

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

หน่วยงาน .....ฝ่ายกฎหมาย..... สำนักงานมหาวิทยาลัย

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

| พันธกิจ/<br>วัตถุประสงค์/<br>การ<br>ปฏิบัติงาน/<br>ประเภทความ<br>เสี่ยง                                                                                                 | ประเด็นความเสี่ยง                                            | ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                              | วิธีการ<br>จัดการ<br>risk | ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                             | สถานะการ<br>ดำเนินงาน |     | ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                         |                                  | ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ |                        |             |               |               | ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk                               |                |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------------------------|----------------|------|------|
|                                                                                                                                                                         |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 | แผน                   | ผล  | ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข                                                                                                                                                                                                                                              | ผู้รับผิดชอบ                     | คะแนน<br>risk<br>ที่ยอมรับได้   | ผลหลังจากดำเนินงาน     |             |               |               | ตัวชี้วัด                                              | เป้าหมาย ปี 64 |      |      |
|                                                                                                                                                                         |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 | โอกาส<br>ที่จะ<br>เกิด | ผล<br>กระทบ | คะแนน<br>risk | ระดับ<br>risk |                                                        | หน่วย<br>นับ   | แผน  | ผล   |
| (1)                                                                                                                                                                     | (2)                                                          | (3)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (4)                       | (5)                                                                                                                                                                                                                                             | (6)                   | (7) | (8)                                                                                                                                                                                                                                                                               | (9)                              | (10)                            | (11)                   | (12)        | (13)          | (14)          | (15)                                                   | (16)           | (17) | (18) |
| พันธกิจ 2. พัฒนาระบบคุณภาพองค์กร                                                                                                                                        |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 |                        |             |               |               |                                                        |                |      |      |
| วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทำให้การใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างประหยัดและคุ้มค่า โดยลดขั้นตอนการปฏิบัติที่ซ้ำซ้อนหรือไม่จำเป็น |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 |                        |             |               |               |                                                        |                |      |      |
| งาน : การให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย เพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง                                                                          |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 |                        |             |               |               |                                                        |                |      |      |
| กระบวนการงาน /ขั้นตอน :                                                                                                                                                 |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 |                        |             |               |               |                                                        |                |      |      |
| วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)                                                                                                                                              |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                                 |                        |             |               |               |                                                        |                |      |      |
| งานให้<br>คำปรึกษาด้าน<br>กฎหมายที่<br>เกี่ยวข้องกับการ<br>ปฏิบัติงาน                                                                                                   | ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม<br>กฎหมาย ระเบียบ                | 1.ข้อบังคับฯ ว่าด้วย<br>คณะกรรมการประจำคณะ<br>วิทยาลัยหรือส่วนงานที่เรียกชื่อ<br>อย่างอื่นที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ<br>วิทยาลัย พ.ศ. 2560 และที่<br>แก้ไขเพิ่มเติม มีความไม่ชัดเจน<br>ทำให้เกิดปัญหาในทางปฏิบัติ<br>ส่งผลให้กระบวนการจัดทำสั่ง<br>แต่งตั้งคณะกรรมการประจำ<br>คณะของส่วนงานต่าง ๆ ไม่<br>เป็นไปในแนวทางเดียวกัน | ลด<br>ความ<br>เสี่ยง      | ปรับปรุงแก้ไขข้อบังคับฯ ว่า<br>ด้วยคณะกรรมการประจำคณะ<br>วิทยาลัยหรือส่วนงานที่<br>เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะ<br>เทียบเท่าคณะ วิทยาลัยให้เกิด<br>ความชัดเจน และเสนอให้<br>หน่วยงานหรือคณะกรรมการ<br>พิจารณาตามกระบวนการที่<br>มหาวิทยาลัยกำหนด | ก.ย.-65               | ✓   | 1.ดำเนินการจัดทำแบบสำรวจความคิดเห็น ปัญหาและ<br>อุปสรรค ในการบังคับใช้ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้<br>ว่าด้วยคณะกรรมการประจำคณะ วิทยาลัย หรือส่วน<br>งาน ที่เรียกชื่ออย่างอื่นที่มีฐานะ เทียบเท่าคณะ วิทยาลัย<br>เพื่อทำการสอบถาม สํารวจความคิดเห็นและ<br>ข้อเสนอแนะของคณะ วิทยาลัย | ผู้ปฏิบัติงานฝ่าย<br>กฎหมายทุกคน | 9                               | 2                      | 3           | 6             | ปาน<br>กลาง   | การแก้ไข<br>ข้อบังคับให้แล้ว<br>เสร็จ                  | ร้อยละ         | 100  | 60   |
| ความเสี่ยง<br>ด้านการปฏิบัติ<br>ตามกฎหมาย<br>ระเบียบ                                                                                                                    | ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตาม<br>กฎหมาย ระเบียบ งบประมาณกฎหมาย | 2. หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องการ<br>พ้นจากตำแหน่งของผู้บริหาร<br>บางฉบับยังไม่เป็นปัจจุบัน และ<br>ขัดแย้งกับหลักเกณฑ์ที่มีการ<br>บังคับใช้ใหม่ ส่งผลให้เกิดปัญหา<br>ในการดำเนินงานที่ไม่ถูกต้อง<br>ตามกฎหมาย                                                                                                                   | ลด<br>ความ<br>เสี่ยง      | ปรับปรุงแก้ไข หรือยกร่าง<br>หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการ<br>พ้นจากตำแหน่งของผู้บริหาร<br>ให้มีเนื้อหาสอดคล้องกัน และ<br>เป็นปัจจุบัน แล้วเสนอให้<br>หน่วยงานหรือคณะกรรมการ<br>พิจารณาตามกระบวนการที่<br>มหาวิทยาลัยกำหนด                        | ก.ย.-65               | ✓   | 1.จัดประชุมฝ่ายกฎหมาย เพื่อหาแนวทางปรับปรุงแก้ไข<br>ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดทำเป็นวาระการประชุม<br>เสนอคณะกรรมการร่างประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ<br>และกฎหมาย                                                                                                                   | ผู้ปฏิบัติงานฝ่าย<br>กฎหมายทุกคน | 9                               | 2                      | 3           | 6             | ปาน<br>กลาง   | การแก้ไข<br>หลักเกณฑ์ที่<br>เกี่ยวข้องให้แล้ว<br>เสร็จ | ร้อยละ         | 100  | 40   |

