



2564 69.14.1.3/2516



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานคณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ งานนโยบายและแผน โทร. ๖๑๒๔

ที่ อว ๖๙.๑๔.๑.๓/๒๕๑๖

วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน

ตามบันทึกข้อความ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๔/ว๒๖๐ ลงวันที่ ๒๗ สิงหาคม ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน (๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) โดยได้แจ้งให้มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ ดำเนินการ
รายงานตามแผนฯ ของหน่วยงานในรอบ ๑๒ เดือน และขอให้ส่งมายังกองพัฒนาคุณภาพงานมาตรฐานการควบคุม
ภายใน ภายในวันอังคารที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ จึงขอรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงาน
ตามแผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน (๓๐ กันยายน)
โดยผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจํามหาวิทยาลัยแม่โจ้-
แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
รายละเอียดตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(อาจารย์ ดร.ศุกรี อยู่สุข)

คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พื้นที่/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checo)

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน

1.แต่งตั้งคณะกรรมการ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตร	หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน (กต)	ลด	- ยืมตัวอาจารย์ที่มี คุณสมบัติมาเป็นอาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดี(ผศ.ดร.อิศ รา วัฒนนาเกษม)/ หน.งานบริการ การศึกษา (อภิลักษณ์ รัตนปภาณันท์)	หลักสูตรการตลาด ผ่านการพิจารณาความสอดคล้องเรียบร้อยแล้ว	มี.ค.-64	มี.ค.-64	12	2	3	6	ปานกลาง	สถานหลักสูตร ในระบบ checo : สถานะ >P	สถานะ	ผ่าน	ผ่าน
2.กรอกข้อมูลในระบบ รับทราบหลักสูตร (checo)	การตรวจสอบคุณสมบัติ/คุณวุฒิ ไม่ เป็นไปตามเกณฑ์ (กต/อป)	ลด	- ยืม ควรวม หลักสูตร (เตรียมความพร้อม คุณสมบัติ/คุณวุฒิอาจารย์ให้ เป็นไปตามเกณฑ์หลักสูตรที่ จะจัดทำ) - จัดทำหลักสูตร Non-degree	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์		1. หลักสูตรเทคโนโลยีอุตสาหกรรมไปไม่ อว.ส่งกลับมาแก้ไข เรื่องผลงานทางวิชาการของอาจารย์อติ วานิชดิถรัตน์ ในรอบ 5 ปีย้อนหลัง และแก้ไข ปีพ.ศ.ที่เปิดรับ อยู่ระหว่างกระบวนการ แก้ไข 2.มีการปรับปรุงและพัฒนาหลักสูตรเพื่อบรรจุไว้ในแผนการ ศึกษารอบ 5 ปี 3.มีหลักสูตร non-degree จำนวน 3 หลักสูตร และเสนอขอ พิจารณาโครงการบัณฑิตพันธุ์ใหม่ รอผลการพิจารณาเป็นลำดับ ต่อไป			9	2	3	6	ปานกลาง				

พันธกิจที่ 2 ด้านการวิจัยและนวัตกรรม : ผลิตวิทยาสายสังคมศาสตร์

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้จำนวนเงินสนับสนุนงานวิจัยต่อจำนวนอาจารย์และนักวิจัยประจำ สายสังคมศาสตร์ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

1. เก็บข้อมูลโครงการวิจัย ที่ได้รับทุน ทั้งสาย วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และสายสังคมศาสตร์ เป็นประจำปีทุกเดือน	จำนวนเงินวิจัยสายสังคมศาสตร์ไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	ลด	การจัด โครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการการเขียนข้อเสนอ งานวิจัยเพื่อขอทุนจากแหล่ง ทุน	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	ผู้ช่วยคณบดี (รศ. ดร. วิรัตน์ ไชยมณี) / นางสาวชนิษฐา เกตุ สุวรรณ/ก.ย.64	จัดทำบันทึกข้อความ ขอความอนุเคราะห์ข้อมูลงานวิจัย เป็น ประจำทุกเดือน และดำเนินการจัดทำโครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการการเขียนข้อเสนอผลงานวิจัยเพื่อขอทุนจากแหล่งทุน	ก.ย 64	ก.ย.-64	6 (2*3)	1	3	3	ปานกลาง	จำนวนเงินวิจัย สายสังคมที่ได้รับ สนับสนุนต่อคน	บาท	25,000	166,807
--	---	----	--	---	--	--	--------	---------	---------	---	---	---	---------	--	-----	--------	---------

