

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																	
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	สถานะการดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง				ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk		
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65			
					กำหนดเสร็จ	เสร็จ/ระหว่างไม่ได้ทำ				โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk ระดับ risk		หน่วยนับ	แผน	ผล	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน																	
วัตถุประสงค์ : ผลิตบัณฑิตทางด้านเกษตรที่มีคุณภาพ มีทักษะ ความชำนาญด้านวิชาชีพ ใฝ่รู้ ใฝ่เรียน มีคุณธรรมจริยธรรมเป็นที่ยอมรับของสังคมและในระดับนานาชาติ																	
งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา																	
กระบวนการ/ขั้นตอน : ทำการประชาสัมพันธ์พันธกิจ และปรับหลักสูตรให้เป็นไปตามความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาให้เป็นไปตามที่กำหนด																	
การประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก	จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	ประชาสัมพันธ์หลักสูตรไม่ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมาย	ลดความเสี่ยง	วางแผนกำหนดกิจกรรมและปฏิบัติงานการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก	ก.ย.65	0	เนื่องจากสถานการณ์โควิด ทำให้ไม่เอื้อในการดำเนินกิจกรรมเชิงรุกนอกสถานที่ แต่อย่างไรก็ตามได้มีการดำเนินกิจกรรมบางส่วนผ่านระบบออนไลน์ เช่น การประชาสัมพันธ์หลักสูตรผ่านระบบออนไลน์ และการสร้างเครือข่ายทางการศึกษาผ่านทางโทรศัพท์	งานบริการ การศึกษา รองคณบดีฝ่ายวิชาการฯ	1	1	2	3	ต่ำ	จำนวนการประชุม	ครั้ง	4	
ปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัย และเป็นไปตามรอบการปรับปรุง	การปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันรอบการปรับปรุง ทำให้ไม่เป็นไปตามมาตรฐานและการประกันคุณภาพหลักสูตร	การรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องล่าช้า ขั้นตอนการดำเนินการปรับปรุงไม่ทันรอบการประกันคุณภาพหลักสูตร	ลดความเสี่ยง	กำหนดปฏิทินกิจกรรมการปรับปรุงหลักสูตร แต่งตั้งกรรมการรับผิดชอบการดำเนินการปรับปรุงหลักสูตร		/	มีการดำเนินกิจกรรมปรับปรุงหลักสูตรระดับปริญญาตรีแล้วเสร็จ จำนวน 1 หลักสูตร		1	1	1	2	ต่ำ				
ประชุมร่วมกับนักศึกษา และอาจารย์ที่ปรึกษา ยกเลิกหรือปรับเปลี่ยน การจัดการโครงการให้ไม่เสี่ยงต่อการระบาดของ Covid - 19	โครงการพัฒนานักศึกษาไม่สามารถจัดได้ครบตามแผนงานที่วางไว้	สถานการณ์เฝ้าระวัง ควบคุมการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ขึ้นอยู่กับจำนวนผู้ติดเชื้อและแพร่เชื้อในแต่ละช่วงเวลา หากในช่วงจัดโครงการเกิดการระบาดของเชื้อ covid อย่างรุนแรง ผู้จัดจำเป็นต้องยกเลิกหรือปรับโครงการตามเงื่อนไขที่กรมควบคุมโรคกำหนด	ลดความเสี่ยง	ประชุมติดตามแผนงาน กิจกรรมพัฒนานักศึกษา และกิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรม (สามเดือนครั้ง)	ก.ย.65	/	ดำเนินการแล้วเสร็จ ร้อยละ 80 จาก 5 โครงการ สำเร็จตามแผนที่วางไว้ 4 โครงการ เลื่อนจัดโครงการ 1 โครงการ เนื่องจากนักศึกษาขาดความพร้อมในการจัดกิจกรรม และความต้องการจัดโครงการให้อยู่ในช่วงใกล้เคียงกับโครงการงานประเพณี 4 จอบ เพื่อความสะดวกในการวางแผนการดำเนินงาน	นางสาวจริยานามวงศ์พรหม / ผู้ช่วยคณบดี (อาจารย์ ดร.วงศ์พันธ์ พรหมวงศ์)	1	1	2	3	ต่ำ	จำนวนการประชุม	ครั้ง	9	12.00
ประชุมร่วมกับนักศึกษา และอาจารย์ที่ปรึกษา ยกเลิกหรือปรับเปลี่ยน การจัดโครงการให้ไม่เสี่ยงต่อการระบาดของ Covid - 19																	
พันธกิจด้านวิจัย																	
วัตถุประสงค์ : สร้างงานวิจัยเพื่อพัฒนาองค์ความรู้และนวัตกรรมการเกษตร เพื่อประโยชน์ต่อชุมชน สังคม																	
งาน : งานบริการวิชาการและวิจัย																	
กระบวนการ/ขั้นตอน : วิเคราะห์สังเคราะห์งานวิจัย																	
วิเคราะห์สังเคราะห์งานวิจัย	ทิศทางงานวิจัยของคณะ ไม่สอดคล้องแผนงานวิจัยของมหาวิทยาลัย และของชาติ	ขาดการวิเคราะห์สังเคราะห์งานวิจัยของบุคลากรสายวิชาการเพื่อกำหนดนโยบายและทิศทางงานวิจัยของคณะในรอบ 5 ปี	ลดความเสี่ยง	กิจกรรมวิเคราะห์สังเคราะห์งานวิจัย	ก.ย.65	/	คณะได้ทำการวิเคราะห์สังเคราะห์งานวิจัย เพื่อกำหนดแผนงานวิจัยในอนาคต โดยจัดทำรายงานจำนวน 1 เล่ม	รองคณบดีฝ่ายวิจัย และบริการวิชาการ / งานบริการวิชาการและวิจัย	1	0	0	0	ต่ำ	เล่มรายงานผลการวิเคราะห์และสังเคราะห์	เล่ม	1	1

