

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ จริง	คะแนน โอกาส ที่จะ เกิด		ผลกระทบ risk	ระดับ risk	หน่วยนับ	แผน		ผล		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
1.พันธกิจด้านการเรียนการสอน																	
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs) ที่ทันต่อกระแสการเปลี่ยนแปลง โดยเน้นทางด้านการเกษตร วิทยาศาสตร์ประยุกต์ ภาษต่างประเทศ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาที่สอดคล้องกับทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมของประเทศ วัตถุประสงค์ : 2. เพื่อขยายโอกาสให้ผู้ด้อยโอกาสเข้าศึกษาต่อในระดับอุดมศึกษาและส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ																	
1.1 ติดตามผล การศึกษาของ นักศึกษาปี 4	นักศึกษาไม่สำเร็จ การศึกษามา ระยะเวลาที่กำหนด	ลด ความ เสี่ยง	1.1.1 กิจกรรมติดตาม นักศึกษาที่ไม่สำเร็จ การศึกษามาเวลาที่กำหนด ของหลักสูตร	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รองคณบดีฝ่าย วิชาการ/ประธาน หลักสูตร/หน.งาน บริการการศึกษา	มีการติดตามนักศึกษาที่ไม่สำเร็จการศึกษาตาม เวลาที่กำหนดของหลักสูตร ผ่านที่ประชุม วิชาการของคณะฯ ในครั้งที่ 3, 4, 5 และ 6/2564	ก.ย. 64	ก.ย. 64	9 (3*3)	3	2	6	ปาน กลาง	ร้อยละของ ผู้สำเร็จ การศึกษา ภายใน ระยะเวลา ของหลักสูตร ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 76	ร้อยละ	76	76.88

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ						ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน		คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ แล้ว	จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
2.พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม																	
วัตถุประสงค์ : ๓. เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งทางการเกษตร และวิทยาศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม																	
2.1 จัดทำแผน ติดตามการส่ง รายงานวิจัยฉบับ สมบูรณ์	หัวหน้าโครงการวิจัย ส่งรายงานฉบับ สมบูรณ์ล่าช้าหรือไม่ ส่งรายงานฉบับ สมบูรณ์	ลด ความ เสี่ยง	2.1.1 การติดตามการส่ง รายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ก่อนครบกำหนดเวลาส่งเล่ม รายงานล่วงหน้า 1 เดือน และกำหนดให้บรรจุในวาระ สืบเนื่องของการประชุม คณะกรรมการบริหารงาน บริการวิชาการและวิจัย เพื่อ เป็นการรายงานและติดตาม การส่งรายงาน ความก้าวหน้าของงานวิจัย ทุกครั้งที่มีการประชุม	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	หัวหน้างานบริการ วิชาการและวิจัย	อยู่ในระหว่างดำเนินการติดตามการส่งรายงาน วิจัยฉบับสมบูรณ์ โดย - ปีงบประมาณ 2563 มีการติดตามการส่ง รายงานวิจัยฯ โดยมีรายงานที่ยังไม่ได้ส่ง จำนวน 6 เรื่อง จากทั้งหมด 16 เรื่อง - ปีงบประมาณ 2564 อยู่ระหว่างการติดตาม การส่งรายงานวิจัยฯ ภายในเดือน ต.ค. 2564	ก.ย. 64	อยู่ ระหว่าง ดำเนิน งาน	6 (2*3)	3	3	9	สูง	ส่งเล่ม รายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด ร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	N/A

