



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ โทร. ๓๓/๓๐

ที่ อว ๖๙.๓๐/๑๙๓/

วันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔
ของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

เรียน อธิการบดี

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๐๐๕ ลงวันที่ ๑๔ มกราคม ๒๕๖๔ เรื่องรายงาน
แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ ทางศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ จึงขอส่งแผนการบริหารจัดการ
ความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ
ดังนี้

- | | |
|--|--------------|
| ๑. แผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๒. แผนการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ | จำนวน ๑ ฉบับ |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ศาสตราจารย์ ดร.อานัส ตันโช)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ80...../ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ..80.... / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80.....

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

ภารกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับนานาชาติ

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการวิจัยตามวัตถุประสงค์ของงานและเป็นไปตามหัวข้องานวิจัยตามเป้าหมายที่วางไว้)

ภารกิจที่ 2 สร้างความเป็นเลิศด้านบริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่อาเซียน

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการบริการวิชาการองค์ความรู้ภายใต้ศูนย์ตามภารกิจเป็นประจำอยู่แล้ว)

ภารกิจที่ 3 สร้างความเป็นเลิศในด้านผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์คุณภาพสูงได้มาตรฐานระดับชาติและนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูง คู่ค้าทางเศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้างรายได้ให้กับหน่วยงาน

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์ ปักจจัยการผลิตการเกษตรในระบบเกษตรอินทรีย์จำหน่ายสร้างรายได้ให้กับหน่วยงาน 2. เพื่อการผลิตพืชผัก(ผลิตซึ่งยาเสพติดในประเภท 5) ได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย

ผลิตพืชผักได้ตามเป้าหมายการผลิต	การระบาดของโรค และแมลงศัตรูพืชส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตของพืชผัก	เพื่อป้องกันการระบาดของโรคและแมลงศัตรูพืชของผัก	มีการติดตาม เฝ้าระวัง การเกิดโรค และแมลงศัตรูพืช	3	5	15	สูงมาก	5 (1*5)	ลด	1. สำรวจ สังเกตการณ์ เฝ้าระวัง โรคและแมลงศัตรูพืช	ติดตามและรายงานผลโดยหัวหน้างานผลิตพืชผัก	พืชผักที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคและแมลงศัตรูพืชไม่เกินร้อยละ 20	ก.ย.-64	หัวหน้างานผลิตพืชผัก
										2. ดำเนินการฉีดพ่นสารป้องกันการระบาดของโรคและแมลงศัตรูพืช				
ผลิตพืชผักได้อย่างถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับ ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา	ความผิดพลาดในการรายงานผลการดำเนินงานด้านการผลิตในระบบการรายงานผลทางอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา	เพื่อป้องกันความผิดพลาด และความถูกต้องของข้อมูลที่ยรายงาน	1. มีการมอบหมายหน้าที่ให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการรายงาน 2. มีการตรวจทานข้อมูลร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ลงข้อมูลกับหัวหน้าฝ่ายผลิตพืชผัก	2	4	8	สูง	1 (1*1)	ควบคุม	ตรวจเช็คความถูกต้องของข้อมูลร่วมกันทุกครั้งก่อนดำเนินการลงข้อมูลรายงานผล	ติดตามและรายงานผลโดยเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบการรายงานผล	ไม่มีความผิดพลาดของข้อมูล	ก.ย.-64	ไพบุลย์ โพธิ์ทอง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ80...../ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ..80...../ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80.....

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

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

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

1.ภารกิจของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีทั้งหมด 3 ภารกิจ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่ประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน ทั้งหมด 1 ภารกิจ ดังนี้	ภารกิจที่ 3 สร้างความเป็นเลิศในด้านผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์คุณภาพสูงได้มาตรฐานระดับชาติและนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูง คุ่มค่าทางเศรษฐศาสตร์ และสิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้างรายได้ให้กับ
1.2 การจัดทำแผนที่ไม่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน ทั้งหมด 2 ภารกิจ ดังนี้	ภารกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับ
	ภารกิจที่ 2 สร้างความเป็นเลิศด้านบริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่อาเซียน

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

1	ประเด็นความเสี่ยง
-	ประเด็นความเสี่ยง
1	ประเด็นความเสี่ยง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ80...../ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ..80...../ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80.....

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	การประเมิน Risk				ความเสี่ยงที่ ยอมรับได้ (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 กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(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 Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

2

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ80.....

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ80.....

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ ...80.....

(ศาสตราจารย์ ดร.อานัฐ ตันโช)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

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



ประกาศศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายใน
ของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน

เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย
อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๙ (๘) แห่งระเบียบศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน ว่าด้วยคณะกรรมการและ
ผู้บริหารของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน พ.ศ. ๒๕๕๔ ประกอบกับมติคณะกรรมการบริหารศูนย์วิจัย
และพัฒนาไส้เดือนดิน ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๕๔ เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๕๔ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน ไว้ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศุภธิดา อำทอง | กรรมการ |
| ๓. อาจารย์ ดร.วิณา นิลวงษ์ | กรรมการ |
| ๔. นางสาววราภรณ์ ภูมิพัฒน์ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวนุจรีย์ พรหมโสภา | กรรมการ |
| ๖. นางสุพัตรา เพี้ยแสน | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้างานการเงินและบัญชี ศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้างานฝ่ายวิจัย ศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน | กรรมการ |
| ๙. หัวหน้างานฝ่ายผลิตศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน | กรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้างานธุรการและพัสดุ ศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดิน
๒. จัดให้บุคลากรของศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดินทุกคนมีส่วนร่วมในการค้นหาความเสี่ยง
ที่มีอยู่และความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดจากการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ พร้อมร่วมกันกำหนดกิจกรรม
ควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. ประเมินความเสี่ยงภายในศูนย์วิจัยและพัฒนาไส้เดือนดินและรายงานให้มหาวิทยาลัย

ทราบ

๔. จัดให้มีการติดตามประเมินผล การดำเนินงานตามนโยบายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๔



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.จำเนียร ยศราช)

ประธานคณะกรรมการบริหารศูนย์วิจัยและพัฒนาใต้ดิน