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พื้นที่/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม								ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีกา จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สาระส น การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน การ เสร็จ จริง	ผล	คะแนน risk ที่ยอม รับได้	ผลหลังจากดำเนินการ				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checo)

[illegible]

จำนวนเงินวิจัยสายสังคมที่ได้รับสนับสนุน

พันธกิจที่ 3 ด้านบริการวิชาการ

3.1 องค์ความรู้ด้านการเกษตรเป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้นิจำนวนองค์ความรู้ด้านเกษตรที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ เป็นไปตามเป้าหมาย

[illegible]

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

พื้นที่/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีกา รจัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมสค ความเสี่ยง	สำรสนท ณะ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ขอม รับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							ทำ ทบต เสร็จ	เสร็จจริง		โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checo)

[illegible]

3. สรุปผลองค์ความรู้ด้านเกษตรที่ได้รับทราบในระดับนานาชาติ	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง
---	------------------------------

1. ถ่ายทอดองค์ความรู้ โดย อ.ดร.ปิยะทิศ ขอนแก่น	2. ถ่ายทอดองค์ความรู้ โดย อ.ดร.พัชรเพ็ญ เทียนจำนงค์	3. ถ่ายทอดองค์ความรู้ โดย อ.ดร.มนทล นอนสงศรี	4. ถ่ายทอดองค์ความรู้ โดย ผศ.ดร.ชนากร ลี้เกียรติระ สุวรรณ
--	---	--	--

3.2 จำนวนเงินรายได้ที่ได้รับ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้จำนวนรายได้ เป็นไปตามเป้าหมาย

[illegible]

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ วัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สาระ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่มอบ ให้ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checco)

							รายได้จากค่าเช่าพื้นที่										
							รายได้จากเงินสนับสนุน/สนุนมหาวิทยาลัย										
							รายได้จากค่าบำรุง										
							*การควบคุมที่มีอยู่ไม่สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้เนื่องจากปัจจัยภายนอกปัญหาการแพร่ระบาดเชื้อไวรัสโควิด-19 ซึ่งส่งผลให้ กิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้ ดังนั้นจึงขอยกไปควบคุมต่อไปในปีต่อไป โดยการปรับแผนการดำเนินงานขึ้นอยู่กับการดำเนินการปัจจุบัน										

หนังสือขอยกเลิกโครงการ

3. สรุปผลจำนวนรายได้	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง																
สรุปผลรายได้รอบ 6 เดือน								สรุปผลรายได้รอบ 12 เดือน									

พันธกิจที่ 4 ด้านทั่วไป/วงสปีดวัฒนธรรม : จำนวนรางวัลด้านศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ อนุรักษ์ ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น 2. เพื่อสร้างความเป็นเลิศทางด้านทักษะวัฒนธรรม

