



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานอำนวยการ โทร. ๓๐๑๓, ๓๐๑๕

ที่ อว ๖๙.๒.๑/ ๑๕๒๗

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ
ให้จัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ กองกลาง ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางประนอม จันทรงษ์)

ผู้อำนวยการกองกลาง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 65

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ ยอมรับ ได้ โดย ปกติ	วิธี การ จัด การ Risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
งานประชุม กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย														
อุปกรณ์สนับสนุน ด้านการประชุมไม่ ทันสมัย	มีความเสี่ยงในการ จัดเก็บข้อมูลการประชุม	เพื่อให้เกิดการ ทำงานที่มี ประสิทธิภาพ	หน่วยงานที่มีส่วน เกี่ยวข้องและความ รับผิดชอบ	3	3	9	สูง	9	ลด	ดำเนินการเสนอขอของบประมาณ ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ และในกรณีที่ เครื่องคอมพิวเตอร์ที่ชำรุด จะนำไป สับเปลี่ยนกับเครื่องคอมพิวเตอร์ใน ห้องประชุมสภาฯ ที่ใช้งานน้อยครั้ง เนื่องจากได้ลงระบบการประชุมไว้ แล้ว ไม่ต้องเซตระบบใหม่	ควบคุมการ ปฏิบัติงานโดย หัวหน้างาน ประชุม	ความพึงพอใจ ของ คณะกรรมการ ที่มีต่อการใช้ อุปกรณ์ สารสนเทศ	ก.ย. 64	งานประชุม

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองพัฒนานักศึกษา งานอำนวยการ โทร.๓๐๖๕

ที่ อว ๖๙.๒.๕.๑/๕๒๔

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งกิจกรรมการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามที่หนังสือ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายในแจ้งให้กองพัฒนานักศึกษา ส่งการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงาน นั้น

ในการนี้ กองพัฒนานักศึกษา จึงขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงาน ตามเอกสารที่แนบมานี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางอรณัตรา จ่าบุญชร)

ผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.งาน/กิจกรรม/ : การป้องกันการกระทำผิดวินัยของนักศึกษา (งานวินัยและพัฒนานักศึกษา กองพัฒนานักศึกษา)														
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : ส่งเสริมให้นักศึกษาพัฒนาตนเองให้เป็นผู้มีระเบียบวินัยและเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม รวมถึงการให้คำปรึกษา แนะนำ ติดตาม นักศึกษาที่มหาวิทยาลัยสงขลวงษ์														
9.1.1 การป้องกันการกระทำผิดวินัยของนักศึกษา ได้แก่ 1.การวางแผนการป้องกัน 2. การดำเนินการตามแผนการป้องกัน และ 3.การติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้านการป้องกัน	นักศึกษากระทำผิดวินัย นักศึกษาเป็นจำนวนมาก	ด้านการดำเนินงาน	โครงสร้างของหน่วยงาน การมอบหมายอำนาจที่ชัดเจน การกระจายอำนาจในการทำงาน	3	4	12	สูง	9	ลด	1.จัดรูปแบบกิจกรรม ในการให้ความรู้และข้อมูลด้านวินัยนักศึกษาในช่องทางต่างๆ เพื่อให้นักศึกษาเกิดความเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมถึงการประชุมชี้แจงผู้ที่เกี่ยวข้อง และเพิ่มช่องทางการสื่อสาร สร้างการรับรู้เกี่ยวกับวินัยนักศึกษา การประเมินการดำเนินงาน	มีการติดตามล่วงหน้าก่อนการจัดกิจกรรม 1 เดือน โดยผู้อำนวยการกองพัฒนานักศึกษา	ร้อยละของนักศึกษากระทำผิดที่ลดลงจากปี พ.ศ.2562	ร.ค.63	นางสาวรัศมี อภิรมย์

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน 1 พันธกิจของหน่วยงาน

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

1	ประเด็นความเสี่ยง
1	ตัวชี้วัด
1	ข้อ
1	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

1	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ การจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

1

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

.....

(.....)

คณบดี/ผู้อำนวยการ.....

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน กองแผนงาน งานอำนวยการ โทร. ๓๑๑๓

ที่ อว ๖๙.๒.๒/๔๓๕

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสั่งแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

อ้างถึงหนังสือกองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ได้แจ้งหน่วยงานดำเนินการจัดทำแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดไว้ นั้น

ในการนี้ กองแผนงาน ขอจัดส่งแผนการควบคุมภายในของหน่วยงาน ในรูปแบบไฟล์ pdf และไฟล์ excel แบบ มจ-ค-๐๑ รายละเอียดดังเสนอแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการจัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตามและประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
ด้านการบริหารจัดการ	1.1 การสนับสนุนข้อมูลการตัดสินใจของผู้บริหาร (ด้านนโยบายและงบประมาณ ด้านแผนพัฒนามหาวิทยาลัย) ซึ่งมีที่มาของข้อมูลจากหลายส่วนงาน/หน่วยงาน อาจเกิดความคลาดเคลื่อนไม่ถูกต้องของข้อมูลได้	ด้านการรายงาน	ข้อมูลได้รับการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง ก่อนนำข้อมูลไปใช้ในการพัฒนาระบบ ซึ่งต้องเป็นข้อมูลที่ถูกต้อง แม่นยำเชื่อถือได้ สามารถนำไปใช้ประโยชน์เชิงการพัฒนาและการบริหารองค์กรได้	4	4	16	สูงมาก	8	ลด	1.1.1 การพัฒนาระบบ Application Programing Interface (API) เพื่อเป็นศูนย์ข้อมูลสารสนเทศในการวางแผน และการตัดสินใจของผู้บริหาร	เสนอรายงานความก้าวหน้าต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ข้อเสนอแนะในการพัฒนาระบบ	ร้อยละของจำนวนผู้บริหารมหาวิทยาลัยที่เข้าใช้งานระบบ	30 ก.ย. 2564	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐวุฒิ สุขขุ) /ผอ.กองแผนงาน/คุณวรุณศิริ สุจินดา/คุณจิตติกร บุญราศรี
	พันธกิจ : มุ่งพัฒนางานนโยบายและแผนของมหาวิทยาลัยให้มีความเข้มแข็ง สามารถนำเสนอมูลข้อมูลเพื่อการวางแผนและตัดสินใจแก่ผู้บริหารอย่างถูกต้อง แม่นยำ ทันต่อการเปลี่ยนแปลง และสามารถให้คำแนะนำด้านนโยบายและแผนแก่หน่วยงานต่าง ๆ ภายในมหาวิทยาลัยได้เป็นอย่างดี วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัยให้สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางของมหาวิทยาลัย เพื่อวิเคราะห์และจัดทำงบประมาณ จัดทำกำลังเพื่อเพิ่มขีดสมรรถนะในการจัดหาทรัพยากรมุ่งสู่การพัฒนามหาวิทยาลัย เพื่อเป็นศูนย์ข้อมูลสารสนเทศในการวางแผนและการตัดสินใจของผู้บริหาร									1.1.2 สอนการใช้งานระบบ API ให้กับผู้บริหาร เพื่อที่จะสามารถใช้งานระบบ และใช้ประโยชน์จากข้อมูลอย่างเต็มประสิทธิภาพ	กำกับ ติดตาม ผู้รับผิดชอบให้รายงานผลการดำเนินงาน รวมถึงเสนอแนวทางการแก้ไขปัญหา	ร้อยละของจำนวนบุคลากรสายสนับสนุน วิชาการ และสายวิชาการ ที่เกี่ยวข้องเข้าใช้งานระบบ	30 ก.ย. 2564	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐวุฒิ สุขขุ) /ผอ.กองแผนงาน/คุณจิตติกร บุญราศรี
ด้านการบริหารจัดการ	1.2 การสูญเสียข้อมูลการจัดทำข้อมูลงบประมาณ จากอุปกรณ์การทำงาน	ด้านการรายงาน	มีระบบทางเทคโนโลยีที่ใช้จัดเก็บ และจัดทำข้อมูลงบประมาณในภาพรวมของมหาวิทยาลัย เนื่องจากเดิมมีแหล่งจัดเก็บเพียงแหล่งเดียวซึ่งไม่ใช้ระบบ	4	5	20	สูงมาก	8	ลด	1.2.1 การจัดทำระบบงบประมาณ (เฟส 1) ออกแบบโครงสร้างระบบ/ระบบรายรับเบื้องต้น	กำกับ ติดตามการจัดทำระบบ ตามแผนงานที่กำหนดไว้	ร้อยละของความสำเร็จ การมีโครงสร้างระบบ	30 ก.ย. 2564	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐวุฒิ สุขขุ) /ผอ.กองแผนงาน/คุณจิตติกร บุญราศรี/คุณวรรณภา กลัดกลีบ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการจัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตามและประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ														
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย														
ด้านการบริหารจัดการ	2.1 การประเมินผล ความพึงพอใจของการให้บริการของหน่วยงาน มีจำนวนผู้ให้การประเมินผลจำนวนน้อย	ด้านการดำเนินงาน	มีการกำกับ ติดตาม กลุ่มเป้าหมายผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงของหน่วยงานที่รับบริการการสนับสนุนข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับพันธกิจหน่วยงาน	5	5	25	สูง	8	ลด	2.1.1 สร้างกระบวนการในการกำกับ ติดตามกลุ่มเป้าหมายผู้ประเมินผลหน่วยงาน	มีกระบวนการกำกับ ติดตาม กลุ่มเป้าหมายในการให้ความร่วมมือ ประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน	ร้อยละของจำนวนผู้ให้การประเมินผลหน่วยงาน	30 ก.ย. 2564	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐวุฒิ สุขขี) / ผอ.กองแผนงาน/คุณจิราพร สุพันธ์ ทานนท์/คุณกมลมาส จำรัส