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk					
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ แล้ว	เสร็จ จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
2.2 ติดตามผล การได้รับทุนวิจัย จากแหล่งทุน ต่างๆ ของนักวิจัย	คณะมีจำนวนเงินวิจัย ไม่ได้ตามเป้าหมาย	ลด ความ เสี่ยง	2.2.1 ติดตามผลการได้รับ ทุนวิจัยของนักวิจัยในคณะทุก 6 เดือน	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	หัวหน้างานงาน บริการวิชาการ และวิจัย	มีโครงการวิจัยที่ได้รับทุนวิจัย ทั้งหมด 36 โครงการ	ก.ย. 64	ก.ย. 64	9 (3*3)	2	3	6	ปาน กลาง	จำนวนเงินวิจัย 10 ล้านบาท	ล้านบาท	10	14.74
			2.2.2 โครงการนักวิจัยพบ แหล่งทุนภายนอก			มีการจัดดำเนินโครงการนักวิจัยพบแหล่งทุน ภายนอก	ก.ย. 64	ก.ค. 64									
			2.2.3 โครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการด้านการเขียนชุด โครงการวิจัยและชุด โครงการบริการวิชาการ			มีการจัดดำเนินโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ ด้านการเขียนชุดโครงการวิจัยและชุดโครงการ บริการวิชาการ	ก.ย. 64	ก.ค. 64									

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							ทำ หนด เสร็จ	เสร็จ จริง		โอกาส สที่ จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : 4. เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ และวัตถุประสงค์ที่ 5. เพื่อพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการด้านการเกษตร เพื่อเป็นที่พึ่งของตนเองและสังคม

3.1 จัดทำแผน ติดตามการส่ง รายงานโครงการ ฉบับสมบูรณ์	ไม่สามารถดำเนินงาน ตามแผนที่กำหนดไว้	ลด ความ เสี่ยง	3.1.1 การติดตามการส่ง รายงานโครงการฉบับ สมบูรณ์ ก่อนครบ กำหนดเวลาส่งเล่มรายงาน ล่วงหน้า 1 เดือน และ รายงานผลการดำเนินงานใน การประชุมคณะกรรมการ บริหารงานบริการวิชาการ และวิจัย เพื่อติดตามการ ดำเนินงาน	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	หัวหน้างานงาน บริการวิชาการ และวิจัย	มีการส่งรายงานโครงการฉบับสมบูรณ์ ปีงบประมาณ 2564 ทั้งเล่มรายงาน และการ รายงานในระบบครบทุกโครงการ	ก.ย. 64	ก.ย. 64	6 (2*3)	2	2	4	ปาน กลาง	ส่งเล่มรายงาน โครงการตาม ระยะเวลาที่ กำหนด ร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	100
--	---	----------------------	--	---	--	--	------------	------------	---------	---	---	---	-------------	---	--------	----	-----

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ การจัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จ จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
3.2 ติดตามผล การได้รับ งบประมาณ บริการวิชาการ จากแหล่งทุนต่างๆ	คณะมีจำนวนเงิน บริการวิชาการไม่ได้ ตามเป้าหมาย	ลด ความ เสี่ยง	3.2.1 ติดตามผลการได้ งบประมาณบริการวิชาการ ในแต่ละทุก 6 เดือน	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	หัวหน้างานงาน บริการวิชาการ และวิจัย	มีโครงการวิจัยที่ได้รับทุนวิจัย ทั้งหมด 36 โครงการ	ก.ย. 64	ก.ย. 64	9 (3*3)	3	4	12	สูง	จำนวน งบประมาณ บริการวิชาการ 8 ล้านบาท	ล้านบาท	8	6.95
			3.2.2 โครงการนักวิจัยพบ แหล่งทุนภายนอก			มีการจัดดำเนินโครงการนักวิจัยพบแหล่งทุน ภายนอก	ก.ย. 64	ก.ค. 64									
			3.2.3 โครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการด้านการเขียนชุด โครงการวิจัยและชุด โครงการบริการวิชาการ			มีการจัดดำเนินโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ ด้านการเขียนชุดโครงการวิจัยและชุดโครงการ บริการวิชาการ	ก.ย. 64	ก.ค. 64									