1. กำหนดมาตรการความปลอดภัยระหว่างการ แข่งขันที่อยู่ภายใต้ความ เสี่ยง (normal distancing)	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง																
2. การจัดประกวดการแข่งขันภายใต้ความร่วมมือ กับหน่วยงานภายนอก	ไม่ได้รับรางวัลตามเป้าหมาย	ลด	1. จัดทำหนังสือเชิญ หน่วยงานภายนอกส่งหน้า 2 สัปดาห์ 2 จัดกิจกรรมการแข่งขันตาม มาตรการการป้องกันการแพร่ ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-19) 3. จัดอบรมและเสริมสร้าง ทักษะ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	ผู้ช่วยคณบดี (ผศ.ดร. สุรพงษ์ ทองเรือง)/ รศ.ดร.ณัฐพร จันท์ ฉาย/หน.หน่วยพัฒนา นักศึกษา (ว่าที่ ร.ท. พิ ระสันต์ กระต่าย ทอง)/นายภิญโญ ผล งาม/ส.ค. 64	หน่วยงานไม่ได้ดำเนินการจัดเวทีการประกวด แต่ได้ส่งผลงานชิ้นนักศึกษา บุคลากรมหาวิทยาลัยเข้าร่วมการ คัดเลือกผลงานด้านศิลปวัฒนธรรม	ส.ค.-64	ส.ค.-64	9 (3*3)	1	3	3	ปานกลาง	จำนวนรางวัลที่ ได้รับ	รางวัล	ไม่น้อยกว่า 1	2

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

[illegible]

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checo)

จำนวนรางวัลที่ได้รับ (นักศึกษา)

จำนวนรางวัลที่ได้รับ (บุคลากร)

3. การสรุปและประเมินผลโครงการ	ได้รับแบบประเมินไม่ครบถ้วน	ลด	จัดทำแบบประเมินออนไลน์			ไม่ได้ดำเนินการ	ส.ค.-64	ก.ย.-64	6 (2*3)							ร้อยละความพึงพอใจของผู้เข้าร่วมโครงการ	ร้อยละ	80	
-------------------------------	----------------------------	----	------------------------	--	--	-----------------	---------	---------	---------	--	--	--	--	--	--	--	--------	----	--

หนังสือที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ (ด้านการเงิน) : การจัดนำเอกสารถูกต้องตามกฎระเบียบ

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเป็นไปตามกฎระเบียบ

1. การขออนุมัติการเบิกจ่าย	ผู้จัดทำเอกสารการขออนุมัติกระชั้นชิด	ลต	1. จัดทำหนังสือชี้แจงสร้างความเข้าใจเป็นรายบุคคล	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดี (อ.ดร.สิริยุพา เลิศกาญจนางกูร)/นางปิยะฉัตร บุนนาค/ก.ย.64	ปัจจุบันบุคลากรได้จัดทำเอกสารการขออนุมัติต่าง ๆ เป็นไปตามระเบียบ ยังไม่พบข้อผิดพลาดเกิน 5 ครั้ง แต่มีข้อเสนอแนะที่สามารถชี้แจงได้ตัวเวลา ซึ่งเป็นการทำความเข้าใจเป็นรายบุคคล อีกทั้งเอกสารการขออนุมัติต่าง ๆ จะรวบรวมและตรวจสอบสิ้นสุดในงบประมาณ 2564	ก.ย.-64	ก.ย.-64	6 (2*3)	2	2	4	ปานกลาง	ผู้จัดทำเอกสารการขออนุมัติต่าง ๆ ล่าช้าไม่เป็นไปตามกฎระเบียบไม่เกิน 5 ครั้ง	ครั้ง	ไม่เกิน 5	0
	ผู้จัดทำเอกสารไม่ถูกต้อง	ลต	2. สร้างความรู้ความเข้าใจในการจัดทำเอกสาร "โครงการเสริมสร้างสมรรถนะการปฏิบัติงานการเงินการคลังภาครัฐ"			เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ส่งผลให้การจัดโครงการไม่เป็นไปตามแผนการกำหนดเดิม (ม.ค.64) และรูปแบบการจัดโครงการผ่านระบบออนไลน์ แล้วเสร็จภายในวันที่ 25 ส.ค. 2564	ม.ค.-64	ส.ค.-64	6 (2*3)	2	2	4	ปานกลาง	ร้อยละ 80 มีความรู้ความเข้าใจในการจัดทำเอกสาร	ร้อยละ	80	83

ร้อยละความพึงพอใจ รอบ 1 ร้อยละความพึงพอใจ รอบ 2

2. เติมนเอกสารขออนุมัติ	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง
-------------------------	------------------------------

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีกา	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สาระส การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน ก้าวหน้า เสร็จ	ผล เสร็จจริง	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากคำนวณงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
		การจัด การ risk								โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (checo)