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและการกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มีใจเป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ระบุประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาอังกฤษประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนา นวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางเกษตรและวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็น
	พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนดเสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

2 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4 กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 85
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 85

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองคลัง โทร ๓๑๕๐

ที่ อว ๖๙.๒.๔/ ๔๒๗

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอยกส่งแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานมหาวิทยาลัย จัดทำแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ แล้ว นั้น

กองคลัง สำนักงานมหาวิทยาลัย จึงขอยกส่งแผนการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มาพร้อมกันนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวนীর เรียนกุนา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองคลัง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

1.พันธกิจด้านงานบริหารพัสดุ

วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและมีความโปร่งใส

การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ขาดการฝึกฝนและพัฒนาตนเองด้านพัสดุ ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายต่อราชการได้	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ	ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ	5	5	25	สูงมาก	16 (4*4) สูงมาก	ลด	จัดอบรมการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการเงินบัญชี และพัสดุ	ติดตามจากการประเมินผลและรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินงาน	ผู้เข้าร่วมอบรมผ่านการทดสอบไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	30 กย. 2564	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ตัวชี้วัด : 1.หัวหน้างานบริหารพัสดุ 2.หัวหน้างานบริหารการเงิน 1 3. หัวหน้างานบริหารการเงิน 2 4. หัวหน้างานอำนวยการ
-------------------	--	--	---	---	---	----	--------	--------------------	----	---	---	---	-------------	--

2.พันธกิจด้านการเสนอเอกสารและหนังสือ

วัตถุประสงค์ : สนับสนุนภารกิจหลักของกองให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

3.พันธกิจด้านการจัดทำรายงานการเงิน

วัตถุประสงค์ : จัดทำบัญชีและรายงานข้อมูลทางการเงินของมหาวิทยาลัยได้ตามกำหนด

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองคลัง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
การรายงาน สถานะการเงิน	ไม่สามารถจัดทำรายงานทางการเงิน ได้ตามกำหนด	ด้านการ ดำเนินงาน/ ด้านการ รายงาน/ ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ	ความรู้ ทักษะ และ ความสามารถในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมาย	5	5	25	สูงมาก	16 (4*4) สูง มาก	ลด	พัฒนาระบบการเงินการ คลังให้เสร็จสมบูรณ์ เพื่อให้เสนอรายงาน ทางการเงินได้ถูกต้อง และทันเวลา	ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการดำเนินงาน	การจัดทำงบการเงิน รายปี – รายเดือน เสร็จทันกำหนด ครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการ บัญชี	30 กย. 2564	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม/ ตัวชี้วัด : 1) ผู้อำนวยการ กองคลัง 2) ผู้อำนวยการกอง เทคโนโลยีดิจิทัล

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด
2	ข้อ
2	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองคลัง มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ/
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

- องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ
- องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ
- องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ
- องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ
- องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

2	กิจกรรม
---	---------

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80
- 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
- 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 100

(.....นางสาวนිර...เรียนกุนา.....)

ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองการเจ้าหน้าที่ งานอำนวยการ โทร. ๓๑๓๑

ที่ อว ๖๙.๒.๓.๑/๕๕๙

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองการเจ้าหน้าที่

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามที่กองพัฒนาคุณภาพให้แต่ละหน่วยงานในสำนักงานอธิการบดี จัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน โดยผ่านความเห็นชอบจากผู้อำนวยการกอง นั้น

ในการนี้ กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย ขอส่งการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองการเจ้าหน้าที่ ตามเอกสารแนบท้ายนี้ จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นายชนภัทร ปัญญาวงค์)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
วัตถุประสงค์ : 1. ดำเนินการจัดทำกระบวนการเพื่อสนับสนุนการขอตำแหน่งทางวิชาการและข้อกำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น 2.การประเมินผลการปฏิบัติงาน														
1. การดำเนินการขอ ตำแหน่งทางวิชาการ และการขอกำหนด ตำแหน่งที่สูงขึ้น	บุคลากรมหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีความพึงพอใจน้อยใน กระบวนการขอตำแหน่ง ทางวิชาการ และการขอ กำหนดตำแหน่งที่สูงขึ้น	เพื่อดำเนินการ จัดทำกระบวนการ เพื่อสนับสนุนการ ขอตำแหน่งทาง วิชาการและขอ กำหนดตำแหน่งที่ สูงขึ้น	- กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ	4	2	8	สูง	4	ลด	ให้คำปรึกษาและคำแนะนำแก่ผู้ ขอตำแหน่งทางวิชาการและ การขอตำแหน่งที่สูงขึ้น	ทำแบบประเมิน ความพึงพอใจใน กระบวนการขอ กำหนดตำแหน่ง ทางวิชาการและ การขอตำแหน่ง ที่สูงขึ้น	ค่าเฉลี่ยความ พึงพอใจใน กระบวนการขอ ตำแหน่งทาง วิชาการและการ ขอตำแหน่ง ที่สูงขึ้น (ค่าเฉลี่ย 3.51)	ก.ย.63	งานตำแหน่ง และอัตรากำลัง กองการ เจ้าหน้าที่

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1. การเบิกจ่ายเงิน สวัสดิการในกรณี ต่างๆ ให้กับสมาชิก	ไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดและ การทุจริต	เพื่อป้องกันการ ผิดพลาดในการ เบิกจ่ายเงิน สวัสดิการ และ ลดการถือเงินสด	- กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่างๆ	3	5	15	สูงมาก	9	ลด	เหรียญฎีกกองทุนสวัสดิการ ศึกษาวิธีการโอนเงินเข้าบัญชี ตามระบบบัญชีเงิน ร่วมกับ ธนาคารกรุงไทย		ค่าเฉลี่ยความ พึงพอใจในการ จัดสวัสดิการ ให้แก่บุคลากร (ค่าเฉลี่ย 3.51)	มี.ค.-64	งานสวัสดิการ กองการ เจ้าหน้าที่ และ คณะกรรมการ สวัสดิการฯ
										ใช้ระบบบัญชีเงินแทนการ			พ.ค.-64	

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา เศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ใน สาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอด เทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและ นานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม				
										พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

3	ประเด็นความเสี่ยง
3	ตัวชี้วัด
2	ข้อ
2	ข้อ

3	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง
	ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองการเจ้าหน้าที่ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อม การควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นายธนภัทร ปัญญาวงศ์)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

.....24...../.....พ.ย...../..2563.....