4.พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : 6. เพื่อบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมาเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk					
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จ จริง	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาสที่ จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : 7 เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย																	
5.1 การรับเงิน และการออก ใบเสร็จ	ไม่มีการแบ่งแยก หน้าที่ระหว่างการเงิน และบัญชี ให้ถูกต้อง ตามระเบียบ	ลด ความ เสี่ยง	5.1.1 มีการกำหนดอำนาจ หน้าที่การบันทึกบัญชี การ อนุมัติที่ชัดเจน เป็นลาย ลักษณ์อักษร และจัดทำผัง กระบวนการปฏิบัติงานและ กรอบเวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รศ.หัวหน้างาน คลังและพัสดุ	มีการดำเนินการจัดทำคำสั่งคณะวิศวกรรมและ อุตสาหกรรมเกษตร ที่ 15/2564 เรื่อง มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อ แบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างการเงิน และบัญชีให้ถูกต้องตามระเบียบ	ก.ค. 64	ก.พ. 64	9 (3*3)	2	2	4	ปาน กลาง	การจัดทำ คำสั่งแบ่งแยก หน้าที่ให้แล้ว เสร็จภายใน ระยะเวลาที่ กำหนด	ฉบับ	1	1
5.2 การส่ง เอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายงบ ยุทธศาสตร์	การส่งเอกสารการ เบิกจ่ายงบ ยุทธศาสตร์ไม่ถูกต้อง และไม่ครบถ้วน	ลด ความ เสี่ยง	5.2.1 ทบทวนคู่มือขั้นตอน การปฏิบัติงานและกรอบ เวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	รศ.หัวหน้างาน คลังและพัสดุ	มีการดำเนินงานจัดกิจกรรมทบทวนคู่มือขั้นตอน การปฏิบัติงานฯ	ก.ค. 64	ก.ค. 64	9 (3*3)	2	2	4	ปาน กลาง	มีการส่ง เอกสารการ เบิกจ่ายงบ ยุทธศาสตร์ ถูกต้อง และ ครบถ้วน ไม่ น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม						ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk					
		วิธีการ การจัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จ จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
5.3 การกำหนด TOR การขอซื้อ ขอจ้าง	การกำหนด คุณลักษณะเฉพาะใน การจัดซื้อ จัดจ้าง ครบถ้วน/ถูกต้องตาม ระเบียบ	ลด ความ เสี่ยง	5.3.1 จัดส่งผู้ปฏิบัติงานด้าน งานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ด้าน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	น.ส.นภสร บุญ เรือง และ รก. หัวหน้างานคลัง และพัสดุ	เนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ทำให้ไม่ สามารถดำเนินการจัดส่งผู้ปฏิบัติงานด้านงาน พัสดุ เข้ารับการฝึกอบรมฯ จึงได้ปรับเปลี่ยน กิจกรรมโดยให้ผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุศึกษา เพิ่มพูนความรู้ด้วยตนเอง และหารือกับ ผู้เชี่ยวชาญในด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ก.ค. 64	ก.ค. 64	6 (2*3)	3	3	9	สูง	การยื่น อุทธรณ์ ของผู้ เข้ายื่น ประกวดราคา ไม่เป็นร้อยละ 10	ร้อยละ	10	13 (มีการ ยื่น อุทธรณ์ 2 บริษัท จาก ทั้งหมด 15 บริษัท)
5.4 การเบิก จ่ายเงินค่าวัสดุ ล่าช้า	บุคลากรไม่เข้าใจใน กระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	ลด ความ เสี่ยง	5.4.1 จัดทำผังกระบวนการ ปฏิบัติงานและกรอบเวลาที่ ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	น.ส.นภสร บุญ เรือง และ รก. หัวหน้างานคลัง และพัสดุ	มีการจัดทำผังกระบวนการปฏิบัติงานและกรอบ เวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ก.ค. 64	ก.ค. 64	6 (2*3)	3	3	9	สูง	จัดทำผัง กระบวนการ ปฏิบัติงานฯ และแจ้งเวียน บุคลากรใน คณะฯ ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	กระบวนการ งาน	1	1

