

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk						
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64				
							ค่า หนัก เสร็จ	ค่า จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ risk	คะแนน risk		ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	หน่วย นับ	แผน	ผล	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	
1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน																		
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะหารเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้าน การเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ																		
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)																		
2.พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม																		
วัตถุประสงค์ : ๓. เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม																		
1.การรวบรวมข้อมูลเพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศวางแผน/การตัดสินใจของผู้บริหาร/คณะกรรมการวิจัย	ไม่มีฐานข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและเข้าถึงได้แบบ Realtime	ลดความเสี่ยง	พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการวิจัย	เผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์คณะ	1.น.ส.ศุภลักษณ์ คี้อย 2.น.ส.ณฐาณิศา ไชยศรีหา	อยู่ระหว่างการพัฒนาบบสารสนเทศในรูปแบบ data warehouse โดยใช้ฐานข้อมูลร่วมกับมหาวิทยาลัย เพื่อใช้ประโยชน์ในการบริหารจัดการแบบ realtime เพื่อลดความซ้ำซ้อนในการทำงาน (กำหนดแล้วเสร็จเดือนสิงหาคม 2564)	ส.ค.	64		9 (3X3)	2	2	4	ปานกลาง	มีระบบสารสนเทศด้านการวิจัย	ระบบ	1	-

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk					
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
							ค่า หมด เสร็จ	ผล 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)
3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ																	
วัตถุประสงค์ : 4. เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ และวัตถุประสงค์ที่ 5. เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)																	
4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม																	
วัตถุประสงค์ : 6. เพื่อบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)																	
พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเดิมยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย																	
1.การเบิก ค่าใช้จ่าย การเงินและพัสดุ	เอกสารเกี่ยวกับการเบิกจ่ายมี ความผิดพลาด ทำให้การเบิกจ่าย กระชั้นชิดและล่าช้า	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำคู่มือการ เบิกจ่ายตัวอย่าง เอกสารที่เกี่ยวข้องและ เผยแพร่บนเว็บไซต์ คณะฯ	เผยแพร่ ข้อมูลบน เว็บไซต์ คณะฯ	นางสาวจิตราวรรณ ปาน	อยู่ระหว่างการจัดทำคู่มือการเบิกค่าใช้จ่ายใน การฝึกอบรม ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือน กันยายน 2564	พ.ศ. 64		9 (3X3)	2	2	4	ปาน กลาง	มีคู่มือการเบิก ค่าใช้จ่ายใน การฝึกอบรม	ฉบับ	1	-

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64			
							ค่า หมวด เสร็จ	ผล 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)
2.ตรวจสอบ รายรับจริง เปรียบเทียบกับ ประมาณ การเงินรายได้	การวางแผนการใช้เงินเหลือจ่าย คลาดเคลื่อนจากเงินรายได้ที่เหลือ จ่ายจริง	ลด ความ เสี่ยง	ตรวจสอบรายรับจริง เปรียบเทียบกับ ประมาณการเงินรายได้	รายงาน รายรับ จริงจาก กองคลัง	นางสาวคุณณีษ อิน ทวงค์	ได้ดำเนินการตรวจสอบรายรับจริง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2563 พบว่ารายรับจริงจำนวน 10,455,648 บาท น้อยกว่าเมื่อเทียบกับประมาณ การรายได้ จำนวนเงิน 10,250,733.62 บาท แต่ ทั้งนี้รายรับจริงของกองคลังกับคณะฯ มีผลต่าง จำนวนเงิน 204,914.38 บาท โดยอยู่ระหว่างการ ตรวจสอบ จึงได้นำยอดที่กองคลังแจ้งไปจัดทำ ประมาณการเงินรายได้เหลือจ่ายไปก่อน	ก.พ. 64	มิย. 64	9 (3X3)	2	2	4	ปาน กลาง	มีรายงาน สรุปผลการ ตรวจสอบ รายรับจริงและ ประมาณ การเงินรายได้ จำนวน 1 ฉบับ	ฉบับ	1	1
3.การรายงาน ข้อมูลเกี่ยวกับ บุคลากรเพื่อการ วางแผน บุคลากรและ บริหาร อัตรากำลังด้วย ระบบสารสนเทศ	ไม่มีศูนย์กลางข้อมูลเกี่ยวกับบุคลากร ที่มีข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน และสามารถ เข้าถึงได้แบบ Realtime	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำระบบสารสนเทศ เพื่อการวางแผน บุคลากรและบริหาร อัตรากำลัง	เผยแพร่ ข้อมูลบน เว็บไซต์ คณะฯ	นางสาวญาณิศา ไชยศรีหา	อยู่ระหว่างการพัฒนาระบบสารสนเทศในรูปแบบ data warehouse โดยใช้ฐานข้อมูลร่วมกับ มหาวิทยาลัย เพื่อให้ประโยชน์ในการบริหารจัดการ แบบ realtime เพื่อลดความซ้ำซ้อนในการทำงาน (กำหนดแล้วเสร็จเดือนสิงหาคม 2564)	ส.ค. 64	-	9 (3X5)	2	2	4	ปาน กลาง	มีระบบ สารสนเทศเพื่อ การวางแผน บุคลากรและ บริหาร อัตรากำลัง	ระบบ	1	-

สรุปผลการดำเนินงานรอบระยะเวลา 9 เดือน (30 มิถุนายน 2564)

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด

ภารกิจ/พันธกิจ ที่มีความเสี่ยง จำนวน

ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มีความเสี่ยง จำนวน

5	ภารกิจ
2	ภารกิจ
3	ภารกิจ

2. กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน

4	กิจกรรม		
1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	25
3	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	75
0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0

3. ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงจากการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

4	ประเด็น		
1	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	25
3	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	75

4. ตัวชี้วัดความเสี่ยงจากการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

4.2 ตัวชี้วัดไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

4	ประเด็น		
1	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	25
3	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	75

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จตามการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ

80 ผล : ดำเนินกิจกรรมได้

1 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.00

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ

80 ผล : ลดความเสี่ยงได้

1 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.00

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

80 ผล : kpi ประเด็นความเสี่ยง บรรลุ

1 ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.00

(Handwritten signature)

(.....)

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. ชินาพร ชันอนุตร)

คณบดีคณะศิลปศาสตร์