



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองแผนงาน งานอำนวยการ โทร. 3113

ที่ อว 69.2.2/535

วันที่ 17 ตุลาคม 2565

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และผลการควบคุมภายในของกองแผนงาน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 12 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2564 – 30 กันยายน 2565)

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

อ้างถึงหนังสือกองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว 69.2.10.3/ว 247 ลงวันที่ 5 กันยายน 2565 ได้แจ้งให้หน่วยงานรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และผลการควบคุมภายในระดับกอง ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 12 เดือน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด

ในการนี้ กองแผนงาน จึงส่งรายงานดังกล่าวตามแบบฟอร์มที่กำหนด ดังนี้

1. รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับมหาวิทยาลัย (เฉพาะกิจกรรมและตัวชี้วัดที่ได้รับมอบหมาย) ตามแบบ มจ-ส-02

ประเด็นความเสี่ยง ความไม่สมดุลระหว่างรายได้และรายจ่าย

1.1 กิจกรรมนโยบายจัดทำงบประมาณแบบเกินดุล

1.2 กิจกรรมจัดทำ Action Plan ระยะยาว

2. รายงานผลการควบคุมภายในระดับกอง ตามแบบ มจ-ค-02/ปค.05

ประเด็นความเสี่ยง การสูญเสียฐานข้อมูลสำคัญในการจัดทำงบประมาณของมหาวิทยาลัย

2.1 กิจกรรมจัดทำระบบแผนและงบประมาณมหาวิทยาลัยแม่โจ้ MJU e-Planning & e-Budgeting (เฟส 2)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน

มจ-ค-02+A1:R15

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 85/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน		ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด	เสร็จ/ ระหว่าง/ ไม่ได้ทำ				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจ 1. สนับสนุนระบบการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อวิเคราะห์และจัดทำงบประมาณ อัตราค่าง เพื่อเพิ่มขีดสมรรถนะในการจัดทรัพยากรมุ่งสู่การพัฒนามหาวิทยาลัย																	
งาน : วิเคราะห์งบประมาณและอัตราค่าง																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : การจัดทำระบบแผนและงบประมาณมหาวิทยาลัยแม่โจ้ MJU e-Planning & e-Budgeting (เฟส 2) การจัดทำฐานข้อมูลระบบรายรับ - รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565																	
วัตถุประสงค์ :																	
ด้านการ บริหารจัดการ	การสูญเสียฐานข้อมูลสำคัญในการ การจัดทำงบประมาณของ มหาวิทยาลัย ประกอบด้วย ข้อมูลรายรับ-รายจ่าย ของแต่ละ ส่วนงาน/หน่วยงาน (13 คณะ, 3 วิทยาลัย, 2 ส่วนงานเทียบเท่า คณะ, 5 สำนัก, 5 วิชากิจ และ 16 หน่วยงานภายใต้สำนักงาน มหาวิทยาลัย)	การสูญเสียข้อมูลในการ จัดทำข้อมูลงบประมาณ จากอุปกรณ์การทำงาน รวมถึงภัยคุกคามทาง เทคโนโลยี และทางไซ เบอร์	ลด ความ เสี่ยง	การจัดทำระบบแผนและ งบประมาณมหาวิทยาลัย แม่โจ้ MJU e-Planning & e-Budgeting (เฟส 2) โดยจะจัดทำฐานข้อมูล ระบบรายรับ - รายจ่าย	30 ก.ย. 2565		การดำเนินงานในเฟสที่ 2 สามารถจัดทำ ฐานข้อมูลรายรับ รายจ่าย และสรุปรายงาน ในรูปแบบกราฟ และสามารถนำเข้า ฐานข้อมูลโครงสร้างองค์กร ด้านบุคลากร และนำฐานข้อมูลเป็นฐานในการจัดทำ งบประมาณ สำหรับฐานข้อมูลของระบบ สามารถแสดง รายงาน และส่งออกเป็นฐานข้อมูลของ ระบบอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เช่น ระบบ e-financial เป็นต้น	รองอธิการบดี (ผศ.ณัฐ วุฒิ ดุษฎี) /ผอ.กอง แผนงาน/คุณมยุรา ชู ทอง/คุณวิไลพร นาม วงศ์/คุณฐิติกร บุญราศรี/ คุณวรรณภา กลัดกลีบ/ คุณพิพัฒ อิศระไพจิตร/ คุณจิราพร สุนันทานนท์/ คุณกมลมาส จำรัส	12	0	0	0	0	ร้อยละของ ความสำเร็จ การมี ฐานข้อมูล ระบบแผน-ผล รายรับ-รายจ่าย	ระบบ	ระบบ	ระบบ

สรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

- 1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด
- 1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

1	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
1	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00

มจ-ค-02+A1:R15

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

หน่วยงาน กองแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 85/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 85/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุ ความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

0 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.00

1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน

0 กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.00

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ

1 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ มีผลการดำเนินงานดังนี้

1 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 100.00

2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

1 ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ 100.00

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

1 ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ มีผลการดำเนินงานดังนี้

1 ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 100.00

3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

0 ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.00

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ (copy ร้อยละมาจากหัวตาราง)

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ

85 ผลการดำเนินงาน

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ

85 ผลการดำเนินงาน

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

85 ผลการดำเนินงาน

1	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
1	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
1	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00

(นางสิริลักษณ์ ศรีสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกองแผนงาน

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/ พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อวิเคราะห์และจัดทำงบประมาณ อัตราค่าจ้าง เพื่อเพิ่มขีดสมรรถนะในการจัดหาทรัพยากรมุ่งสู่การพัฒนามหาวิทยาลัย						
งานวิเคราะห์งบประมาณและอัตราค่าจ้าง						
กระบวนการ : 'การจัดทำ ระบบแผนและ งบประมาณ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ MJU e-Planning & e-Budgeting (เฟส ๒) โดยจะจัดทำฐานข้อมูล ระบบรายรับ - รายจ่าย	การจัดทำระบบแผนและงบประมาณ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ MJU e-Planning & e-Budgeting (เฟส ๒) โดยจะจัดทำฐานข้อมูลระบบ รายรับ - รายจ่าย	กิจกรรมการพัฒนา และปรับปรุง รูปแบบให้เหมาะสม และ สอดคล้องกับระบบงานอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง	กิจกรรมที่มีอยู่ลดความเสี่ยงได้เพียงพอ ซึ่ง การพัฒนาระบบ เฟส ๒ สามารถจัดเก็บ ฐานข้อมูลการจัดทำงบประมาณได้ทุกแหล่ง งบประมาณ ส่งผลให้ความเสี่ยงในการ สูญเสียข้อมูลลดลง ทั้งนี้ยังต้องมีการปรับปรุง รูปแบบรายงานเชิงวิเคราะห์ การเชื่อมโยง ข้อมูลจากฐานข้อมูลแหล่งอื่นร่วมด้วย เนื่องจากรายละเอียดงานที่เกี่ยวข้องได้มีการ เปลี่ยนแปลงตามปัจจัยภายนอกที่เกิดขึ้น ส่งผลต่อการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างกัน รวมถึงสามารถตอบสนองความต้องการของ ผู้ใช้ข้อมูล			