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ และการ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน		คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	ผล เสร็จ จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
5.5 การแจ้ง ขอรับบริการงาน ซ่อมบำรุง	ขั้นตอนการแจ้งขอรับ บริการและแจ้งผล การดำเนินการล่าช้า	ลด ความ เสี่ยง	5.5.1 จัดแบ่งประเภทของ งานบริการ	ผ่าน Line/ หนังสือ ราชการ/ โทรศัพท์	อ.ดร.แสวงสันต์ ยอดคำ	มีการจัดแบ่งประเภทของงานบริการภายในแอป พลิเคชัน “ระบบแจ้งซ่อมและบริหารจัดการ ระบบสาธารณูปโภค”	ม.ค. 64	ม.ค. 64	6 (3*2)	2	2	4	ปาน กลาง	ความพึงพอใจ ของผู้ใช้บริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	75
			5.5.2 ทดลองใช้แอปพลิเคชันการแจ้งขอรับบริการ และแจ้งผลการดำเนินการ		นายอนุพงษ์ อินท จักร	1) มีการจัดทำแอปพลิเคชัน “ระบบแจ้งซ่อมและ บริหารจัดการระบบสาธารณูปโภค” เพื่อการ แจ้งขอรับบริการ 2) มีการดำเนินงานทดลองใช้ แอปพลิเคชัน “ระบบแจ้งซ่อมและบริหารจัดการ ระบบสาธารณูปโภค”และติดตามการ ประเมินผลความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ	ก.ย. 64	ก.ย. 64									

สรุปผลการดำเนินรอบระยะเวลา 12 เดือน (30 กันยายน 2564)

1. หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายใน ตามนโยบายของมหาวิทยาลัย ครบทุกภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้

ภารกิจ/พันธกิจของหน่วยงานมีทั้งหมด

5 ภารกิจ

1.1 ภารกิจ/พันธกิจ ที่มีความเสี่ยง จำนวน

4 ภารกิจ

1.2 ภารกิจ/พันธกิจ ที่ไม่มีความเสี่ยง จำนวน

1 ภารกิจ

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

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน(KPI) : 1.ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2.สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3.ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์ ของ กระบวนการ/ ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัย เสี่ยง	ผลการดำเนินงานจัดโครงการ/กิจกรรม							ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
		วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สารสนเทศ การ สื่อสาร	ผู้รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	แผน	ผล	คะแนน risk ที่ยอมรับ รับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย ปี 64		
							กำหนด เสร็จ	เสร็จ จริง		โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

2.กิจกรรมลดความเสี่ยงตามแผนการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีทั้งหมด

2.1 กิจกรรมที่ดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

2.2 กิจกรรมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

2.3 กิจกรรมที่ไม่ได้จัดทำ จำนวน

13	กิจกรรม		
12	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	92.31
1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	7.692
0	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	0

3.ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงจากการจัดวางควบคุมภายใน มีทั้งหมด

3.1 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

3.2 ประเด็นความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยงที่ไม่ลดลงและยังคงอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ที่ประเมินตามการจัดวางครั้งแรก จำนวน

10	ประเด็น		
7	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	70.00
3	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	30.00

4.ตัวชี้วัดความเสี่ยงจากการจัดวางการควบคุมภายใน มีทั้งหมด

4.1 ตัวชี้วัดสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

4.2 ตัวชี้วัดไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ตามการจัดวางที่กำหนดไว้ จำนวน

10	ประเด็น		
6	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00
4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	40.00

ทั้งนี้หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จจากการจัดวางควบคุมภายใน ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

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

12	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	92.31
7	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	70.00
6	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	60.00

