



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๐

ที่ อว ๖๔.๒.๑๒/๘๒

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือน ของกองตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๔.๒.๑๐.๓/ว๐๔๔ ลงวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายในระดับส่วนงานภายในสำนักงานมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือนไปแล้ว นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในจึงขอส่งรายงานผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือน ของหน่วยงาน รายละเอียดตามแบบ มจ-ค-๐๒ ที่ได้แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาส ที่จะเกิด	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)
ภารกิจ 1 : งานตรวจสอบภายใน																	
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้บริการด้านการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาแก่มหาวิทยาลัย 2. เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล																	
งาน : การรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 1. รวบรวมข้อมูล 2. คัดเลือกข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้มาพิจารณา 3. ร่างรายงานเสนอ ผอ.กองตรวจสอบภายใน 4. เสนอรายงานต่ออธิการบดี																	
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อแสดงผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนและข้อบกพร่องที่ตรวจพบเสนอต่ออธิการบดี 2. เพื่อพิจารณาลำดับการให้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ																	
ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	รายงานผลการตรวจสอบล่าช้าเกิน กว่า 2 เดือนนับจากที่ดำเนินการ ตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน	1. ได้ข้อมูลหรือเอกสารหลักฐานไม่ ครบถ้วน / รอข้อมูลจากหน่วยรับ ตรวจ 2. ได้ข้อมูลหรือเอกสารหลักฐาน แล้ว แต่ยังไม่สามารถสรุปประเด็น เพื่อออกรายงานได้	ลด ความ เสี่ยง	สรุปปัญหาอุปสรรคในการ ปฏิบัติงานตามแนวทาง ติดตามรายงานผลการ ตรวจสอบที่กำหนดไว้ เพื่อ นำมาปรับปรุงแก้ไข	มี.ค. 65	มี.ค. 65	การออกรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการ ตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2565 ในช่วง เดือนตุลาคม 2564 - มีนาคม 2565 เป็นไป ตามหลักเกณฑ์ของการออกรายงาน คือ แล้ว เสร็จภายในเวลาอันสมควรและไม่เกิน 2 เดือน นับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ	หัวหน้างานตรวจสอบ สายที่ 1, 2, 3	4	2	2	4	ปาน กลาง	รายงานผลการ ตรวจสอบ เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	ร้อยละ	80	100
ภารกิจ 2 : งานอำนวยความสะดวก																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกและสนับสนุนงานตามภารกิจหลักของหน่วยงานให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ																	
งาน : การจัดหารายงาน SAR ของหน่วยงาน																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : การรวบรวมหลักฐานประกอบการรายงาน SAR																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการสืบค้นหลักฐานอ้างอิงประกอบการรายงาน SAR ของหน่วยงาน																	
ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	ค้นหาไม่พบหรือสูญหาย	ผู้รับไม่ได้ส่งคืนเอกสารต้นฉบับเพื่อ จัดเก็บที่งานอำนวยความสะดวก	ลด ความ เสี่ยง	จัดเก็บหลักฐานในรูปแบบ ไฟล์ PDF ไว้ในระบบ e-document ของ มหาวิทยาลัย กองงานบริหารและธุรการ	มี.ค. 65	มี.ค. 65	ดำเนินการแสกนไฟล์เอกสารรับและส่งที่ เกี่ยวกับงานตรวจสอบทุกฉบับรวบรวมจัดเก็บไว้ ในระบบ e-document กองงานบริหารและ ธุรการ เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการสืบค้น หลักฐานอ้างอิงประกอบการรายงาน SAR ของ หน่วยงาน	น.ส. แอนนา สุบินะ	1	1	1	1	ต่ำ	สืบค้นพบ	ร้อยละ	90	100

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 90/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 90

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64		
										โอกาส ที่จะเกิด	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)

สรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด

1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ

2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

90	ผลการดำเนินงาน	2	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
90	ผลการดำเนินงาน	2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
90	ผลการดำเนินงาน	2	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00

(นายประสาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

วันที่ 4 เมษายน 2565

การรายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	กิจกรรม/ เรื่องที่ตรวจสอบ	วันที่ตรวจสอบ	วันครบกำหนดตามหลักเกณฑ์	วันที่รายงานผล	เป็น/ไม่เป็นตามแผน	
						เป็น	ไม่เป็น
1	ส่วนงานและหน่วยงานที่ค้างดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	ติดตามงานที่ค้างดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	1-31 ต.ค. 64	31 ธ.ค. 64	2 พ.ย. 64	/	
2	ส่วนงานและหน่วยงาน (1) สำนักงานมหาวิทยาลัย - กองพัฒนาคุณภาพ (2) ส่วนงานและหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยที่จัดวางแผนการควบคุม	การสอบทานแผนการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	1 พ.ย. - 31 ธ.ค. 64	28 ก.พ. 65	216.ค.64	/	
3	ส่วนงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการ สำนักงานมหาวิทยาลัย - กองบริหารงานทรัพย์สิน	โครงการแผนงานยุทธศาสตร์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (1) โครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ของประเทศไทยเพื่อรองรับนโยบาย Thailand 4.0 จำนวนเงิน 46,917,600.00 บาท	1ม.ค.65 - 28ก.พ.65	30 เม.ย. 65	อยู่ระหว่าง การรายงาน ผล		
4	ส่วนงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการ สำนักงานมหาวิทยาลัย - ฝ่ายขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และโครงการพิเศษ	โครงการพลิกโฉมระบบอุดมศึกษาของประเทศไทย (Re-inventing U) ปีงบประมาณ พ.ศ. 64 - โครงการยกระดับวิสาหกิจชุมชนและผู้ประกอบการใหม่ด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเกษตรสมัยใหม่ (SMATI) จำนวนเงิน 88,702,000.00 บาท	1ม.ค.65 - 28ก.พ.65	30 เม.ย. 65	อยู่ระหว่าง การรายงาน ผล		
5	ส่วนงานที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการ ส่วนงานที่รับผิดชอบกิจกรรม ในโครงการ 14 หน่วยงาน (1) คณะเศรษฐศาสตร์ (2) คณะพัฒนาการท่องเที่ยว (3) คณะสารสนเทศฯ (4) วิทยาลัยบริหารศาสตร์ (5) คณะวิทยาศาสตร์ (6) คณะวิศวกรรมฯ (7) วิทยาลัยพลังงานทดแทน (8) คณะผลิตกรรมการเกษตร (9) คณะเทคโนโลยีการประมงฯ (10) คณะสัตวศาสตร์ฯ (11) มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ (12) มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร (13) วิทยาลัยนานาชาติ (14) สำนักวิจัยฯ	โครงการเงินกู้เพื่อแก้ไขปัญหา เยียวยา และฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา -2019 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 - โครงการยกระดับเศรษฐกิจและสังคมรายตำบลแบบบูรณาการ(มหาวิทยาลัยสู่ตำบล) จำนวนเงิน 208,980,000.00 บาท	1ม.ค.65 - 28ก.พ.65	30 เม.ย. 65	อยู่ระหว่าง การรายงาน ผล		
6	ส่วนงานและหน่วยงาน จำนวน 28 หน่วยงาน 6.1 ส่วนงาน 23 หน่วยงาน 6.2 หน่วยงานวิสาหกิจ 5 หน่วยงาน 1) ส่วนงาน 6 หน่วยงาน - คณะผลิต,แพร่,ชุมพร, วนานาชาติ,ส.บริหาร,สง.สกาฯ	1. บัญชีเงินฝากธนาคาร 2. การจ้างเหมาผู้ปฏิบัติงานในส่วนงาน 3. กองทุน 4. ศูนย์ภายใต้ส่วนงาน 5. วิสาหกิจสังกัดส่วนงาน 6. วิสาหกิจสังกัดมหาวิทยาลัย 7. หน่วยงานจัดตั้งใหม่ 8. ติดตามงานคงค้าง	1ม.ค.65 - 31พ.ค.65	31.ก.ค. 65	อยู่ระหว่าง การตรวจสอบ		

ลำดับ	หน่วยรับผิดชอบ	กิจกรรม/ เรื่องที่ตรวจสอบ	วันที่ตรวจสอบ	วันครบกำหนด ตามหลักเกณฑ์	วันที่ รายงานผล	เป็น/ไม่เป็นตามแผนฯ	
						เป็น	ไม่เป็น
7	2)- ส่วนงาน 6 หน่วยงาน (คณะบริหาร,คณะเศรษฐศาสตร์ คณะท่องเที่ยว,คณะศิลปศาสตร์, คณะสารสนเทศ,ว.บริหารศาสตร์) - หน่วยงานวิสาหกิจ 5 หน่วยงาน (อุทยาน,ศูนย์วิจัย,สถานบริการ ส.รับรอง,ฟาร์ม)		1มี.ค.65 - 31พ.ค.65	31.ก.ค. 65	อยู่ระหว่าง การตรวจสอบ		
8	3)-ส่วนงาน 11 หน่วยงาน) (ค.วิท,ค.สถาปัต,ค.วิศว,ค.สัตวแพ ค.พยาบาล,ค.ประมง,ค.สัตว, ว.พลังงาน,ศ.วิจัย,สนม(กองคลัง, กองแผน)		1มี.ค.65 - 31พ.ค.65	31.ก.ค. 65	อยู่ระหว่าง การตรวจสอบ		

ภาพงาน

Exportข้อมูล

สงวนลิขสิทธิ์ 4/2/2565 14:24:54

