

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนินการกรม				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่กระทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน		ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	

พันธกิจด้านการเรียนการสอน

วัตถุประสงค์ : หลักสูตรที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานสอดคล้องกับทิศทางการพัฒนามหาวิทยาลัย

งาน : งานหลักสูตร

กระบวนการ/ขั้นตอน : งานหลักสูตร/งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อกำกับติดตามเกณฑ์มาตรฐานการศึกษา ระดับอุดมศึกษา ปีการศึกษา 2565

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน/ ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	ระบบและกระบวนการทวน สอบไม่เข้าเป็นไปตามแผนการ บริหารจัดการหลักสูตร	อาจารย์มีภาระงานสอน และ งานด้านวิจัย และบริการวิชาการ ทำให้กระบวนการทวนสอบไม่ เป็นไปตามแผน	ด้านการดำเนินงาน/ ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	เกณฑ์ประกันคุณภาพ การศึกษาที่กำหนดให้มี การจัดทำรายงานผลการ ทวนสอบในทุกรายวิชา	3	3	9	สูง	0	0	0	ลด ความ เสี่ยง	ทวนสอบหลักสูตรของคณะฯ ระดับ ป.ตรี	การประชุม คณะกรรมการ อาจารย์ผู้รับผิดชอบ เพื่อทวนสอบทุกภาค การศึกษา	การประชุม คณะกรรมการอาจารย์ ผู้รับผิดชอบ เพื่อทวน สอบทุกภาคการศึกษา	ค.ศ. -พ.ย. 64 , มี.ค. มี.ย 65	ร้อยละวิชาที่มี การทวนสอบ	ร้อยละ	25	ประธานอาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/ คณาจารย์
---	--	---	--	---	---	---	---	-----	---	---	---	----------------------	--------------------------------------	---	--	-------------------------------------	------------------------------	--------	----	--

พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

วัตถุประสงค์ : ผลงานวิจัยและนวัตกรรมที่มีคุณภาพและเกิดประโยชน์ในการพัฒนาเกษตรเพื่อชุมชน สังคม เศรษฐกิจ สร้างสรรค์ในระดับชาติและนานาชาติ

งาน : บริการวิชาการและวิจัย

กระบวนการ/ขั้นตอน : กระบวนการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์

วัตถุประสงค์ : เพื่อกำกับติดตามการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	ข้อมูลการนำผลงานวิจัยหรือ งานสร้างสรรค์ไปใช้ประโยชน์ ไม่ครบถ้วน	กระบวนการงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ที่นำไปใช้ประโยชน์ยัง ไม่ชัดเจน	ด้านการดำเนินงาน	การรวบรวมข้อมูล งานวิจัยและงาน สร้างสรรค์ เพื่อกำกับ ติดตามการนำไปใช้ ประโยชน์	3	3	9	สูง	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	การติดตามการนำผลงานวิจัยหรือ งานสร้างสรรค์ไปใช้ประโยชน์	แจ้งเวียนติดตามการ นำงานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ไปใช้ ประโยชน์	กำกับติดตามเป็นรอบไตรมาส 6,9,12 เดือน โดย ผู้อำนวยการสำนักงาน/ รองคณบดีฝ่ายบริหาร และยุทธศาสตร์	ค.ศ. 64 - ก.ย. 65	ร้อยละ ผลงานวิจัย หรืองาน สร้างสรรค์ นำไปใช้ ประโยชน์	ร้อยละ	15	งานบริการวิชาการและวิจัย (สุรัชชา สุวพานิช)
--------------------------------	---	--	------------------	--	---	---	---	-----	---	---	---	-------------	----------------------	--	--	--	----------------------	--	--------	----	--

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อสร้างและพัฒนากระบวนการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเพณียุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