Q

(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (30 กันยายน 2564)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน/ พันธกิจ/วัตถุประสงค์/(ขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้อง จัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. ด้านการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามผลการศึกษา ของนักศึกษาปี 4	นักศึกษาไม่สำเร็จ การศึกษิตตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ติดตามนักศึกษาที่ไม่สำเร็จการศึกษาตาม เวลาที่กำหนดของหลักสูตร	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้			
2. ด้านการวิจัยและนวัตกรรม วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำแผนติดตามการส่งรายงาน วิจัยฉบับสมบูรณ์	หัวหน้าโครงการวิจัย ส่งรายงานฉบับ สมบูรณ์ล่าช้าหรือไม่ ส่งรายงานฉบับสมบูรณ์	ติดตามการส่งรายงานวิจัยฉบับสมบูรณ์ ก่อนครบกำหนดเวลาส่งเล่มรายงาน ล่วงหน้า 1 เดือน และกำหนดให้บรรจุใน วาระสืบเนื่องของการประชุม คณะกรรมการบริหารงานบริการวิชาการ และวิจัย เพื่อเป็นการรายงานและติดตาม การส่งรายงานความก้าวหน้าของงานวิจัย ทุกครั้งที่มีการประชุม	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	นักวิจัยส่งเล่มรายงานวิจัย ฉบับสมบูรณ์ตามระยะเวลา ที่กำหนด ร้อยละ 80	ทำการวิเคราะห์สาเหตุที่ทำให้ นักวิจัยไม่สามารถส่งเล่มรายงาน วิจัยฉบับสมบูรณ์ได้ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด (ปีงบประมาณ 2564 อยู่ระหว่าง การติดตามการส่งรายงานวิจัยฯ ภายในเดือน ต.ค. 2564)	หัวหน้างานบริการวิชาการ และวิจัย (น.ส.ปวีศา ศรีสง่า)
วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามผลการได้รับทุน วิจัยจากแหล่งทุนต่างๆ ของนักวิจัย	คณะมีจำนวนเงินวิจัย ไม่ได้ตามเป้าหมาย	ติดตามผลการได้รับทุนวิจัยของนักวิจัยใน คณะทุก 6 เดือน และจัดกิจกรรมโครงการ นักวิจัยพบแหล่งทุนภายนอก, โครงการ อบรมเชิงปฏิบัติการด้านการเขียนชุด โครงการวิจัยและชุดโครงการบริการวิชาการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้			

3. ด้านบริการวิชาการ วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดทำแผนติดตามการ ส่งรายงานโครงการฉบับสมบูรณ์	ไม่สามารถดำเนินงาน ตามแผนที่กำหนดไว้	ติดตามการส่งรายงานโครงการฉบับ สมบูรณ์ ก่อนครบกำหนดเวลาส่งเล่ม รายงานล่วงหน้า 1 เดือน และรายงานผล การดำเนินงานในการประชุม คณะกรรมการบริหารงานบริการวิชาการ และวิจัย ของคณะฯ เพื่อติดตามการ ดำเนินงาน	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้			
วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตามผลการได้รับ งบประมาณบริการวิชาการจากแหล่งทุน ต่างๆ	คณะมีจำนวนเงิน บริการวิชาการไม่ได้ ตามเป้าหมาย	ติดตามผลการใช้งบประมาณบริการ วิชาการในคณะทุก 6 เดือน และจัด กิจกรรมโครงการนักวิจัยพบแหล่งทุน ภายนอก, โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ ด้านการเขียนชุดโครงการวิจัยและชุด โครงการบริการวิชาการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	จำนวนงบประมาณบริการ วิชาการ 8 ล้านบาท	การดำเนินกิจกรรมเสาะหา โครงการบริการวิชาการร่วมกับ ชุมชนเป้าหมายพร้อมการ ดำเนินการตามกิจกรรมที่ได้ คัดเลือก ตามความถนัดของคณะฯ	หัวหน้างานบริการวิชาการ และวิจัย (น.ส.ปวีศา ศรีสง่า)
4. ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (วิเคราะห์ตรวจสอบรอบปีที่ผ่านมามีเป้าหมายที่วางไว้บรรลุวัตถุประสงค์และตัวชี้วัด)					
5. ด้านการบริหารจัดการ วัตถุประสงค์ : เพื่อแบ่งแยกหน้าที่ระหว่าง การเงิน และบัญชี ให้ถูกต้องตามระเบียบ	ไม่มีการแบ่งแยกหน้าที่ ระหว่างการเงิน และ บัญชี ให้ถูกต้องตาม ระเบียบ	มีการกำหนดอำนาจหน้าที่การบันทึกบัญชี การอนุมัติที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำผังกระบวนการปฏิบัติงานและ กรอบเวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้			
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การส่งเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายงบประมาณถูกต้อง และครบถ้วน	การส่งเอกสารการ เบิกจ่ายงบประมาณ ไม่ถูกต้อง และไม่ ครบถ้วน	จัดกิจกรรมทบทวนคู่มือขั้นตอนการ ปฏิบัติงานและกรอบเวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้			