มจ-ค-02

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ในน้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																	
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	สถานะการดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ		ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk						
					แผน	ผล											
					กำหนดเสร็จ	เสร็จ/ระหว่าง/ไม่ได้ทำ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจ																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)																	
วัตถุประสงค์ : ถ่ายทอดองค์ความรู้และนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาและยกระดับชุมชน สังคม																	
งาน : งานบริการวิชาการและวิจัย																	
กระบวนการ/ขั้นตอน : สำรวจความต้องการและผลกระทบจากการให้บริการวิชาการ																	
ผลกระทบด้านเศรษฐกิจ สังคม และคุณภาพชีวิตของชุมชน จากการบริการวิชาการ	การให้บริการวิชาการไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน และสังคม	สำรวจผลกระทบจากการให้บริการวิชาการไม่ครบทุกช่องทางของการให้บริการวิชาการ	ลดความเสี่ยง	กิจกรรมสำรวจความต้องการและผลกระทบจากการให้บริการวิชาการ		/	คณะได้ดำเนินการสำรวจความต้องการและผลกระทบจากการให้บริการวิชาการ เพื่อนำมาใช้วางแผนการบริการวิชาการในปีต่อไป	รองคณบดีฝ่ายวิจัย และบริการวิชาการ / งานบริการวิชาการ และวิจัย	4	0	0	0	ต่ำ	ค่าเฉลี่ยผลกระทบจากการบริการวิชาการ	ผล	4	4.14
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : บริหารจัดการเชิงธรรมาภิบาล และพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากรในองค์กร																	
งาน : งานการเงินและพัสดุ																	
งาน : งานนโยบาย แผนและประกันคุณภาพ																	
กระบวนการ/ขั้นตอน : สร้างระบบกำกับและติดตามให้รายงานผลเป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด																	
กระบวนการ/ขั้นตอน : ทำการกำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการโอนงบประมาณ ออกมาเป็นหลักเกณฑ์ของคณะ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการสูญหายของเอกสาร																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อลดการโอนเงินให้เป็นไปตามที่กำหนด																	
ติดตามเอกสารว่าอยู่ในขั้นตอนไหนแล้วเสมอ	เอกสารในการตั้งเบิกสูญหาย	เจ้าหน้าที่ทำเอกสารตั้งเบิกสูญหาย	ลดความเสี่ยง	สร้างระบบกำกับและติดตามให้รายงานผลเป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	ก.ย.65	/	กำกับติดตามเอกสารสม่ำเสมอ และยังไม่มีการสูญหาย สามารถสรุปได้เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานคลังและพัสดุ	1	0	1	0	ต่ำ	จำนวนเอกสารตั้งเบิกสูญหาย	ฉบับ	0	0
จัดทำหลักเกณฑ์การเงิน	การโอนเงินเกินจากที่กำหนด	หลักสูตรไม่มีการกำหนดแผนการใช้เงินที่ชัดเจน	ลดความเสี่ยง	ทำการกำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการโอนงบประมาณ ออกมาเป็นหลักเกณฑ์ของคณะ	ม.ค.65	/	ทำการกำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการโอนงบประมาณออกเป็นเกณฑ์ของคณะแล้วในเดือนตุลาคม 2564 และยอดการโอนเงินยังไม่เกิด ร้อยละ 20	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานนโยบาย แผนและประกันคุณภาพ	2	1	3	3	ปานกลาง	จำนวนเงินโอน	ร้อยละ	20	