มจ-ค-01																					
การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565																					
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																					
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																					
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนินกิจกรรม				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
งาน : งานคลังและพัสดุ (ด้านการเงิน)																					
กระบวนการ/ขั้นตอน : ขั้นตอนการกำกับติดตามเอกสารการขออนุมัติเบิกจ่ายด้านการเงิน																					
วัตถุประสงค์ : การรับเอกสารหลักฐานในการขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน																					
ความเสี่ยง ทางการเงิน	การนำส่งเอกสารหลักฐานการ เบิกจ่ายเกิดความล่าช้า	เจ้าหน้าที่การเงินรวบรวม เอกสารหลักฐานยังไม่ครบถ้วน จึงทำให้ดำเนินการเบิกจ่ายล่าช้า	ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ/ ด้านการดำเนินงาน	กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ งานคลังและพัสดุ	5	3	15	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	ดำเนินการเบิกจ่ายผ่านระบบ e-financial สัปดาห์ละ 1 ครั้ง	ปฏิทินการดำเนินการ เบิกจ่าย	ผู้ติดตาม ผู้อำนวยการ/ หัวหน้างานคลัง	ม.ค. 65- ก.ย. 65	ดำเนินการ เบิกจ่ายไม่ น้อยกว่า 3 ครั้ง / เดือน	ครั้ง/เดือน	3	ณัฐพร รอด
งาน : งานคลังและพัสดุ (ด้านพัสดุ)																					
กระบวนการ/ขั้นตอน : ขั้นตอนการจัดซื้อวัสดุโครงการ/กิจกรรม และการตรวจรับ-ส่งมอบ																					
วัตถุประสงค์ : การจัดซื้อวัสดุโครงการ/กิจกรรม																					
ความเสี่ยง ทางการเงิน/ด้าน ดำเนินการ	จัดซื้อวัสดุไม่ทันการจัด โครงการ/กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม แจ้งให้เจ้าหน้าที่พัสดุจัดซื้อวัสดุ ในโครงการ/กิจกรรมล่าช้าและไม่ครบถ้วน	ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านพัสดุ	กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ งานคลังและพัสดุ	5	3	15	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำขั้นตอนในการจัดส่งเอกสาร ขออนุมัติโครงการ/กิจกรรม และมี ทะเบียนคุมรับส่งเอกสารหลักฐาน การจัดซื้อวัสดุเพื่อประกอบการ รายงานผล	บันทึกแจ้งเวียน ทาง erp /เผยแพร่ผ่าน กิจกรรม KM ใน IC TALK	กำกับติดตามโดยหัวหน้า งานคลังและพัสดุ และ ผู้อำนวยการสำนักงาน	ก.ค. 64- ก.ย. 65	รับเอกสาร จัดซื้อพัสดุไม่ น้อยกว่า 7 วัน ทำการ	ร้อยละ	70	งานคลังและพัสดุ (ทศพร ทองบ่อ)
ความเสี่ยง ทางการเงิน/ด้าน ดำเนินการ	เอกสารรายละเอียดไม่ตรงตาม รายการสั่งซื้อ	ใบส่งของ/ใบเสร็จรับเงิน รายละเอียดไม่ถูกต้อง	ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านพัสดุ	กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ งานคลังและพัสดุ	5	3	15	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	นักวิชาการพัสดุตรวจสอบความถูกต้อง และแจ้งแก้ไขกรณีไม่ถูกต้อง	ตรวจสอบใบส่งของ/ ใบเสร็จรับเงิน ให้ตรง กับจำนวนวัสดุที่จัดซื้อ	กำกับติดตามโดยหัวหน้า งานคลังและพัสดุ และ ผู้อำนวยการสำนักงาน	ก.ค. 65- ก.ย. 65	ความถูกต้อง ของการ ตรวจสอบของ เจ้าหน้าที่พัสดุ	ร้อยละ	80	งานคลังและพัสดุ (ทศพร ทองบ่อ)

มจ-ค-01																					
การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565																					
หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้																					
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																					
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการ ควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนินการ				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
ความเสี่ยง ทางด้าน การเงิน/ด้าน ดำเนินการ	ขาดการรายงานความก้าวหน้า ตามแผนการบำรุงรักษา	ไม่เห็นผลลัพธ์ที่ดำเนินการที่ ชัดเจนตามแผน	ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านพัสดุ	กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ งานคลังและพัสดุ	5	3	15	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	รายงานผลการดำเนินงานตามแผน ซ่อมบำรุง	รายงานผลการ ดำเนินงานของแผนฯ	กำกับติดตามโดยหัวหน้า งานคลังและพัสดุ และ ผู้อำนวยการสำนักงาน	ม.ค. 65- ก.ย. 65	ร้อยละ ความสำเร็จ	ร้อยละ	60	งานคลังและพัสดุ (ทศพร ทองบ่อ)
งาน : นโยบาย แผน และประกันคุณภาพ																					
กระบวนการงาน/ขั้นตอน: การรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณ																					
วัตถุประสงค์ : เพื่อดำเนินการใช้จ่ายงบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ																					
ความเสี่ยง ทางด้าน การเงิน/ด้าน ดำเนินการ	การบริหารงบประมาณติดลบ	มีการใช้จ่ายงบประมาณมากกว่า รายรับจริง	ด้านการดำเนินงาน	กองแผนงานกำหนดให้ รายงานผลงานประมาณ ภายในวันที่ 5 ของเดือน ถัดไป	3	4	12	สูง	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	รายงานผลการรับ-จ่ายงบประมาณ ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป	บันทึกนำส่งรายงาน ผลทาง erp	รายงานผลงานภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป	ธ.ค. 64- ก.ย. 65	การบริหาร งบประมาณปี 2565	เงินรายได้	ไม่ติด ลบ	งานนโยบาย แผน และ ประกันคุณภาพ (เพียรวิภา ขูชา) /งานคลัง และพัสดุ (เปรมจิตร เทพา นันท์)

1. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

7	กิจกรรม
7	ประเด็นความเสี่ยง
7	ตัวชี้วัด

.....
 (.....รองศาสตราจารย์ ดร.สมเกียรติ ชัยพิบูลย์.....)
 อนุมัติคณะกรรมการสารสนเทศและการสื่อสาร
5...../.....มกราคม...../...2565.....