วัตถุประสงค์ : เพื่อกำหนดคุณลักษณะเฉพาะในการขอซื้อ ขอจ้าง	การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะในการจัดซื้อ จัดจ้าง ครุภัณฑ์ยังไม่ครบถ้วน/ถูกต้องตามระเบียบ	ผู้ปฏิบัติงานด้านงานพัสดุ เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ด้าน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	การยื่นอุทธรณ์ ของผู้เข้ายื่น ประทศราคา ไม่เกินร้อยละ 10	1. ตรวจสอบและทบทวน ดำเนินการการกำหนดคุณลักษณะเฉพาะในการจัดซื้อ จัดจ้างครุภัณฑ์ ให้ถูกต้อง และชัดเจนมากขึ้น 2. ติดตามผลการยื่นอุทธรณ์ทุกครั้งที่มีการยื่นอุทธรณ์	น.ส.นภสร บุญเรือง และ รก.หัวหน้างานคลังและพัสดุ (นายอดุลย์ โพธิ์)
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บุคลากรเข้าใจในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง	การเบิกจ่ายเงินค่าวัสดุสำเร็จ	จัดทำผังกระบวนการปฏิบัติงานและกรอบเวลาที่ชัดเจนตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้			
วัตถุประสงค์ : เพื่อการแจ้งขอรับบริการงานซ่อมบำรุงที่สะดวก และรวดเร็วมากขึ้น	ขั้นตอนการแจ้งขอรับบริการและแจ้งผลการดำเนินการสำเร็จ	จัดแบ่งประเภทของงานบริการ และทดลองใช้แอปพลิเคชันการแจ้งขอรับบริการและแจ้งผลการดำเนินการพร้อมทั้งประเมินผล ความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ	กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มี การปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	ความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ปรับปรุงแอปพลิเคชัน ระบบแจ้งซ่อมฯ ตามข้อเสนอแนะในแบบสำรวจการประเมินผลความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ ให้ดียิ่งขึ้น พร้อมทั้งทดลองใช้แอปฯ และประเมินผลความพึงพอใจของผู้ใช้บริการต่อไป	รองคณบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษาฯ (อ.ดร.แสนวลันต์ ยอดคำ) และนายอนุพงษ์ อินทจักร



(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2564 (ณ 30 กันยายน 2564)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	1.1 ผู้บริหารของคณะฯ ให้ความสำคัญของคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรม รวมทั้งปลูกฝังและแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่ารวมถึงความโปร่งใสตรวจสอบได้
1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	1.2 คณะฯ มีการกำกับดูแลการจัดทำการควบคุมภายในโดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ และมีการติดตาม ประเมินผลและปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง (รอบ 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน) เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
1.3 ผู้บริหารจัดมีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	1.3 คณะฯ มีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชา รวมถึงการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมชัดเจน รวมทั้งมอบนโยบายการปฏิบัติงาน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.4 คณะฯ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้เพิ่มความรู้ และพัฒนาทักษะ รวมถึงการแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์

1.5 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.5 คณะฯ มีการแต่งตั้ง มอบอำนาจ และจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของบุคลากร แต่ละส่วนงานอย่างเหมาะสม ชัดเจน และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน อาทิเช่น พันธกิจ การเรียนการสอน การติดตามนักศึกษา มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่หลักสูตร/สาขาวิชา พันธกิจด้านการบริหาร มีการกำหนดโครงสร้างหน่วยงาน สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสม และกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิด ทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายในโดยส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนภายในองค์กรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ และตระหนักถึงความจำเป็น และความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี
2. การประเมินความเสี่ยง (4 หลักการ)	
2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	2.1 คณะฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานตามภารกิจ/พันธกิจที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน รวมถึงความสอดคล้องกับพันธกิจของคณะฯ โดยบุคลากรที่เกี่ยวข้องได้มีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสมและวัดผลได้
2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	2.2 คณะฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ เพื่อร่วมกันวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง วิเคราะห์ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด/โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดวิธีและกิจกรรมลดความเสี่ยง
2.3 การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	2.3 คณะฯ มีการวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดการทุจริต จึงกำหนดนโยบายการควบคุมภายใน ให้มีกระบวนการควบคุมภายในด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ

