

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	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมและตัวชี้วัด
					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 (ต-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน	
พันธกิจด้านการเรียนการสอน																					
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อพัฒนาระบบการจัดการศึกษาให้มีประสิทธิภาพ ในการผลิตบัณฑิตให้เป็นนักปฏิบัติมืออาชีพให้สอดคล้องกับผลลัพธ์การเรียนรู้ของหลักสูตร และการเรียนรู้ตลอดชีวิต																					
งาน : บริการการศึกษาและกิจกรรมนักศึกษา																					
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : กระบวนการบริหารหลักสูตร / การปรับปรุงหลักสูตร																					
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารหลักสูตรเป็นตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558																					
ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	1. การปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีไม่ทันตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรไม่สามารถดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	ด้านการดำเนินงาน	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรปฏิบัติตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558	3	3	9	สูง	1	1	1	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	ติดตามการดำเนินงานผ่านที่ประชุม อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร	ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในองค์กร อาทิ ระบบ erp, Teams, Line และ Social Media ต่าง ๆ ที่ เป็นลายลักษณ์อักษร	ติดตามการดำเนินงานผ่านที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	มี.ย.-65	หลักสูตรมีการปรับปรุงตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	หลักสูตร	2	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร/รอง วิชาการ
	2. การปรับปรุงหลักสูตรระดับบัณฑิตศึกษาไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานการปรับปรุงหลักสูตร	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรไม่สามารถดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรได้ตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด	ด้านการดำเนินงาน	อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรดำเนินการตามแผนการปรับปรุงหลักสูตร	4	4	16	สูงมาก	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ติดตามการดำเนินงานผ่านที่ประชุม อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร			ก.ย.-65	หลักสูตรดำเนินการตามแผนปรับปรุงหลักสูตรตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	

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	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้				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 (ต-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)

กระบวนการ / ขั้นตอน : กระบวนการกิจกรรมพัฒนาบัณฑิตศึกษา / การให้ความรู้ด้านขั้นตอน กฎระเบียบต่าง ๆ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บัณฑิตศึกษาทราบถึงขั้นตอน กฎระเบียบต่าง ๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	1. นักศึกษาขาดความรู้ ความ เข้าใจถึงขั้นตอน กฎระเบียบ ต่าง ๆ ในการขอใช้บริการด้าน งานกิจการนักศึกษาของคณะ	นักศึกษาส่วนใหญ่ยังไม่เข้าใจ และรับทราบถึงขั้นตอน และ กฎระเบียบต่าง ๆ ในการขอใช้ บริการด้านงานกิจการนักศึกษา ของคณะที่ถูกต้อง	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้อาจารย์ที่ปรึกษา และ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงาน กิจการนักศึกษา มีหน้าที่และ ความรับผิดชอบสร้างความเข้าใจ ต่อขั้นตอนการ และกฎระเบียบ ต่าง ๆ ให้แก่นักศึกษา เพื่อปฏิบัติ ได้อย่างถูกต้อง	4	4	16	สูงมาก	1	3	3	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่สร้างความรู้ ความเข้าใจถึงขั้นตอน และ กฎระเบียบต่าง ๆ ในการขอใช้บริการ ด้านงานกิจการนักศึกษาของคณะที่ ถูกต้องให้แก่บัณฑิตศึกษาอย่างทั่วถึง	ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารในองค์กร อาทิ ระบบ erp, Teams, Line และ Social Media ต่าง ๆ ที่ เป็นลายลักษณ์อักษร	ประเมินผลความรู้ ความ เข้าใจขั้นตอนและ กฎระเบียบ ข้อบังคับ ด้านกิจการนักศึกษา	ก.ย.-65	นักศึกษามีความรู้ความ เข้าใจถึงขั้นตอนการใช้ บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจการนักศึกษา	ร้อยละ	80	คณะกรรมการ พัฒนานักศึกษา
--------------------------------	--	---	------------------	--	---	---	----	--------	---	---	---	-------------	----------------------	---	--	--	---------	--	--------	----	-----------------------------

กระบวนการ / ขั้นตอน : กระบวนการประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร/ การจัดทำรายงานการประเมินตนเอง (SAR)