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะผลิตกรรมการเกษตร มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																	
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	สถานะการดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ		ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk						
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ risk	ระดับ risk	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65			
					กำหนดเสร็จ	เสร็จ/ระหว่างไม่ได้ทำ								หน่วยนับ	แผน	ผล	
					(1)	(2)								(3)	(4)	(5)	(6)
สรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565																	

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด

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

7	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
6	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71
1	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	14.29
0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

- 2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ
- 2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

7	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
6	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71
1	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	14.29

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

- 3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด
- 3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

7	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
6	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71
1	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	14.29

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 / 2. สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

85.71	ผลการดำเนินงาน
85.71	ผลการดำเนินงาน
85.71	ผลการดำเนินงาน

6	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71
6	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71
6	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	85.71



อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย

รองคณบดีฝ่ายวางแผน และประกันคุณภาพ

17-ก.ค.-65

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : ผลิตบัณฑิตทางด้านการเกษตรที่มีคุณภาพ มีทักษะ ความชำนาญด้านวิชาชีพ ใฝ่รู้ สู้งาน มีคุณธรรมจริยธรรมเป็นที่ยอมรับของสังคมและในระดับนานาชาติ						
งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา						
วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มจำนวนนักศึกษาให้เป็นไปตามที่กำหนด						
การประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก	จำนวนนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	วางแผนกำหนดกิจกรรม และปฏิทินด้านการประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิงรุก	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	-งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา / รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิเทศสัมพันธ์
ปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัย และเป็นไปตามรอบการปรับปรุง	การปรับปรุงหลักสูตรไม่ทันรอบการปรับปรุง ทำให้ไม่เป็นไปตามมาตรฐานและการประกันคุณภาพหลักสูตร	กำหนดปฏิทินกิจกรรมการปรับปรุงหลักสูตร แต่งตั้งกรรมการรับผิดชอบการดำเนินการปรับปรุงหลักสูตร	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	-งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา / รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิเทศสัมพันธ์
ประชุมร่วมกับนักศึกษา และอาจารย์ที่ปรึกษา ยกเลิกหรือปรับเปลี่ยนการจัดโครงการที่ไม่เสี่ยงต่อการระบาดของ Covic - 19	โครงการพัฒนานักศึกษาไม่สามารถจัดได้ครบตามแผนงานที่วางไว้	ประชุมติดตามแผนงานกิจกรรมพัฒนานักศึกษาและกิจกรรมด้านศิลปวัฒนธรรม (สามเดือนครั้ง)	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	-นางสาวอภิรียา นามวงศ์พรหม / ผู้ช่วยคณบดี (อาจารย์ ดร.วงศ์พันธ์ พรหมวงศ์)
พันธกิจด้านวิจัย						
วัตถุประสงค์ : สร้างงานวิจัยเพื่อพัฒนาองค์ความรู้และนวัตกรรมการเกษตร เพื่อประโยชน์ต่อชุมชน สังคม						
งาน : งานบริการวิชาการและวิจัย						
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : วิเคราะห์สิ่งเคระห์งานวิจัย						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ทิศทางการวิจัยของคณะ สอดคล้องแผนงานวิจัยของมหาวิทยาลัย และของชาติ						
วิเคราะห์สิ่งเคระห์งานวิจัย	ทิศทางการวิจัยของคณะ ไม่สอดคล้องแผนงานวิจัยของมหาวิทยาลัย และของชาติ	กิจกรรมวิเคราะห์สิ่งเคระห์งานวิจัย	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากพบปัจจัยอื่นที่ส่งผลกระทบ	ลดความเสี่ยงได้แต่ไม่เพียงพอ มีความเสี่ยงใหม่คือ การสำรวจผลจากผู้ที่ได้รับผลกระทบ	กำหนดกิจกรรมใหม่ในปีงบประมาณ 2566	รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ/งานบริการวิชาการและวิจัย/ อาจารย์ผู้เกี่ยวข้อง
พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : ถ่ายทอดองค์ความรู้และนวัตกรรมเพื่อการพัฒนาและยกระดับชุมชน สังคม						
งาน : งานบริการวิชาการและวิจัย						