2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	2.4 มหาวิทยาลัยมีการกำหนดนโยบาย วิธีการ แบบฟอร์ม ในการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และให้คณะจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นระยะ เพื่อให้คณะสามารถประเมินผลและปรับปรุง/เปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินงานให้ครอบคลุมและสอดคล้องต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลได้อย่างเหมาะสม
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
3.1 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	3.1 คณะ มีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
3.2 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	3.2 คณะ มีการวิเคราะห์การดำเนินการด้านเทคโนโลยี พบว่า ไม่มีความเสี่ยงในด้านดังกล่าว
3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.3 คณะ มีการกำหนดให้ทุกส่วนงานบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแผนและประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
4.1 การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 คณะ ใช้ระบบสารสนเทศที่เหมาะสมหลายระบบ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์คณะ ระบบ e-fin (ระบบการเงินการคลัง) ระบบประกันคุณภาพการศึกษา ระบบพัฒนาบุคลากร ระบบ e-project ระบบ e-meeting ระบบ erp ที่มีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการ แก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ ตามภารกิจของมหาวิทยาลัย

4.2 การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.2 คณะฯ ใช้ระบบ erp เป็นช่องทางที่สำคัญในการสื่อสารกับบุคลากรภายในคณะฯ ให้ได้รับทราบข้อมูล ข่าวสารแจ้งเวียนในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ ในการจัดวางการควบคุมภายใน คณะฯ ได้ให้นโยบาย และมีการถ่ายทอดแผนปฏิบัติการของคณะฯ ให้แก่บุคลากรทุกส่วนงาน เพื่อให้ทุกส่วนงานมีส่วนร่วมในการวางแผน จัดกิจกรรม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ของคณะฯ รวมถึงมีการสื่อสารการดำเนินการควบคุมภายในให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน
4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.3 คณะฯ มีการสื่อสารกับบุคลากรหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์/ Facebook /line เป็นต้น รวมถึงมีช่องทางการร้องเรียน ช่องทางการให้ข้อเสนอแนะหน้าเว็บไซต์คณะฯ
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	
5.1 การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	5.1 คณะฯ ได้จัดวางระบบการติดตาม รายงาน และการประเมินผลที่เหมาะสม โดยมีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน 10 เดือน และ 12 เดือน ผ่านที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เช่น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการประจำคณะฯ เพื่อร่วมกันพิจารณาแก้ไขข้อบกพร่อง หรือปรับปรุงพัฒนาการจัดวางระบบควบคุมภายใน และเป็นไปตามนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด
5.2 การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันท่วงทีต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ของคณะฯ ได้มีการสอบทานการควบคุมภายในของคณะฯ และมีการรายงานผลการสอบทานและให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการประจำคณะฯ เพื่อรับทราบและสั่งการให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะอีกทางหนึ่ง

ผลการประเมินโดยรวม

คณะฯ มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ในภาพรวมของคณะฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางคณะฯ จะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เช่น พันธกิจด้านการบริการวิชาการ จะมีการติดตามผลการได้รับงบประมาณบริการวิชาการจากแหล่งทุนต่างๆ พันธกิจด้านการบริหารจัดการ จะมีการติดตามผลการยื่นอุทธรณ์ของผู้เข้ายื่นประกวด เป็นต้น เพื่อนำมาพัฒนา, ปรับปรุง, เปลี่ยนแปลง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของมหาวิทยาลัยต่อไป



(รองศาสตราจารย์จักรพงษ์ พิมพ์พิมล)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