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ผลการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับหลักสูตร เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	1. การดำเนินงานด้านการ จัดทำรายงานประเมินตนเอง (SAR) ระดับหลักสูตร ไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	เนื่องจากการปรับใช้เกณฑ์ AUN-QA V.4.0 ซึ่งเป็นเกณฑ์ ใหม่ ในการประเมินคุณภาพ การศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร จึงอาจทำให้การดำเนินงานด้าน การจัดทำรายงานการประเมิน ตนเอง (SAR) ระดับหลักสูตรไม่ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่ วางไว้	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน	4	4	16	สูงมาก	2	3	6	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	สร้างความรู้ ความเข้าใจในเกณฑ์ การประกันคุณภาพการศึกษาในระดับ หลักสูตร และติดตามการจัดทำ รายงานประเมินตนเอง (SAR) ตาม แผนการดำเนินงาน ผ่านที่ประชุม อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรทุก หลักสูตร และที่ประชุม คณะกรรมการประกันคุณภาพ การศึกษาของคณะ	ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารในองค์กร อาทิ ระบบ erp, Teams, Line และ Social Media ต่าง ๆ ที่ เป็นลายลักษณ์อักษร	ติดตามการดำเนินงาน ผ่านที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง	ก.ย.-65	มีการดำเนินงานด้าน ประกันคุณภาพ การศึกษาภายในระดับ หลักสูตรทุกหลักสูตร เป็นไปตามเป้าหมายที่ วางไว้	ร้อยละ	100	อาจารย์ผู้รับผิดชอบ หลักสูตร/ คณะกรรมการ ประกันคุณภาพ การศึกษา
--------------------------------	--	--	------------------	--	---	---	----	--------	---	---	---	-------------	----------------------	--	--	--	---------	---	--------	-----	--

พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

วัตถุประสงค์ : เพื่อบูรณาการงานวิจัยและนวัตกรรมอย่างมีทิศทางตามนโยบายของมหาวิทยาลัย เพื่อประโยชน์ต่อการเรียนการสอนและบริการวิชาการแก่สังคม และเป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (เนื่องจากผลการดำเนินงานปีที่ผ่านบรรลุวัตถุประสงค์และตามเป้าหมายของตัวชี้วัดที่วางไว้) โดยได้พิจารณาและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2565 ในวันพฤหัสบดีที่ 13 มกราคม 2565

พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบการให้บริการวิชาการ เพื่อสร้างความเข้มแข็งและความยั่งยืนของชุมชน เป็นแหล่งเรียนรู้มีชีวิตให้แก่บัณฑิต และบูรณาการการเรียนการสอน การวิจัย โดยให้นักศึกษามีส่วนร่วม

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (เนื่องจากผลการดำเนินงานปีที่ผ่านบรรลุวัตถุประสงค์และตามเป้าหมายของตัวชี้วัดที่วางไว้) โดยได้พิจารณาและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2565 ในวันพฤหัสบดีที่ 13 มกราคม 2565

พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : เพื่อบูรณาการการเรียนการสอนกับการอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม และสืบสานภูมิปัญญาท้องถิ่นทางด้านศิลปวัฒนธรรมและทรัพยากรทางน้ำร่วมกับชุมชน

วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (เนื่องจากผลการดำเนินงานปีที่ผ่านบรรลุวัตถุประสงค์และตามเป้าหมายของตัวชี้วัดที่วางไว้) โดยได้พิจารณาและผ่านความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2565 ในวันพฤหัสบดีที่ 13 มกราคม 2565

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	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน ดำเนินกิจกรรม)				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้				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	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมและตัวชี้วัด

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญด้านวิชาชีพที่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง โดยใช้หลักการพัฒนาบริหารจัดการองค์กรที่ดี (Good Governance)

งาน : คลังและพัสดุ

กระบวนการ / ขั้นตอน : กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง / การส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลัง

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างส่งตั้งเบิกทันกำหนดเวลา และไม่มีใบสำคัญ/ใบเสนอราคาค้างในแต่ละเดือน

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	1. การส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง ให้งานคลังตั้งเบิกไม่ทันเวลา ภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	การจัดทำเอกสารการจัดซื้อจัด จ้างมีความล่าช้า ส่งผลให้ร้านค้า โทรมาทวงถามและมีผลกระทบ ต่อการขอใช้เงินยืมทรองของ คณะ	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลกระทบที่ เกิดขึ้น	4	4	16	สูงมาก	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ นักวิชาการพัสดุในการจัดส่งเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลัง ภายใน วันที่ 15 ของทุกเดือน	ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารระหว่าง เจ้าหน้าที่และร้านค้าผ่าน Social Media และทาง โทรศัพท์	ติดตามโดย ผู้อำนวยการสำนักงาน คณะบดี	ก.ย.-65	การจัดส่งเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างให้งาน คลังภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	ร้อยละ	80	นางพิไลวรรณ จีนดีตา / ผู้อำนวยการ สำนักงานคณะบดี
--------------------------------	---	--	------------------	---	---	---	----	--------	---	---	---	-------------	----------------------	---	---	--	---------	--	--------	----	--

