



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ โทร. ๕๖๔๓

ที่ อว ๖๙.๒๖.๑ /๑๐๓๑

วันที่ ๕ พฤษภาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอนำส่งรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
รอบ ๖ เดือน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

พร้อมบันทึกข้อความฉบับนี้ สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์
ขอนำส่งรายงานแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือน
(ตุลาคม ๒๕๖๔- มีนาคม ๒๕๖๕) มายังกองพัฒนาคุณภาพ รายละเอียดดังเอกสารแนบท้ายนี้

๑. มจ-ส-๐๑

๒. มจ-ส-๐๒

๓. มจ-ค-๐๑

๔. มจ-ค-๐๒

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กรรณิกา อรรถนิตย์)

ผู้อำนวยการ

สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์

มจ-ค-01

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน สถาบันการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความ เสี่ยง (ก่อน) ดำเนินการกิจกรรม				ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	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)	

ฝ่ายห้องปฏิบัติการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บริการตรวจวิเคราะห์ทดสอบ

งาน : ตรวจวิเคราะห์

กระบวนการ/ขั้นตอน :

วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)

ด้านการเงิน	ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ วิทยาศาสตร์มีไม่เพียงพอ	1.ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ หมดอายุการใช้งาน 2.การซ่อมแซมครุภัณฑ์ วิทยาศาสตร์ตามรอบ ระยะเวลาหรือชำรุด	เพื่อให้สามารถ จัดการการ ซ่อมแซมครุภัณฑ์ ได้อย่าง เหมาะสมภายใต้ งบประมาณที่มี อย่างจำกัด		3	5	15	สูง มา	2	4	8	สูง	ลด ความ เสี่ยง	1. จัดทำแผนซ่อมบำรุงครุภัณฑ์ วิทยาศาสตร์	ประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง	ติดตามโดยผู้รับผิดชอบ	ก.ย.65	แผนซ่อมบำรุง ครุภัณฑ์	แผน	1	วิมุตทัย / จุมพล
-------------	---	---	--	--	---	---	----	-----------	---	---	---	-----	----------------------	---	------------------------	-----------------------	--------	--------------------------	-----	---	------------------

ฝ่ายพัฒนาและส่งเสริมปัจจัยการผลิต

วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)

งาน : งานขาย/จำหน่าย

กระบวนการ/ขั้นตอน :

วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)

ด้านการ ดำเนินงาน	การนำส่งเงินหลักฐานการ โอนเงินเพื่อออก ใบเสร็จรับเงิน	1. ลูกค้าส่งหลักฐานการโอน ในวันถัดไป 2.เจ้าหน้าที่ส่งหลักฐานการ โอนในวันถัดไป	เพื่อให้การนำส่ง เงินและการออก ใบเสร็จรับเงิน เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย		2	4	8	สูง	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	1.จัดทำรายละเอียดขั้นตอนการนำส่ง เงินสำหรับการออกใบเสร็จรับเงินให้ บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน	ประชุมผู้เกี่ยวข้อง	ติดตามโดยผู้รับผิดชอบ	พ.ค.65	หนังสือแจ้งเวียน ขั้นตอนการนำส่งเงิน	ฉบับ	1	ศศิตา / พัฒน์
----------------------	---	--	--	--	---	---	---	-----	---	---	---	-------------	----------------------	---	---------------------	-----------------------	--------	---	------	---	---------------

ฝ่ายสำนักงานเลขานุการ

วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)

งาน : การเงินและบัญชี

กระบวนการ/ขั้นตอน :

วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความ เสี่ยง (ก่อน) ดำเนินการกิจกรรม				ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง	โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน	ระดับ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและ สื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ปี)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	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)	
ด้านการ ดำเนินงาน	ความครบถ้วนของข้อมูล การเบิกจ่ายในระบบ e-Finance	ดำเนินการเบิกจ่ายผ่าน ระบบไม่ครบทุกรายการ	เพื่อให้การออก งบการเงินเป็นไป ด้วยความ เรียบร้อย		2	5	10	สูง มาก			0	ลด ความ เสี่ยง	1. ขอความร่วมมือบุคลากรจัดทำขอ อนุมัติเบิกจ่ายหรือจัดซื้อ ผ่านระบบ e-Finance ทุกรายการ /2. ทำรายการ เบิกจ่ายผ่าน e-pss ทุกรายการ	จัดทำหนังสือแจ้งเวียน เพื่อขอความร่วมมือ ดังกล่าว	ติดตามโดยงาน การเงินและบัญชี	ก.ย.65	ได้รับการรับรอง การเงินโดยไม่มี เงื่อนไข***	ร้อยละ	100	บริหาร / ประภาศิริ		
งาน : งานพัสดุ																						
กระบวนการงาน/ขั้นตอน : การจัดซื้อ																						
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																						
ด้านการ ดำเนินงาน	การผลิตหรือให้บริการไม่ เป็นไปตามแผนงานหรือ ล่าช้า	การจัดซื้อล่าช้ากว่า กำหนดการใช้งานพัสดุ	เพื่อให้ทันต่อการ ใช้งาน		2	5	10	สูง มาก			0	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำแผนความต้องการพัสดุประจำปี	จัดทำหนังสือแจ้งเวียน เพื่อขอความร่วมมือ ดังกล่าว	ติดตามโดยงานพัสดุ	ก.ย.65	การดำเนินงาน ให้บริการและการ ผลิตเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย	ร้อยละ	80	ศิริติญา / พัดม / นิรัช / ธัญญ์		

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

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

4	กิจกรรม
4	ประเด็นความเสี่ยง
4	ตัวชี้วัด

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กรรณิกา อรรถนิตย์)

ผู้อำนวยการ

สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์

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