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกายภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดก าร risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน/งานอาคารและสถานที่														
1. พัฒนาระบบการให้บริการที่สร้างความประทับใจ														
วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุต่อบุคคลหรือทรัพย์สินระหว่างปฏิบัติงานเพื่อกำหนดแผนการปฏิบัติงานและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและชัดเจน														
1.1 การปฏิบัติงาน ตัดแต่งกิ่งไม้ ตัด หญ้า พร้อมขนทิ้ง	การเกิดอุบัติเหตุหรือ ความชำรุดเสียหาย ต่อบุคคลหรือ ทรัพย์สินระหว่าง ปฏิบัติงาน	ด้านการดำเนินงาน	ผู้กำกับดูแลของ หน่วยงานของรัฐ แสดง ให้เห็นถึงความเป็นอิสระ จากฝ่ายบริหารและมี หน้าที่กำกับดูแลให้มี การพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุม ภายใน	4	5	20	สูง มาก	9	ควบคุม	<u>กิจกรรมที่ 1</u> วางแผนการปฏิบัติงาน การปรับปรุงภูมิทัศน์ การตัดหญ้า ตัดแต่งกิ่งไม้ก่อนปฏิบัติงาน หรือ การวางแผนปฏิบัติงานรายเดือน	สรุปรายงานการ เกิดอุบัติเหตุต่อ บุคคลหรือ ทรัพย์สิน ระหว่าง ปฏิบัติงานของ งานอาคารและ สถานที่ ประจำเดือน	สถิติการเกิด เหตุต่อบุคคล หรือทรัพย์สิน ระหว่างการ ปฏิบัติงาน ไม่ เกิน 5 ครั้ง	ก.ย.64	นายกฤษฏา ยศ เดช (รท.หัวหน้า งานอาคารและ สถานที่)
										<u>กิจกรรมที่ 2</u> แจกแผนการ ปฏิบัติงานให้บุคลากรรับทราบ และ กำกับให้ปฏิบัติงานด้วยความ ระมัดระวังตามแนวทางปฏิบัติหรือ ขั้นตอนอย่างเคร่งครัด				

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกายภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธี การ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
										กิจกรรมที่ 3 มีการตรวจสอบดูแล บำรุงรักษาวัสดุอุปกรณ์และ เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้มี สภาพที่ดี พร้อมใช้งาน				
										กิจกรรมที่ 4 มีการใช้วัสดุอุปกรณ์ และเครื่องมือที่เหมาะสมกับการ ปฏิบัติงาน				
										กิจกรรมที่ 5 ผู้ปฏิบัติงานมีการ ป้องกันและปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง โดยไม่เกิดอุบัติเหตุหรือ ผลกระทบหรือเกิดความเสียหายต่อ บุคคลหรือทรัพย์สินขณะปฏิบัติงาน				

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกายภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธี การ จัด การ ร isk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผล
สุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา เศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ใน สาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยี
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ ไม่มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและ
	พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

1 ตัวชี้วัด

มจ-ค-01

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกายภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธี การ จัดก าร risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

2	ข้อ
2	ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	0	ประเด็นความเสี่ยง
5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	0	ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้
- องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองกายภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

5

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นายธีระชัย ตันเรืองพร)

ผู้อำนวยการกองกายภาพและสิ่งแวดล้อม

27 พฤศจิกายน 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อพัฒนาภารกิจของมหาวิทยาลัย

1.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ งาน การป้องกันและรักษาความปลอดภัยของระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารจัดการ การเรียนการสอน และการวิจัย รวมถึงบริการโครงข่ายอินเทอร์เน็ตและเครือข่ายไร้สาย

1.1.1 การรักษา จัดเก็บข้อมูลการใช้ งานระบบป้องกันและ รักษาความปลอดภัย ตามพรบ. ว่าด้วย การกระทำความผิด เกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2560 ของ ระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์	1. ข้อมูลในการจัดเก็บสูญเสีย หาย พื้นที่ในการจัดเก็บ ข้อมูลไม่เพียงพอ	ด้านการดำเนินงาน	1. อุปกรณ์สำหรับจัดเก็บ ข้อมูล 2. ปริมาณข้อมูลการใช้ งาน	4	5	20	สูงมาก	15	ลด	1. ดำเนินการตรวจสอบอุปกรณ์ สำหรับจัดเก็บข้อมูลเป็นประจำ ทุกสัปดาห์ 2. ตรวจสอบปริมาณการใช้งาน ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต	จัดทำรายงาน การจัดเก็บข้อมูล และสถิติการใช้ งานระบบ เครือข่าย อินเทอร์เน็ตเป็น ประจำ ทุกเดือน	มีรายงานสถิติ การให้บริการ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต ประจำปี งบประมาณ	ก.ย.-64	บรรพต
---	---	------------------	---	---	---	----	--------	----	----	--	---	---	---------	-------

1.2 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การแก้ไขปัญหาจากการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารจัดการ การเรียนการสอน และการวิจัย รวมถึงบริการโครงข่ายอินเทอร์เน็ตและเครือข่ายไร้สาย

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

1.2.1 การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สายมหาวิทยาลัยแม่โจ้ (MJU_WLAN & MJU_WLAN_Plus) สำหรับนักศึกษาปี 64	นักศึกษารหัส 64 ไม่มีความรู้ ความเข้าใจการใช้งานระบบเครือข่ายไร้สายของมหาวิทยาลัยแม่โจ้	ด้านการดำเนินงาน	1. นักศึกษารหัส 64 2. จำนวนอุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายไร้สาย	5	5	25	สูงมาก	16	ลด	1.ประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบ (MJU_WLAN & MJU_WLAN_Plus) ระบบเครือข่ายไร้สายมหาวิทยาลัยแม่โจ้ 2. สสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	1. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สาย 2. จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	1.มีสื่อประชาสัมพันธ์ การใช้งานระบบเครือข่ายไร้สาย 2. รายงานผลสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการระบบเครือข่ายไร้สาย	ก.ย.-64	บรรพต
--	---	------------------	--	---	---	----	--------	----	----	--	--	--	---------	-------

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 2 การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

2.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร

วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ

2.1.1 การสำรองข้อมูล ที่สำคัญเพื่อให้ข้อมูลและระบบสารสนเทศใช้งานได้อย่างต่อเนื่องมีประสิทธิภาพและในเวลาที่ต้องการ	1. เครื่องสำรองข้อมูลปัจจุบันเป็นเครื่องเก่า พื้นที่การจัดเก็บข้อมูลไม่เพียงพอต่อการสำรองข้อมูลที่เพิ่มขึ้นในอนาคต	ด้านการดำเนินงาน	1. ระบบสำรองข้อมูล 2. ปริมาณข้อมูล 3. ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต (ความเร็ว)	4	5	20	สูงมาก	9	ลด	1) โครงการจัดหาระบบสำรองข้อมูล 1.1.มีเอกสารคู่มือการสำรองและกู้คืนข้อมูล	1. การกำหนดแนวทางสำรองข้อมูล สถานที่จัดเก็บข้อมูลสำรอง และบุคลากรผู้ได้รับสิทธิ์กู้คืนระบบ	มีระบบสำรองข้อมูลอย่างน้อย 1 ระบบ	มีค. 64	อาทิตย์, สุรเดช
---	--	------------------	--	---	---	----	--------	---	----	--	--	-----------------------------------	---------	-----------------