กระบวนการ / ขั้นตอน : กระบวนการรวบรวมงานทางการเงิน / การจัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงิน ณ วันสิ้นเดือน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการจัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินตามเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	1. จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงิน ณ วันสิ้นเดือนเสนอ ผู้บริหารเกิดความล่าช้า	เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานสรุปการ ใช้จ่ายเงินเสนอต่อผู้บริหารไม่ เป็นปัจจุบัน ทำให้ขาดข้อมูล สำหรับการวิเคราะห์ ตัดสินใจ การบริหารทางการเงิน	ด้านการรายงาน	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อการ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน	4	4	16	สูงมาก	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ นักวิชาการเงินและบัญชี ในการจัดส่ง รายงานการใช้จ่ายเงินหลังจากจัดส่ง เอกสารตั้งเบิกให้กองคลัง ภายในวันที่ 25 ของทุกเดือน	มีการจัดทำรายงานเสนอ ผู้บริหารเป็นลายลักษณ์ อักษร	ติดตามโดย ผู้อำนวยการสำนักงาน คณะบดี	ก.ย.-65	การจัดทำรายงานสรุป การใช้จ่ายเงินเป็น ปัจจุบัน	ร้อยละ	100	น.ส.อรพรรณ พรหมใจ / ผู้อำนวยการสำนักงาน คณะบดี
--	--	--	---------------	--	---	---	----	--------	---	---	---	-------------	----------------------	--	---	--	---------	--	--------	-----	--

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	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					ดำเนินกิจกรรม									โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วยนับ	แผน	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมและตัวชี้วัด
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง									
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)

กรมแรงงาน / ขั้นตอน : กระบวนการเงินทองราชการ / การจัดทำรายงานและบันทึกตามระเบียบ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องกับภาระงานของหน่วยงาน รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่มหาวิทยาลัยกำหนดขึ้น

ความเสี่ยง ทางด้านการเงิน	1. ไม่ได้บันทึกรายการลงใน ทะเบียนคุมต่าง ๆ ได้แก่ ทะเบียนคุมเงินทองราชการ ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร ทะเบียนคุมเอกสารแทนตัวเงิน (ใบสำคัญ/เงินยืม) รายงาน เงินคงเหลือประจำวัน	เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำรายงาน คงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการ บันทึกรายการ	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน	3	3	9	สูง	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานเงิน คงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการ บันทึกรายการ	มีการจัดทำรายงานเสนอ ผู้บริหารเป็นลายลักษณ์ อักษร	ติดตามโดยคนบดี	ก.ย.-65	มีการจัดทำรายงานเงิน คงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึก รายการ	ร้อยละ	100	ผู้อำนวยการสำนักงาน คนบดี / คนบดี
ความเสี่ยง ทางด้านการเงิน	2. ไม่ได้จัดทำรายงานตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเงินทด รองราชการ ณ สิ้นเดือน ได้แก่ รายงานฐานะเงินทองรอง รายงานลูกหนี้เงินทองรอง รายงานงบบุยอดเงินฝาก ธนาคาร	เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทองรอง และรายงาน ฐานะเงินทองรอง ณ สิ้นเดือน	ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการ ปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน	3	3	9	สูง	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	กำหนดไว้ในข้อตกลงภาระงานเพื่อใช้ ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงาน ภายใน 15 วันหลังจากสิ้นเดือน	มีการจัดทำรายงานเสนอ ผู้บริหารเป็นลายลักษณ์ อักษร	ติดตามโดยคนบดี	ก.ย.-65	มีการจัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทองรองและ ฐานะเงินทองรองทุก เดือน	ร้อยละ	100	ผู้อำนวยการสำนักงาน คนบดี / คนบดี

