรทุกคนอย่างเป็นธรรม
1.5 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของ คณะฯ ประกอบด้วยบุคลากรสายวิชาการ และสายสนับสนุน วิชาการที่ครอบคลุมทุกสายงาน โดยมีหน้าที่กำหนด ปฏิบัติงาน และจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุมทุกภารกิจอย่างชัดเจน
2. การประเมินความเสี่ยง (4 หลักการ)	

2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	คณะฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ตามกิจกรรมที่ได้รับมอบ และคณะฯ มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และมีการเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับทราบผ่านทางหนังสือเวียน, เว็บไซต์ของคณะฯ และ Line ของคณะฯ
2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	คณะฯ มีการแต่งตั้งบุคลากรและผู้บริหารทุกระดับเป็นตัวแทนในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ โดยมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่ได้มาจากการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส อุปสรรค (SWOT ANALYSIS) และประเด็นยุทธศาสตร์ของคณะฯ อย่างครอบคลุม
2.3 การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะฯ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ ที่จะเกิดการทุจริต พร้อมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดการทุจริต
2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	คณะฯ มีการระบุความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงอย่างชัดเจน โดยมีการสรุปรายงานผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงของคณะฯ ทุกปี
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
3.1 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	คณะฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ และมีการติดตามผลการดำเนินงานในรอบ 9 เดือน และ 12 เดือน เพื่อสอบกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด โดยให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3.2 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะฯ มีการระบุกิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี อย่างชัดเจน เพื่อให้กิจกรรมต่าง ๆ ที่ดำเนินการไป บรรลุวัตถุประสงค์
3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	คณะฯ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม ซึ่งประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง พร้อมทั้งกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	

4.1 การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะฯ มีการจัดทำระบบสารด้านต่าง ๆ อย่างครอบคลุม โดยเฉพาะมีระบบฐานข้อมูลทางการเงินของคณะฯ และระบบ E-Financial ของมหาวิทยาลัย เพื่อประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารได้อย่างชัดเจน เพื่อให้กิจกรรมต่าง ๆ ที่ดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์
4.2 การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะฯ มีการใช้ระบบ ERP (ระบบหนังสือเวียนอิเล็กทรอนิกส์) เพื่อการสื่อสารเกี่ยวกับสารสนเทศภายในคณะฯ และในมหาวิทยาลัย และสื่อโซเชียลมีเดีย Line กลุ่มของคณะฯ ใช้สื่อสารข้อมูลต่าง ๆ ของคณะฯ กับบุคลากรของคณะฯ
4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะฯ มี Web Site ของคณะฯ และสื่อโซเชียลมีเดีย (Facebook, Line) เป็นตัวเชื่อมในการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากร นักศึกษา และประชาชนภายนอก อย่างครอบคลุม
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	
5.1 การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	คณะกรรมการฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานในรอบ 9 เดือน และ 12 เดือน พร้อมทั้งรายงานให้กับคณะกรรมการประจำคณะฯ และรายงานให้มหาวิทยาลัยทราบทุกปี
5.2 การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีกรรมการตรวจสอบ และติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ในรอบ 9 เดือน และ 12 เดือน กรณีหากมีการพิจารณาแล้วให้แก้ไข จะดำเนินการแจ้งผู้รับผิดชอบดำเนินการปรับแก้ไขอย่างเหมาะสม
ผลการประเมินโดยรวม คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี มีการควบคุมความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 และมีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งคณะสัตวศาสตร์ฯ ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของคณะฯ ต่อไป	



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ประภากร ธาราฉาย)

ตำแหน่ง คณบดีคณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี

วันที่ 30 กันยายน 2564