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
										1.2 มีบันทึกการทดสอบระบบ สำรองข้อมูล	2. ความถี่ในการ ทดสอบระบบ สำรองข้อมูล อย่างน้อยเดือน ละ 1 ครั้ง		กย. 64	อาทิตย์, สุร เดช
										1.3มีบันทึกการทดสอบกู้คืนข้อมูล	3. ความถี่ในการ ทดสอบกู้คืน ข้อมูล อย่างน้อย ปีละ 3 ครั้ง		กย. 64	อาทิตย์, สุร เดช
2.2.2 การพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารจัดการข้อมูลของผู้ปฏิบัติงาน และสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหารด้านอาคารสถานที่	ฐานข้อมูลอาคารสถานที่ มีข้อมูลไม่สมบูรณ์ ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่นำสามารถนำข้อมูลไปใช้ร่วมกับการบริหารจัดการ Green U. ด้านการอนุรักษ์พลังงาน	ด้านการดำเนินงาน/ด้านรายงาน	Green University	5	4	20	สูงมาก	9	ลด	โครงการปรับปรุงระบบข้อมูลอาคารสถานที่	ฐานข้อมูลอาคารรองรับการจัดเก็บข้อมูลเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในห้อง เพื่อนำมาใช้ในการบริหารจัดการ Green University ด้านการอนุรักษ์พลังงาน	มีระบบฐานข้อมูลอาคารที่เป็นปัจจุบันและสมบูรณ์ 100%	กย. 64	ณัฐกฤตา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 3 ผลิิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ														
3.1 งาน/กิจกรรม/กระบวนการ การสอบวัดมาตรฐานของนักศึกษาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร														
วัตถุประสงค์ ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ														
3.1.1 การสอบวัด มาตรฐานของ นักศึกษาทางด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร	1. นักศึกษาบางกลุ่มไม่ให้ความสำคัญต่อการสอบ ในช่วงระยะเวลาที่ทางกอง เทคโนโลยีดิจิทัลกำหนดไว้ ทำให้มีผลต่อการเข้า ฝึกงานวิสาทกิจ และการ จบการศึกษา เนื่องจาก นักศึกษาทุกคนต้องสอบให้ ผ่าน โดยจะมีผลการสอบ เป็นตัว S ใน Transcript	ด้านการดำเนินงาน	1. การประชาสัมพันธ์ และการติดต่อสื่อสาร 2. หน่วยงานระดับคณะฯ ที่มีการเรียนการสอน และสำนักบริหารฯ	4	5	20	สูงมาก	15	ลด	1. เพิ่มช่องทางในการสื่อสารและ ประชาสัมพันธ์และให้นักศึกษา เข้าถึงข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการ สอบ 2. ประสานงานกับหน่วยงาน ระดับคณะฯ ที่มีการเรียนการสอน และสำนักบริหารฯ ให้ทำความรู้ ความเข้าใจกับนักศึกษาให้มากขึ้น	จัดทำรายงาน และเก็บสถิติ ย้อนหลัง เพื่อ ประเมินผลการ ควบคุม	มีรายงานสถิติ ย้อนหลังสำหรับ ประเมินผลการ ควบคุม	ก.ย.-64	ประวิทย์, สุมาลี

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน	5	ประเด็นความเสี่ยง
2. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน	8	ตัวชี้วัด
3.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น	6	ข้อ
ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน	3	ข้อ
4. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้		
4.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	3	ประเด็นความเสี่ยง
4.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
4.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน		ประเด็นความเสี่ยง

5. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองเทคโนโลยีดิจิทัล สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

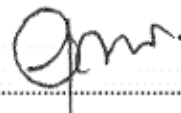
6. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

8

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นายวุฒิพล คล้ายทิพย์)

ผู้อำนวยการกองเทคโนโลยีดิจิทัล

25-พ.ย.-63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม งานอำนวยการ โทร. ๓๓๐๐-๑

ที่ อว ๖๙.๒.๙.๑/๖๑๖

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานจัดทำแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์ม มจ-ค-๐๑ และขอให้จัดส่งมายังกองพัฒนาคุณภาพ ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ นั้น

ในการนี้ กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ได้ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งการจัดทำแผนควบคุมภายในกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดมา พร้อมหนังสือฉบับนี้ด้วยแล้ว จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางกัณณิกา ชำมสี)

นักวิชาการศึกษา ชำนาญการพิเศษ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
พันธกิจที่ 1. ส่งเสริม อนุรักษ์ สืบสาน ศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น														
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อสนับสนุนการดำเนินด้านศิลปวัฒนธรรมและตอบสนองนโยบาย พันธกิจของมหาวิทยาลัย														
1.1 จัดทำแผนหาเวที การประกวด	จำนวนรางวัลด้าน ศิลปวัฒนธรรมไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนด	ด้านการดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบ	4	4	16	สูงมาก	9	ลด	1. จัดหาเวทีการประกวด แนะนำให้ทุก หน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง	จำนวนรางวัล ด้าน ศิลปวัฒนธรรม 6 รางวัล	ก.ย.-64	บุคลากรกอง ส่งเสริม ศิลปวัฒนธรรม
1.2 ดำเนินการตาม แผน										2. สนับสนุนบุคลากรผู้เชี่ยวชาญใน การฝึกซ้อม และวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ใน การประกวด	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง			
1.3 ประเมินและ สรุปผลการดำเนินงาน														
พันธกิจที่ 2 เป็นศูนย์รวมแหล่งเรียนรู้ วิถีชีวิตความเป็นอัตลักษณ์แม่โจ้ จากอดีตสู่ปัจจุบัน														
วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อเป็นแหล่งเรียนรู้และถ่ายทอดศิลปวัฒนธรรม ภูมิปัญญาท้องถิ่น														
2.1 วางแผนปรับ รูปแบบสถานที่ เตรียมพร้อมต้อนรับผู้ เข้าเยี่ยมชม	จำนวนผู้ใช้บริการพื้นที่ พิพิธภัณฑ์วัฒนธรรม การเกษตรไทย	ด้านการดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบ	4	4	16	สูงมาก	9	ลด	1. กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์เพื่อให้ พื้นที่มีความน่าสนใจ	ติดตามผลการ ดำเนินงานเดือน ละ 1 ครั้ง	จำนวน ผู้ใช้บริการพื้นที่ พิพิธภัณฑ์ วัฒนธรรม การเกษตรไทย 2,000 คน	ก.ย.-64	นางกณณิกา ข้ามสี/นายวิรัชชัย สุขเพราะนา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.2 ต้อนรับและให้ความรู้แก่ผู้รับบริการ										2. กิจกรรมปรับปรุงฐานข้อมูลเว็บไซต์พิพิธภัณฑ์ฯ	ติดตามผลการดำเนินงานเดือนละ 1 ครั้ง		ก.ย.-64	นายวุฒิภัทร เกตุพัฒนาพล

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนากระบวนการจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีกา รจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่									พันธกิจ 3. พัฒนาขีดความสามารถของบุคลากรระดับรองลงมาของกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรมและหน่วยงานวิชาการ ให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้วยการเกษตร เพื่อเป็นที่ยึดเหนี่ยวของชุมชนและสังคม					
									พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ					

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

9	ประเด็นความเสี่ยง
9	ตัวชี้วัด
7	ข้อ
5	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	7	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	4	ประเด็นความเสี่ยง
5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	3	ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

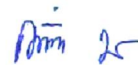
7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

10

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(นางกัณณิกา ชำมลี)

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม

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



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๐

ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๕๐๐

วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอสั่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของกองตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานภายในสำนักงานมหาวิทยาลัยจัดทำแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในจึงขอสั่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยงานรายละเอียดตามแบบ มจ-ค-๐๑ ที่ได้แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1. การให้ความเชื่อมั่นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การรายงานและติดตามผล

วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : 1) เพื่อแสดงผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนและข้อบกพร่องที่ตรวจพบเสนอต่ออธิการบดี 2) เพื่อพิจารณาสั่งการให้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

การรายงานผลการ ปฏิบัติงาน	การรายงานผลการตรวจสอบ ล่าช้าเกินกว่า 2 เดือนนับจาก ที่ดำเนินการตรวจสอบแล้ว เสร็จตามแผน	ด้านการรายงาน (Reporting Objectives)	1) มีมาตรฐานแนวทางการ ปฏิบัติงานตรวจสอบและ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ 2) มีกฎระเบียบของทาง ราชการเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน 3) ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ	3	4	12	สูง	4 (2x2)	ลด	1) กำหนดแนวทางติดตามรายงาน ผลการตรวจสอบที่ล่าช้าเกินกว่า แผนปฏิบัติงาน 2) นำแนวทางไปใช้	ติดตามโดย ผอ.กอง	รายงานผลการ ตรวจสอบเป็นไป ตามแผนที่กำหนด ร้อยละ 80	ธ.ค. 63 ม.ค. - ส.ค. 64	น.ส.จารุณี ไชยประดิษฐ์
------------------------------	---	--	--	---	---	----	-----	---------	----	--	------------------	---	----------------------------------	---------------------------

2. การให้คำปรึกษาเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น

งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การให้คำปรึกษา

วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : เพื่อให้บริการคำปรึกษาแก่ผู้รับบริการเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานขององค์กร

การให้คำปรึกษา	การให้คำปรึกษาไม่เป็นไปใน แนวทางเดียวกัน	ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives)	1) มีขั้นตอนการให้คำปรึกษา 2) แบบฟอร์มการให้ คำปรึกษา	3	4	12	สูง	6 (2x3)	ลด	1) จัดทำแบบฟอร์มสรุปการให้ คำปรึกษา (กรณีที่ต้องหารือร่วมกัน) 2) หารือร่วมกันระหว่างนัก ตรวจสอบภายใน และ ผอ.กอง 3) จัดทำทะเบียนผลการให้คำปรึกษา 4) สรุปผลเพื่อเป็นฐานข้อมูลการให้ คำปรึกษา	ติดตามโดย ผอ.กอง	การให้คำปรึกษา เป็นไปในแนวทาง เดียวกันร้อยละ 100	ธ.ค. 63 ม.ค. - ก.ย. 64 ม.ค. และ ก.ย. 64	นางทิพย์สุดา ศาลิตรี
----------------	---	--	---	---	---	----	-----	---------	----	--	------------------	--	---	-------------------------

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3. งานอำนวยการ														
งาน/กิจกรรม/กระบวนการ : การควบคุมการลงเวลาปฏิบัติงาน														
วัตถุประสงค์ของงาน/กิจกรรม/กระบวนการ : เพื่อเป็นการควบคุมการลงเวลาเข้า-ออกงานให้เป็นปัจจุบัน และเป็นประโยชน์ในการจัดทำรายงานการลาประจำเดือน														
การควบคุมการลงเวลา ปฏิบัติงาน	บุคลากรลงเวลาเข้า-ออกงาน ไม่ตรงกับความเป็นจริง หรือไม่ลงเวลาเข้า-ออกงาน	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives)	จัดให้มีการลงเวลาเข้า-ออก งาน โดยใช้บัญชีลงเวลาการ ปฏิบัติงานแนบท้ายประกาศ ก.บ.ม. เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ ประเภทการลา และ อำนาจพิจารณาอนุญาตการ ลาที่ได้รับค่าจ้างระหว่างลา ของพนักงานมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2561	3	1	3	ปาน กลาง	3 (3x1)	ยอมรับ	-	-	-	-	-

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง ไม่ใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจและ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาดังประเทศเทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจที่ 2 พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตรและวิทยาศาสตร์ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5 พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3 พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนา
	พันธกิจที่ 4 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

2 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงานมีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

2 กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85



(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

วันที่ 18 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

พันธกิจ: มิตรภาพสร้างความเป็นสากลทางการศึกษา Internationalization Education Through Friendship

1. การขอหนังสือรับรองฉบับภาษาอังกฤษ (Letter to Certify) (งานอำนวยการ)

วัตถุประสงค์: เพื่อจัดทำหนังสือรับรองให้แก่บุคลากรมหาวิทยาลัยแม่โจ้ได้ทันกำหนดเวลา

1.1 ผู้ร้องขอกรอก แบบฟอร์มการขอ หนังสือรับรองฉบับ ภาษาอังกฤษ โดยการ ดาวน์โหลดแบบฟอร์ม ได้ที่เว็บไซต์กองการ เจ้าหน้าที่ http://personnel.mju.ac.th														
1.2 ผู้ร้องขออื่น แบบฟอร์มที่งาน อำนวยการ กองการ เจ้าหน้าที่	ผู้ร้องขอหนังสือรับรอง ภาษาอังกฤษมีความประสงค์ ใช้เอกสารด่วน แต่ได้ยื่นคำ ร้องล่าช้า จึงทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการจัดทำหนังสือ รับรองภาษาอังกฤษให้แล้ว เสร็จทันตามที่ผู้ร้องขอต้องการ	ด้านการดำเนินงาน	มีโครงสร้างหน่วยงานและ กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน	2	4	8	สูง	2 (1x2)	ยอมรับ ความ เสี่ยง	1. จัดทำระบบการขอหนังสือรับรอง ภาษาอังกฤษแบบออนไลน์	ผู้อำนวยการกอง ทุก 2 เดือน	ผู้ร้องขอหนังสือ รับรองได้รับ หนังสือรับรอง ทันเวลาที่กำหนด ร้อยละ 90	มิ.ย.-64	น.ส.ธัญญา ธนัญชัย

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

[illegible]

แผนการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส ↓)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.3 จัดทำหนังสือ ประกอบการขอต่ออายุ การตรวจลงตรา และ เสนออธิการบดี ลง นาม														
2.4 นักศึกษาและ บุคลากรต่างชาติมารับ หนังสือและไป ดำเนินการเพื่อขอขยาย การตรวจลงตรา ณ สำนักงานตรวจคนเข้า เมือง เชียงใหม่														

3. การต้อนรับผู้มาเยือนชาวต่างประเทศในการมาเยือนมหาวิทยาลัย (งานความร่วมมือระหว่างประเทศ)

วัตถุประสงค์: เพื่อเตรียมการและให้การต้อนรับผู้มาเยือนชาวต่างประเทศในการเดินทางมาเยือนมหาวิทยาลัยให้แล้วเสร็จก่อนวันมาเยือน

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3.1 การติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดังนี้ 1) คณะที่มาเยือน 2) ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง 3) หนังสือเชิญ/ หนังสือตอบรับ														
3.2 การเตรียมการ ต้อนรับ ซึ่งมี รายละเอียดดังนี้ 1) จัดทำหนังสือเชิญผู้ที่ เกี่ยวข้องมาหารือ/ ต้อนรับ 2) เอกสาร การต้อนรับ ข้อมูลผู้ ที่มาเยือนและกิจกรรม ที่เกี่ยวข้อง 3) คำ กล่าวสำหรับประธาน ต้อนรับ 4) ร่าง MOU/MOA	ไม่สามารถจัดเตรียมคำกล่าว สำหรับประธานได้ทัน กำหนดการต้อนรับ	ด้านการดำเนินงาน	มีโครงสร้างหน่วยงานและ กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบที่ชัดเจน	2	5	10	สูงมาก	1 (1x1)	ลด	1. จัดทำคู่มือการเตรียมคำกล่าวสำหรับ ประธานต้อนรับเนื่องในโอกาสต่างๆ	ผู้อำนวยการกอง ทุกสัปดาห์	สามารถจัดเตรียม คำกล่าวให้ ประธานต้อนรับ ก่อนวันที่แขกมา เยือนอย่างน้อย 3 วัน	มี.ค.-64	พอหทัย ตนะกุล

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3.3 การจัดเตรียม สถานที่ต้อนรับ อาหาร ว่าง อาหาร ยานพาหนะ และของที่ ระลึก														
3.4 ให้การต้อนรับ เจรจาหารือ การศึกษา ดูงาน เยี่ยมชม มหาวิทยาลัย														
3.5 การจัดทำบันทึก การประชุม														

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของ
การกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่ระบุประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาอังกฤษต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของทุกคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการบริการ วัตถุประสงค์ ขยายการบริการและส่งเสริมผลประโยชน์ของชุมชนท้องถิ่นและภาคี				
										พัฒนาระบบมหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้วยกระบวนการครบวงจร เพื่อเป็นที่ยอมรับของสังคมและสังคม พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

3	ประเด็นความเสี่ยง
3	ตัวชี้วัด
3	ข้อ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

3

ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

3

ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

0

ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

0

ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

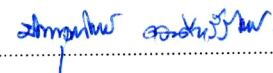
หน่วยงาน กองวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส ↓)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

.....