กระบวนการงาน /ขั้นตอน : สํารวจความต้องการและผลกระทบจากการให้บริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บริการวิชาการเป็นไปตามความต้องการของชุมชน และสังคม						
ผลกระทบด้านเศรษฐกิจ สังคม และคุณภาพชีวิตของชุมชนจากการบริการวิชาการ	หารให้บริการวิชาการไม่ตอบสนองความต้องการของชุมชน และสังคม	กิจกรรมสำรวจความต้องการและผลกระทบจากการให้บริการวิชาการ	การควบคุมที่อยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ/งานบริการวิชาการและวิจัย/ อาจารย์ผู้เกี่ยวข้อง
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : บริหารจัดการเชิงธรรมาภิบาล และพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคลากรในองค์กร						
งาน : งานการเงินและพัสดุ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อลดการโอนเงินให้เป็นไปตามที่กำหนด						
ติดตามเอกสารว่าอยู่ในขั้นตอนไหนสม่ำเสมอ	เอกสารในการตั้งเบิกสูญหาย	สร้างระบบกำกับและติดตามให้รายงานผลเป็นไปตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานคลังและพัสดุ
จัดทำหลักเกณฑ์การโอนเงิน	การโอนเงินเกินจากที่กำหนด	ทำการกำหนดเกณฑ์ และวิธีการในการโอนงบประมาณ ออกมาเป็นหลักเกณฑ์ของคณะ	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	รองคณบดีฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ/งานนโยบาย แผนและประกันคุณภาพ



อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย

รองคณบดีฝ่ายวางแผน และประกันคุณภาพ

ชื่อหน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	คุณธรรม จริยธรรม เป็นสิ่งที่คณะพิจารณาและให้ความสำคัญกับการทำงานในองค์กรเป็นอย่างยิ่ง โดยคณะมุ่งเน้นการปลูกฝังและส่งเสริมให้เกิดขึ้นกับบุคลากรทุกคนในการปฏิบัติงาน และถือเป็นนโยบายหลักของคณะ
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	มีการกำกับดูแลการจัดทำควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างอิสระ โดยมีการมอบหมายคณะกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา รวมถึงการอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามสายการบังคับบัญชา เพื่อให้ทำหน้าที่ตามเป้าหมาย และพันธกิจของคณะ และมีการกำกับติดตามอย่างต่อเนื่อง
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเพื่อให้ทำงานให้กับองค์กร โดยใช้ระบบการประเมินผลที่มีคุณธรรม รวมถึงการสร้างแรงจูงใจอย่างสม่ำเสมอ
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	มีการแต่งตั้ง มอบอำนาจและจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของบุคลากรและแต่ละหน่วยงานในคณะอย่างเหมาะสมและชัดเจน รวมถึงการมีควบคุม กำกับดูแล รวมถึงการสร้างบรรยากาศการควบคุมเพื่อให้เกิดความตระหนักต่อหน้าที่ ทัศนคติ จิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบ
๒. การประเมินความเสี่ยง (๕ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	คณะมีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานตามภารกิจ/พันธกิจและเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน รวมถึงให้สอดคล้องกับพันธกิจของหน่วยงาน
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	คณะมีการวิเคราะห์ ระบุ และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับ ผลกระทบความเสี่ยงที่มีผลต่อวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีการกำหนดวิธีการและการจัดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะมีการวิเคราะห์โอกาสของการเกิดการทุจริต จึงได้มีการกำหนดนโยบายการควบคุมภายใน โดยมีกระบวนการควบคุมภายในด้านการเงินและพัสดุของคณะ
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	คณะมีการกำหนดนโยบาย วิธีการ แบบฟอร์ม และการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นระยะ เพื่อที่สามารถประเมินผลและปรับปรุงเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินงานให้ครอบคลุมและสอดคล้องต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลได้อย่างเหมาะสม
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	คณะกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะมีการระบุ/ประเมินความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและกำหนดกิจกรรมการควบคุม โดยเฉพาะด้านความปลอดภัยของการเข้าถึงข้อมูลของเทคโนโลยีในปัจจุบัน เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	คณะกำหนดให้ทุกส่วนงานบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและ ผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแผนและ ประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะมีการจัดทำระบบสารสนเทศที่เหมาะสมหลายระบบ เพื่อสนับสนุนการ ดำเนินงานของหน่วยงาน เช่น เว็บไซต์มหาวิทยาลัย ระบบ e-fin (ระบบการเงิน การคลัง) ระบบประกันคุณภาพการศึกษา ระบบพัฒนาบุคลากร ระบบ e-project ระบบ e-meeting ระบบ erp โดยมีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการแก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ ตาม ภารกิจของมหาวิทยาลัย
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความ รับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะใช้ระบบ erp /จดหมายข่าว เพื่อเป็นช่องทางที่สำคัญในการสื่อสารให้ บุคลากรภายในมหาวิทยาลัยได้รับทราบข่าวสารแจ้งเวียนในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ในการจัดวางการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยได้ให้นโยบาย และมีการ ถ่ายทอดนโยบายของมหาวิทยาลัยให้แก่ส่วนงาน รวมถึงการมีส่วนร่วมของ หน่วยงานภายในรับผิดชอบในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานตนเอง วางแผน จัด กิจกรรม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินการควบคุม ภายในให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความ รับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน และมีการใช้โปรแกรม line (การสื่อสารผ่าน application line) โดยใช้ชื่อกลุ่มข่าวสารคณะผลิตภัณฑ์การ เกษตร เป็นช่องทางการสื่อสารกับบุคลากรภายในคณะฯ
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด	คณะมีการสื่อสารกับบุคลากรภายในและภายนอกหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์/ Facebook / line/ เป็นต้น รวมถึงมีมีช่องทางการร้องเรียน ช่องทางการให้ ข้อเสนอแนะด้วย
๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)	
๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มี การปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	คณะได้จัดวางระบบการติดตาม รายงาน และการประเมินผลที่เหมาะสม โดยมี การติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ ๖ เดือน ๑๐ เดือน และ ๑๒ เดือน โดยผ่านหัวหน้าหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย และรายงานผลต่อที่ประชุมที่ เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันพิจารณาแก้ไขข้อบกพร่อง หรือปรับปรุงพัฒนาการจัดวาง ระบบควบคุมภายใน และเป็นไปตามนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนด
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้บังคับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไข ได้อย่างเหมาะสม	คณะมีการติดตามการเข้าถึงข่าวสาร และมีกลุ่มผู้บริหารในการพิจารณากลับกรอง ข่าวสาร และมีการได้ตอบและตอบข้อซักถามโดยผู้บริหารของคณะฯ
ผลการประเมินโดยรวม คณะผลิตภัณฑ์การเกษตร มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ในภาพรวมของคณะผลิตภัณฑ์การเกษตรมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตาม เป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปจะมีการดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา, ปรับปรุง, เปลี่ยนแปลง กิจกรรม การควบคุมให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของคณะผลิต กรรมการเกษตรต่อไป	



อาจารย์ ดร.รัชชานนท์ สมบูรณ์ชัย

รองคณบดีฝ่ายวางแผน และประกันคุณภาพ