3. การเบิกจ่ายเงิน	จำนวนเอกสารขออนุมัติ เบิกจ่ายมีจำนวนลดลงส่งผลให้เจ้า หน้าการเงินเบิกจ่ายเงินล่าช้า	1. จัดทำหนังสือแจ้งเจ้าของ โครงการ/ผู้ขออนุมัติให้ ดำเนินการขออนุมัติการ เบิกจ่ายเงินต่างๆ เป็นไปตาม แผนและไม่ควรเกินเดือน ส.ค.ของปีงบประมาณนั้น ๆ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดี (อ.ดร.สิริ ยุพา เลิศกาญจนนา พร)/นางเบญจรัตน์ บุญมาค/ก.ย.64	ปัจจุบันการขออนุมัติการเบิกจ่ายต่าง ๆ เพิ่มขึ้นเนื่องจากโครงการ 1 ตำบล 1 มหาวิทยาลัย ซึ่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ ได้รับ อนุมัติโครงการ 37 ตำบล ส่งผลให้ภาระงานของบุคลากรเพิ่มขึ้น และทางหน่วยงานคลังและพัสดุได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย ในแต่ละเดือนซึ่งเอกสารการเบิกจ่ายสามารถควบคุมให้อยู่ในไคร มาสที่ 4 ได้ **แต่เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 และงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (หน่วยงานจัดทำเงินเบิก เหลือปี) มีการขยายระยะเวลาการดำเนินงานถึงเดือนธันวาคม ส่งผลให้มีเอกสารการเบิกจ่ายล่าช้าออกไปบางส่วน ณ เดือน กันยายน การเบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ 78.11	ก.ย.-64	ก.ย.-64	6 (2*3)	2	2	4	ปานกลาง	จำนวนการขอ อนุมัติเบิกจ่าย เป็นไปตามแผน ไม่น้อยกว่าร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	80
--------------------	--	---	---	--	--	---------	---------	---------	---	---	---	---------	---	--------	----	----

ทะเบียนคุมการเบิกจ่ายหน่วยการเงินและบัญชี

เอกสารแนบฟอร์มการขออนุมัติต่าง ๆ

เอกสารแนบแฟ้มระเบียบข้อบังคับ ขั้นตอนการขออนุมัติต่าง ๆ (เอกสารแนบนำและข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อบุคลากร ม.แม่โจ้-แพร่ฯ)

สรุปผลการดำเนินงานรอบระยะเวลา 12 เดือน (30 กันยายน 2564)

1. หน่วยงานจัดการการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครอบคลุมภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด

ภารกิจ/พันธกิจ ที่มีความเสี่ยง จำนวน

ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มีความเสี่ยง จำนวน

5	ภารกิจ
5	ภารกิจ
0	ภารกิจ

2. กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน

10	กิจกรรม		
9	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90
0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0
1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	10

3. ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงจากการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

10	ประเด็น		
9	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90.00

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พื้นที่/วัตถุประสงค์ของ กระบวนการ/ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม								ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีกา รจัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน ผล	risk ที่ยอม รับได้	ผลหลังจากดำเนินการ				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
									โอกาสที่ จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พื้นที่ที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาความสอดคล้อง (check)

พื้นที่/กิจกรรมที่ 1 ด้านการเรียนการสอน : หลักสูตรได้รับการพิจารณาตรวจสอบ (checo)

3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

1 ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	10.00
-----------	--------------------	-------

4. ตัวชี้วัดความเสี่ยงตามการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

9 ประเด็น		
-----------	--	--

4.2 ตัวชี้วัดไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

8 ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	88.89
-----------	--------------------	-------

1 ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	11.11
-----------	--------------------	-------

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ

80	ผล : ดำเนินกิจกรรมได้
80	ผล : ลดความเสี่ยงได้
80	ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ

9	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90.00
9	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	90.00
8	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	88.89

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(อาจารย์ ดร.สุกรี อยู่สุข)

คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

...7.../ตุลาคม/....2564

ปก.5

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัด วางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน (หลักสูตร) วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐาน	หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน (กต)	ยืมตัวอาจารย์ที่มีคุณสมบัติมาเป็นอาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความ เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดี(ผศ.ดร.อิศรา วัฒน นภาพงษ์)/อภิสิทธิ์ รัตนป ภานันท์/มี.ค. 64
	การตรวจสอบคุณสมบัติ/คุณวุฒิ ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ (กต/อป)	1. ยื่น ขอบรวม หลักสูตร (เตรียมความพร้อม คุณสมบัติ/คุณวุฒิอาจารย์ให้เป็นไปตามเกณฑ์ หลักสูตรที่จะจัดทำ) 2. จัดทำหลักสูตร Non-degree	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความ เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดี(ผศ.ดร.อิศรา วัฒน นภาพงษ์)/อภิสิทธิ์ รัตนป ภานันท์/มี.ค. 64
พันธกิจที่ 2 ด้านการวิจัยและนวัตกรรม (เงินวิจัย สายสังคมศาสตร์) วัตถุประสงค์ : เพื่อให้จำนวนเงินสนับสนุนงานวิจัย ต่อจำนวนอาจารย์และนักวิจัยประจำ สาย สังคมศาสตร์ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	จำนวนเงินวิจัยสายสังคมศาสตร์ ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ไว้	การจัด โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการการเขียน ข้อเสนองานวิจัยเพื่อขอทุนจากแหล่งทุน	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความ เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	ผู้ช่วยคณบดี (รศ. ดร.วิรัตน์ ไชยมณี) / นางสาวนิษฐา เกตุสุวรรณ/ก.ย.64

พันธกิจที่ 3 ด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้จำนวนองค์ความรู้ด้านเกษตรที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ เป็นไปตามเป้าหมาย 3.1 ด้านการบริการวิชาการ (องค์ความรู้)	จำนวนองค์ความรู้ด้านเกษตรที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ อาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	1. ประชาสัมพันธ์ข้อความร่วมมือกับบุคลากรในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับวารสารหรือข้อมูลออนไลน์ 2. จัดทำหนังสือติดตามข้อมูลจากเจ้าของโครงการ 3. ติดตามข้อมูลผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ เช่น facebook, line สม่่าเสมอ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	ผู้ช่วยคณบดี (รศ.ดร.วีรพันธ์ ไชยมณี) / นางศิริภัสสร กันธาด/ก.ย. 64
วัตถุประสงค์ : เพื่อหารายได้จากการให้บริการวิชาการ 3.2 ด้านงบประมาณสนับสนุน	1. จำนวนรายได้ อาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	1. การจัดโครงการที่มีการเก็บค่าลงทะเบียน 2. การหารายได้จากโครงการพัฒนาวิชาการวิชาชีพ ฯลฯ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอและไม่สามารถลดความเสี่ยงได้เนื่องด้วยบางโครงการไม่สามารถดำเนินโครงการได้ เนื่องจากภาวะโรคระบาดโควิด 19	จำนวนเงินรายได้ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้	ดำเนินการในการจัดกิจกรรมภายใต้มาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส อาจปรับแผนการดำเนินงานขึ้นอยู่กับสถานการณ์ปัจจุบัน	ผู้ช่วยคณบดี (รศ.ดร.วีรพันธ์ ไชยมณี) / นางศิริภัสสร กันธาด
พันธกิจที่ 4 ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม (จำนวนรางวัลด้านศิลปวัฒนธรรม) วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้ อนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น 2. เพื่อสร้างความเป็นเลิศทางด้านทักษะวัฒนธรรม	1. ไม่ได้ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานภายนอกอย่างทั่วถึง	1. จัดทำหนังสือเชิญหน่วยงานภายนอกล่วงหน้า 2 สัปดาห์ 2. จัดกิจกรรมการแข่งขันตามมาตรการการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-19) 3. จัดอบรมและเสริมสร้างทักษะ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	ผู้ช่วยคณบดี (ผศ.ดร.สุรพงษ์ ทองเรือง)/รศ.ดร.ณัฐพร จันทร์ฉาย/นายภิญโญ ผลงาม/ส.ค. 64
	2. ได้รับแบบประเมินไม่ครบถ้วน	1. จัดทำแบบประเมินออนไลน์	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	ผู้ช่วยคณบดี (ผศ.ดร.สุรพงษ์ ทองเรือง)/รศ.ดร.ณัฐพร จันทร์ฉาย/นายภิญโญ ผลงาม/ส.ค. 64