(นางพระทุมทิพย์ ดวงดีทวีรัตน์)

ผู้อำนวยการกองวิเทศสัมพันธ์

17 / พ.ย. / 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564														
หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้														
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)
พันธกิจ : จัดทำระบบประกันคุณภาพและการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย														
1.งานประกันคุณภาพการศึกษา														
วัตถุประสงค์ : ขับเคลื่อนการดำเนินงานประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร คณะ และมหาวิทยาลัย ให้เข้าสู่เกณฑ์การประกันคุณภาพระดับนานาชาติ /ดำเนินงานประกันคุณภาพภายในส่วนงานสนับสนุน ด้วยระบบการประกันคุณภาพที่มหาวิทยาลัยกำหนดขึ้น														
กระบวนการ พัฒนา ระบบประกันคุณภาพ ภายในสำหรับส่วนงาน สนับสนุน	1.ทำคู่มือ QA ส่วนงานสนับสนุนไม่ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา เนื่องจาก เกณฑ์และวิธีการที่แปลง	ด้านการ ดำเนินงาน	แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน/ การกำหนดให้ บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน	5	4	20	สูงมาก	12 (4*3)	ลด	1.จัดทำคู่มือ QA	จัดทำหนังสือ ราชการ	ติดตาม ทุกเดือน โดย ผอ.กองพัฒนา คุณภาพ	คู่มือแล้วเสร็จ / จำนวน 1 ฉบับ	มย.63
2.งานมาตรฐานการควบคุมภายใน														
วัตถุประสงค์ : การทำมาตรฐานระบบควบคุมคุณภาพภายในที่เป็นเครื่องมือด้านการจัดการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึง การกำกับ ติดตามการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน														
กระบวนการด้าน ดำเนินการตามแผน และติดตามรายงานผล การควบคุมภายในและ บริหารจัดการความเสี่ยง	2.หน่วยงานจัดส่งข้อมูลล่าช้าไม่เป็น ตามกำหนด	ด้านการ ดำเนินงาน/ ด้านรายงาน	มอบหมายงาน/ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงาน	5	4	20	สูงมาก	12 (4*3)	ลด	ปรับปรุงแบบฟอร์มให้กะทัดรัดและ เข้าใจง่าย เพื่อการกรอกข้อมูลได้ ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ พร้อมมีสายตรงให้สอบถามเพิ่มเติม		ติดตามการรายงาน ผลทุก 9/12 เดือน โดย ผอ.กอง	หน่วยงานมีการ รายงานผลการ ดำเนินงานร้อยละ 100 ภายใน 7 วัน ทำการหลังกำหนด ส่งงาน	ธค.63
										ติดตามและท้วงถาม ประเมินผล ตาม ระยะเวลาที่กำหนด				กย.64

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)
	3.ไม่มีระเบียบคณะกรรมการความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัย ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 และข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ. 2563	ด้านการดำเนินงาน/ด้านกฎหมายระเบียบข้อบังคับ	มอบหมายงาน/ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน	5	5	25	สูงมาก	1 (1*1)	ลด	จัดทำร่างระเบียบคณะกรรมการความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัย เสนอต่อคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องตามขั้นตอน และติดตาม ท่วงตามตามขั้นตอนอย่างต่อเนื่องเป็นระยะ		ติดตามจากฝ่ายกฎหมายและที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	มีระเบียบ ว่าด้วยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำมหาวิทยาลัยแม่โจ้จำนวน 1 ฉบับ	มค.64

3.งานติดตามและตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน

วัตถุประสงค์ : วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามการนำผลการประเมินคุณภาพไปใช้พัฒนาหลักสูตร

กระบวนการ การนำผลการประเมินคุณภาพภายในไปปรับปรุงการบริหารหลักสูตร	4.หลักสูตรส่งรายงานผลการนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงการดำเนินงานไม่ครบทุกหลักสูตร เนื่องจาก ช่วงติดตามอยู่ระหว่างการจัดทำ SAR ของหลักสูตร ทำให้ผู้รับผิดชอบไม่สามารถดำเนินการจัดทำรายงานผลและจัดส่งมาได้ครบทุกหลักสูตร	ด้านการดำเนินงาน/ด้านรายงาน	ความรับผิดชอบ/ระยะเวลา/การมอบหมายงาน	5	4	20	สูงมาก	6 (2*3)	ลด	5.กำหนดวันส่งรายงานผลและโทรศัพท์ติดตามก่อนการจัดทำ SAR ของหลักสูตร		ติดตามโดยหัวหน้างานติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และสรุปนำเสนอต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	จำนวนหลักสูตรที่ส่งรายงานผลครบทุกหลักสูตร	ก.ค.-64
---	--	-----------------------------	--------------------------------------	---	---	----	--------	------------	----	--	--	--	---	---------

4.งานบริหารและธุรการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนการทำงานของหน่วยงานบรรลุตามวัตถุประสงค์

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมา)

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564														
หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้														
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85														
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส ↓)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	สารสนเทศ ในการสื่อสาร	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(113)	(14)	(15)

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่จะต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1.กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีทั้งหมด 4 พันธกิจ

1.1 การจัดทำแผนที่~~มี~~ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่

1.2 การจัดทำแผนที่~~ไม่มี~~ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่

พันธกิจที่ 1. งานประกันคุณภาพการศึกษา

พันธกิจ 2. งานมาตรฐานการควบคุมภายใน

พันธกิจที่ 3. งานบริหารและธุรการ

พันธกิจที่ 4. งานติดตามตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	4	ประเด็นความเสี่ยง
5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	2	ประเด็นความเสี่ยง
5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองพัฒนาคุณภาพ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน รวม	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

4

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

(นางวราภรณ์ พุกกุล)

ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน กองบริหารงานทรัพยากรบุคคลและกิจการพิเศษ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 1 พัฒนาระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและสิทธิประโยชน์ เพื่อสนับสนุนพันธกิจของมหาวิทยาลัยอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.1 งานนิติกรรมสัญญา/MOU

วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการบริหารการจัดทำนิติกรรมสัญญา/MOU ให้ถูกต้อง

1.1.1 ระบบการติดตามหรือแจ้งเดือนก่อนหมดสัญญา/MOU	ขาดระบบติดตามหรือแจ้งเดือน	การดำเนินงาน	ความรับผิดชอบ	5	5	25	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบติดตามและแจ้งเดือนก่อนหมดสัญญาไม่น้อยกว่า 180 วัน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	การจัดทำสัญญาภายในกำหนดร้อยละ 100	พค.64	น.ส.พรกมล เล็กสมพงษ์
1.1.2 การติดตามผลการดำเนินงานตาม MOU (สิทธิประโยชน์)	ขาดการติดตามการดำเนินงาน MOU	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบการติดตามการดำเนินงาน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	มีระบบการติดตามการดำเนินงานอย่างน้อย 1 ระบบ	มีค.64	น.ส.สาวิตรี ตั้งใจ
1.1.3 การติดตามลูกหนี้สัญญา	มีลูกหนี้ค้างชำระ	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	2	2	4	ปานกลาง	2 (1*2)	ควบคุมความเสี่ยง	จัดทำระบบแจ้งเตือนผ่านช่องทาง Line@กองบริหารงานทรัพยากรบุคคล	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	การชำระเงินตามกำหนดเวลา ร้อยละ 100	มิย.64	น.ส.ภักจิรา วิชัย