## 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	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน ดำเนินกิจกรรม)				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ยอมรับ ได้				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	ผู้รับผิดชอบ กิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
งาน : งานบริหารและธุรการ																					
กระบวนการงาน / ขั้นตอน : งานอาคารและสถานที่ / การดูแลความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกอาคาร																					
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดการใช้ประโยชน์จากอาคารสถานที่ภายในคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ สำหรับรองรับการเรียนการสอนและการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ																					
ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	1. การเกิดอุบัติเหตุภายในและ ภายนอกอาคาร	การเกิดอุบัติเหตุภายในและ ภายนอกอาคาร ทำให้บุคลากร และนักศึกษาได้รับความเสียหาย ต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน	ด้านการดำเนินงาน	มีการกำหนดโครงสร้าง อำนาจ หน้าที่ และมอบหมายงานให้ ผู้รับผิดชอบในการตัดสินใจ	3	4	12	สูง	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	สำรวจจุดเสี่ยงต่างๆ บริเวณทั้งภายใน และภายนอกคณะ ที่เสี่ยงต่อการเกิด อุบัติเหตุ และดำเนินการวางแนว ทางแก้ไขตามแผนการดำเนินงานที่ได้ กำหนดไว้	มีระบบแจ้งซ่อมและมี การจัดทำรายงานผลการ ดำเนินงานผ่านระบบ	ติดตามโดย ผู้อำนวยการสำนักงาน คณะ	ก.ย.-65	บุคลากร และนักศึกษา ไม่ได้รับความเสียหาย ต่อร่างกาย ชีวิต และ ทรัพย์สิน จากอุบัติเหตุ ภายในและภายนอก คณะในระดับรุนแรง	ระดับ ความ เสียหาย	ไม่มีผู้ได้รับ บาดเจ็บและ มีความ เสียหายที่ รุนแรงต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน	นายเกษม สมบัติ / ผู้อำนวยการสำนักงาน คณะ

## สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

- มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

9	กิจกรรม
9	ประเด็นความเสี่ยง
9	ตัวชี้วัด

ว่าที่ร้อยตรี



(รองศาสตราจารย์ ดร.จกมล พรหมยะ)

คณบดีคณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ

17 ม.ค. 2565

## เกณฑ์การประเมินตัวชี้วัดตามแผนควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

## 1. พันธกิจด้านการเรียนการสอน : งานบริหารหลักสูตร / งานบริการการศึกษา / งานประกันคุณภาพการศึกษา

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. หลักสูตรมีการ ปรับปรุงตามรอบ ระยะเวลาที่กำหนด	หลักสูตร	2	พิจารณาหลักสูตรมีการปรับปรุงตาม รอบระยะเวลาที่กำหนด	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ไม่เกิดเลย	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ไม่มีผลกระทบใด ๆ
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีโอกาสเกิดน้อยมาก	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง หลักสูตรถูก สกอ.เผยแพร่ผลการดำเนินงานหน้าเว็บไซต์
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีโอกาสเกิดบางครั้ง	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง นักเรียนและผู้ปกครองขาดความเชื่อมั่นในหลักสูตร
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีโอกาสเกิดค่อนข้างสูง	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง นักศึกษาในหลักสูตรไม่สามารถกู้ กยศ. ได้
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง มีโอกาสเกิดเกือบทุกครั้ง	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง นักศึกษาฟ้องร้องหลักสูตร

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
2. หลักสูตรดำเนินการตามแผนปรับปรุงหลักสูตรตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	พิจารณาจากการดำเนินการตามแผนปรับปรุงหลักสูตรตามระยะเวลาที่กำหนด	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ น้อยกว่า 1 เดือน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง มีการดำเนินงานตามแผน
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 1 - 2 เดือน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีการดำเนินงานตามแผน ร้อยละ 80 ขึ้นไป
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 3 -4 เดือน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีการดำเนินงานตามแผน ร้อยละ 70-79
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรล่าช้ากว่าแผนดำเนินงานที่วางไว้ 5 เดือน ขึ้นไป	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีการดำเนินงานตามแผน ร้อยละ 60-69
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ดำเนินการปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง มีการดำเนินงานตามแผน ต่ำกว่าร้อยละ 59