<u>พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ</u> (ด้านการเงิน) วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้การจัดทำเอกสารการเบิกจ่ายเป็นไปตามกฎระเบียบ	1. ผู้จัดทำเอกสารการขออนุมัติ กระชั้นชิด 2. ผู้จัดทำเอกสารไม่ถูกต้อง 3. จำนวนเอกสารการขออนุมัติเบิกจ่ายมีจำนวนมากส่งผลให้เจ้าหน้าที่การเงินเบิกจ่ายเงินล่าช้า	1. จัดทำหนังสือชี้แจงสร้างความเข้าใจเป็นรายบุคคล 1. สร้างความรู้ความเข้าใจในการจัดทำเอกสาร "โครงการเสริมสร้างสมรรถนะการปฏิบัติงานการเงินการคลังภาครัฐ" 1. จัดทำหนังสือชี้แจงเจ้าของโครงการ/ผู้ขออนุมัติให้ดำเนินการขออนุมัติการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ เป็นไปตามแผนและไม่ควรเกินเดือน ส.ค.ของปีงบประมาณนั้น ๆ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดี (อ.ดร.สิริยุพา เลิศกาญจนพร)/นางปริญญ์ธนนาถ/ก.ย.64
--	--	---	---	----------	----------	---


 (ดร.สุกรี ยอสุข)
 คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้ แพร่ เฉลิมพระเกียรติ
 7. ๑๑. 64.

ชื่อหน่วยงาน.มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (ณ 30 กันยายน 2564)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	1.1 หน่วยงานให้ความสำคัญในการปฏิบัติงานที่ยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม รวมทั้งปลูกฝังในแสดงให้ถึงคุณค่าและการยึดมั่นของความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรมและตรวจสอบได้
1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	1.2 หน่วยงานมีการกำกับดูแลในการจัดทำการควบคุมภายในโดยมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ และมีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดโดยหัวหน้าหน่วย/หัวหน้างาน ภายใต้กำกับดูแลของผู้บริหารแต่ละฝ่าย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
1.3 ผู้บริหารจัดการมีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	1.3 หน่วยงานมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย 5 งาน ได้แก่ งานบริหารและธุรการ งานคลังและพัสดุ งานนโยบายและแผน งานบริการวิชาการและวิจัย งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา รวมถึงการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมชัดเจน รวมทั้งมอบนโยบายการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.4 หน่วยงานมีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะความสามารถของตนเอง รวมถึงการแสดงให้เห็นถึง ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและการรักษา บุคลากรที่มีความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน
1.5 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อ ผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.5 หน่วยงานมีการแต่งตั้ง มอบอำนาจและการจัดทำคำสั่ง มอบหมายภาระงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. การประเมินความเสี่ยง (4 หลักการ)	
2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	2.1 หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงาน ตามภารกิจ/พันธกิจของการดำเนินการและเป้าหมายทิศ ทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนโดยบุคลากรที่เกี่ยวข้องมีส่วน ร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์และคำนึงถึงความเหมาะสม ตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์