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด

- 1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน
- 1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน
- 1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน

|   |                            |                        |
|---|----------------------------|------------------------|
| 2 | กิจกรรม                    | มีผลการดำเนินงานดังนี้ |
| 2 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ | 100.00                 |
| 0 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ | 0.00                   |
| 0 | กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ | 0.00                   |

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

- 2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินกิจกรรม
- 2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

|   |                            |                        |
|---|----------------------------|------------------------|
| 2 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ | มีผลการดำเนินงานดังนี้ |
| 2 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ | 100.00                 |
| 0 | ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ | 0.00                   |

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

- 3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด
- 3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

|   |                              |                        |
|---|------------------------------|------------------------|
| 2 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ | มีผลการดำเนินงานดังนี้ |
| 0 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ | 0.00                   |
| 2 | ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ | 100.00                 |

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้

- 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
- 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ
- 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

|    |                |
|----|----------------|
| 90 | ผลการดำเนินงาน |
| 90 | ผลการดำเนินงาน |
| 90 | ผลการดำเนินงาน |

|   |           |                    |        |
|---|-----------|--------------------|--------|
| 2 | กิจกรรม   | คิดเป็นอัตราร้อยละ | 100.00 |
| 2 | ประเด็น   | คิดเป็นอัตราร้อยละ | 100.00 |
| 0 | ตัวชี้วัด | คิดเป็นอัตราร้อยละ | 0.00   |

.....  
(นายเสริมศักดิ์ ไชยทา)  
นิติกรชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง  
หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย  
...../...../.....