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
3. นักศึกษามีความรู้ความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา	ร้อยละ	80	พิจารณาจากการที่นักศึกษามีความรู้ความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ด้านกิจกรรมนักศึกษาของคณะ	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง นักศึกษามีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา มากกว่า ร้อยละ 80	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง สามารถจัดกิจกรรมได้ตามระยะเวลาที่กำหนด
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง นักศึกษามีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 79-70	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดกิจกรรมได้ตามระยะเวลาที่กำหนด มากกว่าร้อยละ 80
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง นักศึกษามีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 69-60	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดกิจกรรมได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ร้อยละ 71-80
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง นักศึกษามีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ร้อยละ 59-50	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดกิจกรรมได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ร้อยละ 61-70
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง นักศึกษามีความเข้าใจถึงขั้นตอนการใช้บริการต่าง ๆ ของคณะ ด้านกิจกรรมนักศึกษา ต่ำกว่าร้อยละ 49	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดกิจกรรมได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ต่ำกว่าร้อยละ 61

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
4. มีการดำเนินงาน ด้านประกันคุณภาพ การศึกษาภายในระดับ หลักสูตรทุกหลักสูตร เป็นไปตามเป้าหมายที่ วางไว้	ร้อยละ	100	พิจารณาจากระยะเวลาในการจัดส่ง รายงานผลการประเมินคุณภาพ ภายใน ระดับหลักสูตร และผลการ ประเมินคุณภาพการศึกษาภายในทุก หลักสูตร ในปีการศึกษา 2564	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 7 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด และ ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 5 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด และ ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 3 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จตามเวลาที่กำหนด แต่ผล การประเมินคุณภาพการศึกษาภายในต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ เสร็จก่อนกำหนดภายใน 1 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จช้ากว่าเวลาที่กำหนด แต่ ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง มีการจัดส่งรายงานผลการประเมินคุณภาพภายใน ระดับหลักสูตร ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ ไม่แล้วเสร็จภายในกำหนด	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง รายงานผลการประเมินตนเองเสร็จช้ากว่าเวลาที่กำหนด และ ผลการประเมินคุณภาพการศึกษาภายในต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด

## 2. พันธกิจด้านบริหารจัดการ / งานคลังและพัสดุ / งานอาคารสถานที่

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
1. การจัดส่งเอกสาร จัดซื้อจัดจ้างให้งาน คลังภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	ร้อยละ	80	พิจารณาจากการจัดส่งเอกสารจัดซื้อ จัดจ้างให้งานคลังทันตามกำหนด ภายในวันที่ 15 ของทุกเดือน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 3 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ถูกติดตามและทวงถามจากกองคลังมหาวิทยาลัย
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 4-6 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ร้านค้าทวงถามเงินค่าสินค้าหรือบริการ จำนวน 1 ครั้ง/ราย
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 7-10 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ร้านค้าทวงถามเงินค่าสินค้าหรือบริการ จำนวน 2 ครั้ง/ราย
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนด 11-13 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ร้านค้าทวงถามเงินค่าสินค้าหรือบริการ มากกว่า 3 ครั้ง ขึ้นไป/ราย
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดส่งเอกสารจัดซื้อจัดจ้างให้งานคลังช้ากว่ากำหนดมากกว่า 14 วันขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ร้านค้างดให้ซื้อเชื่อหรือจำหน่ายสินค้าให้แก่คณะ ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของคณะ

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
2. การจัดทำรายงาน สรุปการใช้จ่ายเงินเป็น ปัจจุบัน	ร้อยละ	100	พิจารณาจากการจัดทำรายงานสรุป การใช้จ่ายเงินเป็นปัจจุบัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 1 วัน	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินน้อยมาก (น้อยกว่า 50,000 บาท)
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 2 -3 วัน	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินเล็กน้อย ( 50,001-100,000 บาท)
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 4 -7 วัน	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินปานกลาง ( 100,001-150,000 บาท)
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนด 8-12 วัน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง ข้อมูลทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการวางแผน ใช้เงินสูง 150,000 บาท ขึ้นไป
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง จัดทำรายงานสรุปการใช้จ่ายเงินล่าช้ากว่ากำหนดมากกว่า 12 วันขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง กระทบต่อการตัดสินใจการใช้จ่ายงบประมาณของผู้บริหาร ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของคณะ

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
3. มีการจัดทำรายงาน เงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการบันทึก รายการ	ร้อยละ	100	พิจารณาจากการมีการจัดทำรายงาน เงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่มีการ บันทึกรายการ	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 1 สัปดาห์	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการ การเงินตรงราชการ ร้อยละ 5
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 2 สัปดาห์	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการ การเงินตรงราชการ ร้อยละ 6-10
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 3 สัปดาห์	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการ การเงินตรงราชการ ร้อยละ 11-15
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายใน 1 เดือน	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการ การเงินตรงราชการ ร้อยละ 16-20
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง หลังจากวันที่มีการบันทึกรายการภายในมากกว่า 1 เดือน	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง รายงานเงินคงเหลือไม่เป็นปัจจุบัน กระทบต่อการบริหารจัดการ การเงินตรงราชการ มากกว่าร้อยละ 20

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
4. มีการจัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทรองและ ฐานะเงินทรองทุก เดือน	ร้อยละ	100	พิจารณาจากมีการจัดทำรายงาน ลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง รองทุกเดือน	<p>ระดับ 1 (น้อยมาก)</p> <p>หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 1 วัน</p>	<p>ระดับ 1 (น้อยมาก)</p> <p>หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง (น้อยกว่า 50,000 บาท)</p>
				<p>ระดับ 2 (น้อย)</p> <p>หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 2 -3 วัน</p>	<p>ระดับ 2 (น้อย)</p> <p>หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรองเล็กน้อย (50,001-100,000 บาท)</p>
				<p>ระดับ 3 (ปานกลาง)</p> <p>หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 4 -7 วัน</p>	<p>ระดับ 3 (ปานกลาง)</p> <p>หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง (100,001-150,000 บาท)</p>
				<p>ระดับ 4 (สูง)</p> <p>หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด 8-12 วัน</p>	<p>ระดับ 4 (สูง)</p> <p>หมายถึง ข้อมูลลูกหนี้และเงินทรองไม่เป็นปัจจุบัน มีผลกระทบต่อการบริหารจัดการเงินทรอง 150,000 บาท ขึ้นไป</p>
				<p>ระดับ 5 (สูงมาก)</p> <p>หมายถึง จัดทำรายงานลูกหนี้เงินทรองและฐานะเงินทรอง ล่าช้ากว่ากำหนด มากกว่า 12 วัน ขึ้นไป</p>	<p>ระดับ 5 (สูงมาก)</p> <p>หมายถึง มีผลต่อการตัดสินใจการใช้จ่ายบริหารจัดการเงินทรอง ส่งผลกระทบต่อการบริหารอุปทานของคณะ</p>

ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565	คำอธิบายเกณฑ์การวัด	เกณฑ์โอกาสที่จะเกิด (ความถี่)	เกณฑ์ผลกระทบ
5. บุคลากร และ นักศึกษาไม่ได้รับความ เสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน จากอุบัติเหตุภายใน และภายนอกคณะ	ระดับความ เสียหาย	ไม่มีผู้ได้รับ บาดเจ็บและ มีความ เสียหายที่ รุนแรงต่อ ร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สิน	พิจารณาจากระดับความเสียหายหาก เกิดอุบัติเหตุภายในและภายนอก คณะที่สร้างความเสียหายต่อร่างกาย ชีวิต และทรัพย์สินของบุคลากร รวมทั้งนักศึกษาของคณะในระดับ รุนแรง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง ปีละครั้ง	ระดับ 1 (น้อยมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินเล็กน้อย (ไม่เกิน 15,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บแต่ไม่รุนแรง
				ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง ปีละ 2 ครั้ง	ระดับ 2 (น้อย) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินพอสมควร (15,001 - 50,000 บาท) / ได้รับบาดเจ็บอย่างรุนแรง
				ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง มากกว่าปีละ 2 ครั้ง แต่ไม่เกิน ปีละ 5 ครั้ง	ระดับ 3 (ปานกลาง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินปานกลาง (50,001 - 150,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นหยุดงาน/หยุดเรียน
				ระดับ 4 (สูง) หมายถึง มากกว่าปีละ 5 ครั้ง แต่ไม่เกิน ปีละ 10 ครั้ง	ระดับ 4 (สูง) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างมาก (150,001 - 500,000 บาท) / บาดเจ็บสาหัสถึงขั้นทุพพลภาพไม่สามารถทำงาน/เรียนได้
				ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง ปีละ 10 ครั้งขึ้นไป	ระดับ 5 (สูงมาก) หมายถึง กระทบต่อทรัพย์สินอย่างมหันต์ (มากกว่า 500,000 บาท ขึ้นไป) / การบาดเจ็บถึงชีวิต