1.2 งานจัดทำของที่ระลึก

วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการออกแบบและจัดทำของที่ระลึกเพื่อจัดจำหน่าย

1.2.1 สินค้าคงเหลือ	ความผิดพลาดจากการนับสินค้าคงเหลือ	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความเสี่ยง	จัดทำระบบเบิกจ่ายสินค้า	ผู้ช่วยอธิการบดี/ผู้อำนวยการกอง	มีระบบเบิกจ่ายสินค้าที่มีประสิทธิภาพ 1 ระบบ	มีค.64	น.ส.พรกมล เล็กสมพงษ์
---------------------	-----------------------------------	--------------	-------------------	---	---	----	--------	----------	--------------	-------------------------	---------------------------------	---	--------	----------------------

[illegible]

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
2.2 งานส่งเสริมการขาย การตลาด และประชาสัมพันธ์														
วัตถุประสงค์ เพื่อสร้างการรับรู้ให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน														
2.2.1 ช่องทางการประชาสัมพันธ์	การประชาสัมพันธ์ไม่ต่อเนื่อง/ ไม่มีกลยุทธ์ในการประชาสัมพันธ์	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	5 (1*5)	ลดความ เสี่ยง	-พัฒนาเว็บไซต์ของส่วนงาน -พัฒนาเพจ MUU Shop, เพจกอง บริหารงานทรัพย์สินฯ	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	มีช่องทางการ ประชาสัมพันธ์มาก ขึ้น	มีค.64	-นางนารีรัตน์ ดี อินทร์ -นายเจษฎาพงษ์ ชัยเรืองวุฒิ
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน ที่ 3 พัฒนาระบบการบริหารจัดการเพื่อตอบสนองต่อนโยบายของมหาวิทยาลัย														
3.1 งานเบิกจ่าย														
วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง														
	ไม่มีความเสี่ยง													
3.2 งานประชุม														
วัตถุประสงค์ เพื่อบริหารจัดการงานประชุมให้มีประสิทธิภาพ														
3.2.1 เอกสารการประชุม	การจัดส่งเอกสาร ประกอบการประชุมล่าช้า	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	4	12	สูง	4 (1*4)	ลดความ เสี่ยง	กำหนดแผนการประชุมที่ชัดเจน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	จัดส่งเอกสาร ล่วงหน้าก่อน ประชุมอย่างน้อย 2 วัน	มีค.64	น.ส.สาวิตรี ตั้งใจ
3.3 งานประสานงานหน่วยงานวิสาหกิจ														
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงานวิสาหกิจ														
3.3.1 เอกสารงานประชุมคณะกรรมการบริหารหน่วยงานวิสาหกิจ	การจัดส่งเอกสาร ประกอบการประชุมล่าช้า	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	5	3	15	สูงมาก	6 (2*3)	ลดความ เสี่ยง	กำหนดแผนการประชุม คณะกรรมการบริหารหน่วยงาน วิสาหกิจที่ชัดเจน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	จัดส่งเอกสาร ล่วงหน้าก่อน ประชุมอย่างน้อย 2 วัน	มีค.64	นายถิรวัฒน์ ต๊ะตา

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
3.4 งานบริหารธุรการ														
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานบริหารธุรการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ														
3.4.1 ระบบการส่งเอกสารใน ERP	การจัดส่งเอกสารไม่ถูกส่งต่อให้ผู้เกี่ยวข้อง	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	5	3	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความ เสี่ยง	การสรุปเอกสารประจำวัน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	การส่งเอกสารต่อ วันผิดพลาดน้อย กว่าร้อยละ 5	มีค.64	นางนารีรัตน์ ดี อินทร์
3.5 การประสานงานกับชุมชนและกัญชา														
วัตถุประสงค์ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานกัญชงและกัญชาของมหาวิทยาลัย														
3.5.1 การจัดทำ MOU และ MOA ด้านกัญชงและกัญชา	ผู้เกี่ยวข้องไม่ทราบขั้นตอนการดำเนินงาน	การดำเนินงาน	การมอบหมายหน้าที่	3	5	15	สูงมาก	10 (2*5)	ลดความ เสี่ยง	จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงาน	ผู้ช่วยอธิการบดี/ ผู้อำนวยการกอง	มีขั้นตอนการทำ MOU และ MOA ด้านกัญชงและ กัญชา	มีค.64	น.ส.พรทิพา ชัยคำ เพชร

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. ด้านการการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้าน การเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ
	พันธกิจที่ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม
	พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน
1.2 การจัดทำแผนที่ ไม่มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ /พัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม
	พันธกิจที่ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

12

ประเด็นความเสี่ยง
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

1

ตัวชี้วัด
- 4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

11

ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

9

ข้อ
5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

12

ประเด็นความเสี่ยง

5.2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

ประเด็นความเสี่ยง

5.3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

ประเด็นความเสี่ยง
6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ
7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

12

กิจกรรม

พันธกิจ/วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะเกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80
- 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
- 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 100

.....

(นางสาวจงรักษ์ บัวลอย)

ผู้อำนวยการกองบริหารงานทรัพย์สินและกิจการพิเศษ

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

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความ เสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
พันธกิจ: 1. ส่งเสริมสนับสนุนกิจการ นโยบาย ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย 2. เผยแพร่ภาพลักษณ์ และผลิตสื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างครอบคลุม 3. จัดกิจกรรมสื่อสารเชิงการตลาด พร้อมกับการสร้างกลยุทธ์ใหม่ ๆ เพื่อการปรับตัวขององค์กรใน วัตถุประสงค์: เป็นหน่วยงานที่ปฏิบัติงานเชิงรุกในการส่งเสริมและสนับสนุนกิจการของมหาวิทยาลัยด้านการสื่อสารองค์กรทั้งภายในและภายนอก เผยแพร่ภาพลักษณ์และผลิตสื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างครอบคลุม ตอบสนองยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยได้อย่างรวดเร็วรวมถึงการจัดกิจกรรมสื่อสารเชิงการตลาด ซึ่งเป็นรูปแบบการสื่อสารองค์กรสมัยใหม่ในยุคดิจิทัลที่องค์กรต้องเร่งดำเนินการ พร้อมกับการสร้างกลยุทธ์ใหม่ ๆ เพื่อการปรับตัวขององค์กรในปัจจุบัน														
1. งานอำนวยการ														
ขั้นตอนการเบิกจ่าย	1. กิจกรรมเร่งด่วนที่ไม่ เป็นไปตามแผนงานของฝ่าย ทำให้ผู้รับจ้างจัดทำ กิจกรรมได้รับค่าตอบแทน ช้า	แผนและการ ดำเนินงาน	ไม่สามารถควบคุมได้ เนื่องจากมีกิจกรรมเร่งด่วน เข้ามาตลอดทั้งปี	4	5	20	สูงมาก	12 (4*3)	ยอม รับ	ศึกษาคู่มือความเป็นไปได้ในการ ทำงานที่จะสามารถทำให้งานประสบ ความสำเร็จ	ผู้ที่รับผิดชอบ ติดตามงาน	ร้อยละ 100 ของ กิจกรรมเร่งด่วน แล้วเสร็จตาม กำหนด	ก.ย.-64	งานอำนวยการ
2. งานสื่อสารนิเทศ														
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมา)														
3. งานกิจกรรมพิเศษ														
ขั้นตอนการผลิตสื่อ	กิจกรรมเร่งด่วนที่ไม่เป็นไป ตามแผนงานของฝ่าย	กระบวนการ ทำงาน	สามารถทำให้แล้วเสร็จได้ แต่ล่าช้า	4	5	20	สูงมาก	12 (4*3)	ยอม รับ	จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของ ผู้รับบริการ	ผู้ที่รับผิดชอบ ติดตามงาน	ร้อยละ 70 ของ ความพึงพอใจ ของผู้รับบริการ ในกิจกรรม เร่งด่วน	ก.ย.-64	งานกิจกรรมพิเศษ