2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และ วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	2.2 บุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินผลความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดย กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่ จะเกิดความเสี่ยง และมีคณะกรรมการพิจารณาและ กลั่นกรองจากการวิเคราะห์ความเสี่ยง
2.3 การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุ วัตถุประสงค์	2.3 หน่วยงานมีการวิเคราะห์และประเมินโอกาสที่อาจจะเกิด การทุจริตอันจะส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยปฏิบัติ ตามนโยบายของมหาวิทยาลัยให้มีกระบวนการควบคุมภายใน ด้านการเงินและพัสดุทุกส่วนงาน
2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	2.4 หน่วยงานมีการกำหนดกระบวนการ วิธีการควบคุม ภายในตามนโยบายของมหาวิทยาลัยกำหนด และการจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นระยะ เพื่อ สามารถประเมินผลและปรับปรุง เปลี่ยนแปลงวิธีการ ดำเนินงานให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถประเมินผลได้
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
3.1 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อ ลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้	3.1 บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งกำหนดให้มีการ ประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
3.2 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	3.2 หน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้าน เทคโนโลยี และระบบติดตามสื่อสารทางด้านเทคโนโลยีเพื่อ สนับสนุนการบรรลุตามวัตถุประสงค์

3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.3 หน่วยงานกำหนดให้ทุกส่วนงานบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแผนและประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
4.1 การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 หน่วยงานมีระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงานสารสนเทศที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ได้แก่ ระบบข้อมูลบุคลากร ม.แม่ใจ-แพร่ /ระบบบันทึกข้อมูลสายสนับสนุน/ระบบลาออนไลน์ /ระบบไฟล์ประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน/ระบบลงทะเบียนเข้าร่วมกิจกรรม/ระบบจัดเก็บคำสั่ง/ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์/ระบบ e-meeting โดยมีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการแก่สังคม ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมและการบริหารจัดการตามภารกิจของหน่วยงาน
4.2 การสื่อสารภายในเดียวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.2 หน่วยงานใช้ระบบ erp./ไลน์/เฟสบุ๊ก เพื่อเป็นช่องทางที่สำคัญในการสื่อสารให้บุคลากรภายในรับทราบข่าวสารแจ้งเวียนในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ยังใช้ช่องทางการสื่อสารดังกล่าวถ่ายทอดนโยบายของการบริหารงานของหน่วยงาน และการมีส่วนร่วมของบุคลากรในหน่วยงานในการรับผิดชอบในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานตนเอง วางแผน จัดกิจกรรม ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของการควบคุมภายใน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ และมีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน

4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการศึกษาตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.3 หน่วยงานมีระบบสารสนเทศในการปฏิบัติงาน และใช้ในการสื่อสารกับบุคลากรทั้งภายในและภายนอกหลายช่องทางที่เป็นปัจจุบันมีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร รวมถึงข้อร้องเรียน และช่องทางการให้ข้อเสนอแนะผ่านระบบสารสนเทศ อย่างทั่วถึง เช่น ผ่านเว็บไซต์ ม.แม่โจ้-แพร่ www.phrae.mju.c.th / www.erp.mju.ac.th / สื่อสังคมออนไลน์ เช่น เพจมหาวิทยาลัยทาง fb / กลุ่มไลน์สื่อสารองค์กร และอื่น ๆ
--	---

5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)

5.1 การระบุนการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	5.1 หน่วยงานได้จัดวางระบบการติดตาม รายงานและการประเมินผลที่เหมาะสม โดยมีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน โดยผ่านหัวหน้างานภายในและรายงานผลต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันพิจารณาแก้ไขข้อบกพร่องหรือปรับปรุงการพัฒนาการ จัดวางการควบคุมภายในและเป็นไปตามนโยบายของมหาวิทยาลัยกำหนด
5.2 การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.2 หน่วยงานมีกำหนดผู้รับผิดชอบหลัก ที่ทำหน้าที่สอบทานการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ/กิจกรรม และมีการรายงานผลให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ เพื่อร่วมพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามข้อเสนอแนะอีกทางหนึ่ง

ผลการประเมินโดยรวม

มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ในภาพรวมของหน่วยงานมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานกำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ จะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลและพัฒนาเพิ่มศักยภาพของหน่วยงานต่อไป



(ดร.ศุภรี ขยัญสุข)

.....
คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ
ตำแหน่ง.....

วันที่ ๗ ๓.๑. ๖๔