

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน กิจกรรม				ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส จะ เกิด	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสียหาย	โอกาส จะ เกิด	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสียหาย		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการสื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
					(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)									
<b>พันธกิจด้านการบริหารจัดการ</b>																					
<b>วัตถุประสงค์ : 7. เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่โจ้</b>																					
<b>งาน : การเงินและบัญชี</b>																					
<b>กระบวนการ/ขั้นตอน : เงินทดรองราชการ</b>																					
<b>วัตถุประสงค์ : เพื่อเคลียร์เงินยืมตามกำหนด</b>																					
<b>เงินทดรอง ราชการส่งคืน เงินยืม</b>	การยืมเงินในบางครั้งไม่ สามารถส่งเอกสารเคลียร์ได้ ตามที่กำหนดไว้	ผู้ยืมเงินไม่ส่งเอกสารเคลียร์ เงินยืมตามกำหนด	เพื่อให้การเคลียร์ เงินยืมเป็นไป ตามที่กำหนด	สามารถควบคุมได้หากทำตาม ขั้นตอนแผนที่วางไว้	2	5	10	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ควบคุม ความ เสี่ยง	1.จัดทำแนวปฏิบัติในการคืนเงินทดรองจ่าย Flochart ระยะเวลาการคืนเงินที่ชัดเจน รวมถึงบทลงโทษ พร้อมแจ้งเวียนด้วย เอกสาร	แจ้งผู้อำนวยการ/หัวหน้า สำนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง	สอบถามนักวิชาการเงิน และบัญชี/แจ้งหัวหน้างาน	ก.ย.-65	การส่งคืนที่เคลียร์ เอกสารเงินยืมเป็นไป ตามกำหนด	ร้อยละ 100	นางสาวเปี๊ยะ ลิมปิภา จรรย์พันธ์	
														2.ทางถามด้วยวาจา และรายงาน ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น							
														3.หนังสือทวงถามหลังครบกำหนด 30 วัน นับตั้งแต่วันครบกำหนด							
														4. รายงานผู้บังคับบัญชาดำเนินการตาม ระเบียบ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการ ควบคุมเงินยืมทดรองราชการ บทลงโทษ อาทิ หักเงินเดือน							
<b>กระบวนการ/ขั้นตอน : การเบิกจ่ายพัสดุ</b>																					
<b>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุครอบคลุมและเหมาะสมกับทุกส่วนงาน</b>																					
<b>การเบิกจ่ายพัสดุ</b>	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน วางแผนไว้	มีการเบิกจ่ายเกินจำนวนที่ได้ วางแผนไว้	เพื่อให้การ เบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปตามแผนที่ วางไว้	ควบคุมไม่ได้เนื่องจากมีการจัด กิจกรรมนอกเหนือจากแผนที่วาง ไว้	2	4	8	สูง	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	วางแผนการเบิกจ่ายพัสดุให้ครอบคลุมให้ เหมาะสมกับทุกส่วนงาน และวางแผนสำรอง สำหรับกิจกรรมนอกเหนือจากที่วางแผนไว้ และจัดทำแผน และรายงานเอกสาร เบิกจ่ายพัสดุให้เป็นปัจจุบัน	แจ้งผู้อำนวยการ/หัวหน้า สำนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง	สอบถามพัสดุ และให้ ผู้อำนวยการเป็นผู้อนุมัติ	ก.ย.-65	การเบิกจ่ายเป็นไป ตามแผน และมีแผน สำรอง	ร้อยละ 80	ดร.สุรัชย์ ศาสสิทธิ์ ผู้อำนวยการฟาร์ม มหาวิทยาลัย, นางกาญจนา ปงพญา นักริชาการพัสดุ	

## การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ดำเนิน			ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้			วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk						
					โอกาส จะ เกิด	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส จะ เกิด	ผล กระทบ	ระดับ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการสื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ปี)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	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)	

## สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

- มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

5	กิจกรรม
2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด



(ดร.สุรัชย์ ศาลิรัตน์)

ผู้อำนวยการฟาร์มมหาวิทยาลัย

18-ม.ค.-65