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้าย
ของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

แผนการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยงที่ ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

1. ฝ่ายสื่อสารองค์กร มีพันธกิจทั้งหมด 3 พันธกิจ

1.1 การจัดทำแผนที่ มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่	งานอำนวยการ
	งานกิจกรรมพิเศษ
1.2 การจัดทำแผนที่ ไม่มี ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 1 พันธกิจ ได้แก่	งานสื่อสารนิเทศ

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด
1	ข้อ
2	ข้อ

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

4.วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง
5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน	-	ประเด็นความเสี่ยง
5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน	1	ประเด็นความเสี่ยง

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activites) มี 2 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายสื่อสารองค์กร สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนน ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

1

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

นางสาวกนกวรรณ

(นางสาวกนกวรรณ แซ่หล่อ)

หัวหน้าฝ่ายสื่อสารองค์กร

24/12/63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย ฝ่ายกฎหมาย โทร ๓๑๔๘

ที่ อว ๖๙.๒.๑๖/๔๕๒

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง นำส่งแผนควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของสำนักงานมหาวิทยาลัย (ฝ่ายกฎหมาย)

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือกองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ได้แจ้งให้ส่วนงานและหน่วยงานในสังกัดสำนักงานมหาวิทยาลัย จัดส่งแผนควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ต่อกองพัฒนาคุณภาพ นั้น

ในการนี้ ฝ่ายกฎหมายได้ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว มีรายละเอียดประกอบด้วยไฟล์ pdf และไฟล์ excel แบบ มจ-ค-๐๑ ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายเสริมศักดิ์ ไชยทา)

นิติกรชำนาญการพิเศษ

รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ดัชนีวัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ในการ ควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความเสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ความ เสี่ยง ที่ยอมรับได้		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1. การให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย เพื่อสนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
วัตถุประสงค์ : เพื่อสนับสนุนภารกิจของมหาวิทยาลัยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย โดยสร้างความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัยสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องตามหลักกฎหมาย และตามกรอบภารกิจของหน่วยงาน														
งานให้คำปรึกษาด้าน กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน	กฎระเบียบของ มหาวิทยาลัยบางเรื่องไม่ สอดคล้องการทำงาน ซึ่ง ส่งผลกระทบต่อการพัฒนา มหาวิทยาลัย	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives)	จัดให้มีกระบวนการรับฟัง ความคิดเห็น เพื่อเปิด โอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานใน มหาวิทยาลัยได้สะท้อน ปัญหาในการบังคับใช้ กฎหมาย เพื่อนำผลการ รับฟังปัญหามาทบทวน ประสิทธิภาพของกฎหมาย และปรับปรุงกฎหมายให้ เหมาะสม และมี ประสิทธิภาพต่อไป	3	3	9	สูง	9	ลด	จัดโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เกี่ยวกับปัญหาและอุปสรรคในการ ปฏิบัติงานภายใต้กฎระเบียบของ มหาวิทยาลัย	ติดตามโดย หัวหน้าฝ่าย กฎหมาย	1. การอนุมัติ การจัดทำ โครงการตาม แบบ ย.002	ขออนุมัติ โครงการ ภายใน ก.พ. 64	ผู้ปฏิบัติงาน ฝ่ายกฎหมาย ทุกคน
												2. รายงานผล การจัดกิจกรรม ครั้งละ 1 ฉบับ	จัด กิจกรรม ครั้งที่ 1 ภายใน พ.ค. 64	

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีพันธกิจทั้งหมด 5 พันธกิจ และ 7 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ในน้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ การจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง ที่ยอมรับได้		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.1 การจัดทำแผนที่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 3 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ :ผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ โดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงโดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษาต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนา เศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ/ขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริม การเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ				
										พันธกิจ 2. พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชา ต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์ ประยุกต์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม				
										พันธกิจที่ 5. พันธกิจด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ สร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน				
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่ประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 2 พันธกิจ ได้แก่										พันธกิจที่ 3. พันธกิจด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ ขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในระดับประเทศและ				
										พันธกิจ 4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ				

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

1	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

2	ตัวชี้วัด
---	-----------

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

1	ข้อ
---	-----

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

1	ข้อ
---	-----

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

0	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

0	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

1	ประเด็นความเสี่ยง
---	-------------------

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ฝ่ายกฎหมาย สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง	ความ เสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

1

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ85....
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ



(....นายเสริมศักดิ์ ไชยหา....)

หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

20-พ.ย.-63



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย ฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์ โทร. ๓๑๔๕

ที่ อว ๖๙.๒.๑๕/ ๒๖๙

วันที่ ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งแผนควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ กองพัฒนาคุณภาพงานมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แจ้งให้ทุกหน่วยงาน ภายในสำนักงานมหาวิทยาลัย ดำเนินการจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน นั้น

ฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์ สำนักงานมหาวิทยาลัย จึงขอจัดส่งแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในส่วนที่รับผิดชอบ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณยิ่ง

(นางโสภา สุทธิยุทธ์)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาศักยภาพกรมนุสย์

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ฝ่ายพัฒนาศักยภาพการมนุษย์ สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ระดับ ความเสี่ยง ที่ยอมรับ ไม่ได้	วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)		(14)
1.สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง														
เป้าประสงค์ : มีบุคลากรที่มีสมรรถนะสูง														
1.1 จำนวนหลักสูตร ตาม Traning Program ที่ได้รับการ จัดอบรมฯ (3 หลักสูตร)	ไม่ได้มีการจัดอบรม ตาม Traning Program ครบ 3 หลักสูตร (ปัญหาจาก Covid-19)	ด้านการดำเนินงาน	นโยบายและวิธีบริหาร ด้านทรัพยากรบุคคล	5	5	25	สูงมาก	9	ลด	วางแผนการจัดอบรมฯ ตาม กลุ่มเป้าหมาย ตามระยะเวลาที่ เหมาะสม	ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการ ดำเนินการ	จำนวนหลักสูตร ที่ได้จัดอบรมฯ ตาม Training Program (3 หลักสูตร)	กย.64	รัตติกาล / ศราวุฒิ / ชญาณิศ
1.2 บุคลากรที่ได้รับ อนุมัติให้ลาศึกษาต่อ มีการรายงานผล การศึกษา / ความก้าวหน้า ทางการศึกษา	บุคลากรที่ได้รับอนุมัติให้ ลาศึกษาต่อ ไม่ได้รายงาน ผลการศึกษา / ความก้าวหน้าทางการศึกษา	ด้านการดำเนินงาน	นโยบายและวิธีบริหาร ด้านทรัพยากรบุคคล	5	5	25	สูงมาก	9	ลด	ติดตามบุคลากรที่ลาศึกษาต่อ ให้ รายงานผลการศึกษา / ความก้าวหน้า ทางการศึกษา ทั้งจากตัวบุคคล และ ส่วนงาน	ติดตามจากการ ประเมินผลและ รายงาน ความก้าวหน้า ของการ ดำเนินการ	บุคลากรที่ได้รับ อนุมัติให้ลา ศึกษาต่อ มีการ รายงานผล การศึกษา / ความก้าวหน้า ทางการศึกษา ร้อยละ 80	กย.64	ณิชนันท์ ดวงคำ