

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

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ 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 จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน		คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จ จริง		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)
ภารกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับนานาชาติ																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการวิจัยตามวัตถุประสงค์ของงานและเป็นไปตามหัวข้องานวิจัยตามเป้าหมายที่วางไว้)																	
ภารกิจที่ 2 สร้างความเป็นเลิศด้านบริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่อาเซียน																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการบริการวิชาการองค์ความรู้ภายใต้ศูนย์ตามภารกิจเป็นประจำอยู่แล้ว)																	
ภารกิจที่ 3 สร้างความเป็นเลิศในด้านผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์คุณภาพสูงได้มาตรฐานระดับชาติและนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูง คุ้มค่าทางเศรษฐศาสตร์ และสิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้างรายได้ให้กับหน่วยงาน																	
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์ ปัจจัยการผลิตการเกษตรในระบบเกษตรอินทรีย์จำหน่ายสร้างรายได้ให้กับหน่วยงาน 2. เพื่อการผลิตพืชกัญชา(ผลิตซึ่งยาเสพติดในประเภท 5) ได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย																	
ผลิตพืชกัญชาได้ ตามเป้าหมายการ ผลิต	การระบาดของโรค และแมลงศัตรูพืช ส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตของ พืชกัญชา	ลด	1. สำรวจ สังเกตการณ์ เฝ้า ระวัง โรคและแมลงศัตรูพืช	ติดตาม และ รายงาน ผลโดย หัวหน้า งานผลิต พืชกัญชา	หัวหน้างานผลิต พืชกัญชา	ในการผลิตกัญชาของปี 2564 ตรวจพบแมลง ศัตรูพืชบ้างเป็นบางช่วงของระยะการผลิต แต่ ไม่พบการระบาดของโรคพืช	1 ก.ย. 64	ดำเนินการ แล้ว เสร็จ	5	1	2	2	ต่ำ	พืชกัญชาได้รับ ผลกระทบจาก การระบาดของ โรคและแมลง ศัตรูพืชไม่เกินร้อยละ 20	ไม่ เกิน	20	น้อยกว่า ร้อยละ 15
ผลิตพืชกัญชาได้ อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ของสำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	ความผิดพลาดในการรายงานผลการ ดำเนินงานด้านการผลิตในระบบการ รายงานผลทางอิเล็กทรอนิกส์ของ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา	ควบคุม	2. ดำเนินการฉีดพ่นสาร ป้องกันและการระบาดของโรค และแมลงศัตรูพืช			ในการดำเนินงานการผลิตกัญชาในปี 2564 นั้น มีการจัดทำแผนการควบคุมการระบาดของ โรคแมลง และได้ดำเนินการตามแผนงาน โดย ได้มีการฉีดพ่นสารป้องกันกำจัด เพื่อทำลาย และป้องกันการเกิดการระบาดของโรคและ แมลงศัตรูพืช											
ผลิตพืชกัญชาได้ อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อบังคับ ของสำนักงาน คณะกรรมการ อาหารและยา	ความผิดพลาดในการรายงานผลการ ดำเนินงานด้านการผลิตในระบบการ รายงานผลทางอิเล็กทรอนิกส์ของ สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา	ควบคุม	ตรวจสอบเช็คความถูกต้องของ ข้อมูลร่วมกันทุกครั้งก่อน ดำเนินการลงข้อมูล รายงานผล	รายงานผล ให้ ผู้อำนวยการ ทราบ เป็น ประจำทุก เดือน	ไพฑูริย์ โพธิ์ทอง	ผู้ปฏิบัติงานทำการบันทึกข้อมูลในระบบเป็น ประจำวันที่มีมีการเคลื่อนไหวของข้อมูล รับเข้า-ส่งออก และข้อมูลที่ตรงรายงาน และ ดำเนินการจัดส่งรายงานประจำเดือนตาม แบบฟอร์มของกองวัตถุเสพติด สำนักงาน คณะกรรมการอาหารและยาเป็นประจำทุก เดือน	1 ก.ย. 64	อยู่ ระหว่าง ดำเนินการ	1	1	1	1	ต่ำ	ไม่มีความ ผิดพลาดของข้อมูล			ไม่มี ความ ผิดพลาด ของ ข้อมูล

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

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ 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 จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน กำหนด เสร็จ จริง	ผล เสร็จ จริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ ความเสี่ยง	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)

ภารกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับนานาชาติ

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด

ภารกิจ/พันธกิจ **ที่มี**ความเสี่ยง จำนวน

ภารกิจ/พันธกิจ **ที่ไม่มี**ความเสี่ยง จำนวน

3	ภารกิจ
1	ภารกิจ
2	ภารกิจ

2.กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน

2	กิจกรรม		
2	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100
0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0
0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0

3.ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงตามการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง**ที่ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้** เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินจากการจัดวางครั้งแรก จำนวน

3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง**ที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่** เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินจากการจัดวางครั้งแรก จำนวน

2	ประเด็น		
2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.0
0	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

4.ตัวชี้วัดความเสี่ยงตามการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถ**บรรลุ**วัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

4.2 ตัวชี้วัด**ไม่บรรลุ**ตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

2	ประเด็น		
2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.0
0	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

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

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ 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			ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
							ทำ หนด เสร็จ	ผล เสร็จ จริง		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)

ภารกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับนานาชาติ

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	70	ผล : ดำเนินกิจกรรมได้	2	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	70	ผล : ลดความเสี่ยงได้	2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	70	ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ	2	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00



(ศาสตราจารย์ ดร.อานันท์ ตันนิก)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

...../...../.....

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน มีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	
๑.๓ ผู้บริหารจัดการมีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (๔ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกัน/ขจัด

๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	อุปสรรค/โอกาสที่จะอาจเกิดการทุจริต ที่จะขัดขวางไม่ให้งานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานแล้วก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการจัดทำ/จัดหา ด้านสารสนเทศด้านข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปแบบที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการใช้งาน และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน ดำเนินการจัดทำ เว็บไซต์ ของหน่วยงาน เพื่อเป็นเผื่อแพร่และการบริการความรู้สังคมอีกทางหนึ่ง

๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)

- ๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทำให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติจริง การควบคุมภายในดำเนินงานไปอย่างมีประสิทธิภาพ และการควบคุมภายในได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางหน่วยงานจะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล พัฒนาเพิ่มศักยภาพของหน่วยงานต่อไป



.....
(ศาสตราจารย์ ดร.อานัฐ ตันโช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
ภารกิจที่ ๑ สร้างความเป็นเลิศด้าน วิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติ และเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและ ระดับนานาชาติ	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากศูนย์ฯ ดำเนินการวิจัยตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้					
ภารกิจที่ ๒ สร้างความเป็นเลิศด้าน บริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้ เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่ อาเซียน	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากศูนย์ฯ ดำเนินการให้บริการวิชาการองค์ความรู้ภายใต้ศูนย์ฯ ตามภารกิจของหน่วยงาน					

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
ภารกิจที่ ๓ สร้างความเป็นเลิศใน ด้านผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์ คุณภาพสูงได้มาตรฐานระดับชาติ และนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่ มีประสิทธิภาพสูง คุ่มค่าทาง เศรษฐกิจศาสตร์ และสิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้างรายได้ ให้กับหน่วยงาน	การระบาดของ โรค และแมลง ศัตรูพืชส่งผล กระทบต่อ ปริมาณผลผลิต ของพืชกัญชา	มีการติดตาม เฝ้า ระวัง การเกิดโรค และแมลงศัตรูพืช	จากการ กำหนด แนวทาง วิธีการควบคุม การระบาดของ โรคและแมลง ศัตรูพืชกัญชา ได้รับ ผลกระทบจาก การระบาดของ โรคและแมลง ศัตรูพืชลดลง	การควบคุมการ ระบาด ต้องจัดทำ แผน และติดตาม เฝ้า ระวัง อย่างต่อเนื่อง เพราะโอกาสที่จะเกิด การระบาดของโรค และแมลงศัตรูพืช สามารถเกิดขึ้นได้ ตลอดช่วงเวลาการ เพาะปลูก	การติดตาม เฝ้าระวัง อย่างต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่ายผลิต พืชกัญชา

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
	ความผิดพลาดในการรายงานผลการดำเนินงานด้านการผลิตในระบบการรายงานผลทางอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา	๑. มีการมอบหมายหน้าที่ให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการรายงาน ๒. มีการตรวจทานข้อมูลร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ลงข้อมูลกับหัวหน้าฝ่ายผลิตพืชัญชา	แนวทางปฏิบัติที่ใช้ในการควบคุมการรายงานผลมีความรัดกุมเพียงพอ ทำให้ลดโอกาสในความผิดพลาดของการปฏิบัติ	-	-	นายไพบูลย์ โพธิ์ทอง

.....
 (ศาสตราจารย์ ดร.อานัฐ ตันโช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