

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64			
										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)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน																	

พันธกิจด้านการเรียนการสอน

วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถด้านวิชาการและวิชาชีพ สามารถสร้างเป็นผู้ประกอบการ

งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา/งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ

กระบวนการ/ขั้นตอน :

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้หลักสูตรของคณะวิทยาศาสตร์ผ่านเกณฑ์การกำกับมาตรฐานหลักสูตรระดับอุดมศึกษา (ปีการศึกษา 2564) และเพื่อให้ตรงกับจุดประสงค์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการเข้าสู่มหาวิทยาลัยกลุ่ม 2

ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	1. อาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ไม่เป็นตามเกณฑ์ที่ กำหนด	ผลงานวิชาการของอาจารย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตรไม่เป็นไป ตามเกณฑ์	ลด ความ เสี่ยง	1. โครงการพลิกโฉม ข้อตกลงภาระงาน Term of Reference (TOR) 2. มีระบบจัดการ ฐานข้อมูล ด้านผลงาน วิชาการของอาจารย์ให้ เป็นไปตามเกณฑ์	ม.ค.-65	สำเร็จ/ 28 กย. 65	1. โครงการพลิกโฉม ข้อตกลงภาระงาน Term of Reference (TOR)	รองคณบดีฝ่าย วิชาการ วิจัยและ บริการวิชาการ	1	1	1	1	ต่ำ	ร้อยละของ อาจารย์ ผู้รับผิดชอบ หลักสูตรที่มีการ เรียนการสอน ในปีการศึกษา 2564 ผ่าน เกณฑ์ มาตรฐาน หลักสูตร สป.อว. 18 หลักสูตร	ร้อยละ	100	100.00
------------------------------------	---	---	----------------------	---	---------	-------------------------	---	---	---	---	---	---	-----	---	--------	-----	--------

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64			
										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)

พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

วัตถุประสงค์ : สร้างงานวิจัย และนวัตกรรม นำสู่การใช้ประโยชน์

งาน : งานวิจัยและบริการวิชาการ /งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ

กระบวนการงาน /ขั้นตอน :

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ได้มาตรฐาน โดยการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า การจดทะเบียน อย การพัฒนาแบรนด์ และบรรจุภัณฑ์

ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ	จำนวนงานวิจัยที่ นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์	1) อาจารย์ขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนา งานวิจัยนวัตกรรมไปใช้ ประโยชน์เชิงพาณิชย์ 2)อาจารย์ขาดความรู้ความ เข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ให้ได้มาตรฐาน โดยการจด ทะเบียนเครื่องหมายการค้า การจดทะเบียน การพัฒนาแบ รด์ และบรรจุภัณฑ์	ลด ความ เสี่ยง	โครงการพัฒนา ผลิตภัณฑ์ต้นแบบ/ ผลงานวิจัยสู่นวัตกรรม เชิงพาณิชย์	กย. 65	สำเร็จ / 6 กค. 65	คณะฯ จัดโครงการ พัฒนาผลิตภัณฑ์ ต้นแบบ/ผลงานวิจัยสู่ นวัตกรรมเชิงพาณิชย์ เสวนาในหัวข้อเรื่อง "การออกแบบและ พัฒนาผลิตภัณฑ์ พร้อมต่อยอดเชิง พาณิชย์" วันที่ 6 กค. 2565	รองคณบดีฝ่าย วิชาการ วิจัยและ บริการวิชาการ	1	2	2	4	ปาน กลาง	จำนวนผลงาน ที่เข้าร่วม โครงการเพื่อ พัฒนาต่อยอด เชิงพาณิชย์ อย่างน้อย 5 ผลงาน	ผลงาน	5	20
--	--	---	----------------------	--	--------	----------------------	--	---	---	---	---	---	-------------	---	-------	---	----

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64		
										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)
พันธกิจด้านบริการวิชาการ																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)																	
งาน : บริการวิชาการและวิจัย																	
กระบวนการงาน / ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																	
ความเสี่ยง ด้านการ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	สถานการณ์โรคระบาด	ข้อจำกัดในการออกไปบริการ วิชาการข้างใน และข้างนอก สถานที่	ลด ความ เสี่ยง	1. ปรับรูปแบบการจัด กิจกรรมการให้บริการ วิชาการแบบออนไลน์ 2. จัดกิจกรรมตาม นโยบายที่มหาวิทยาลัย กำหนด	ก.ย.-65	สำเร็จ / 30 กย. 65	1. คณะฯ ได้มีการจัด กิจกรรม/โครงการ จัดทำในรูปแบบออนไลน์	รองคณบดีฝ่าย วิชาการ วิจัยและ บริการวิชาการ	2	2	2	4	ปาน กลาง	จำนวนเงิน รายได้ของการ บริการวิชาการ 0.3 ล้านบาท	ล้าน บาท	0.3	5.7

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัด การ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64		
										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)
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการเชิงคุณภาพสู่ความเป็นสากล																	
งาน : งานคลังและพัสดุ																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																	
3. ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความไม่มั่นคงทางด้านการเงินของคณะวิทยาศาสตร์	1. ไม่สามารถหาเงินรายได้จากแหล่งอื่นที่นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา กฎหมายระเบียบข้อบังคับไม่สอดคล้อง ไม่ตอบสนองการหารายได้เชิงรุก 2. ไม่สามารถเพิ่มรายได้	ลดความเสี่ยง	โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อการบริหารจัดการด้านงานคลังและพัสดุ	กย. 65	สำเร็จ / 24 มี.ค. 65	โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อการบริหารจัดการด้านงานคลังและพัสดุ ครั้งที่ 2 วันที่ 24 มีนาคม 2565	รองคณบดีฝ่ายบริหาร และยุทธศาสตร์	1	1	1	1	ต่ำ	1. จำนวนเงินรายได้จากแหล่งอื่นที่นอกเหนือจากค่าธรรมเนียมการศึกษา	ล้าน	0.3	0.45

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64			
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

สรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

1. กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด

1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน

1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน

1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน

6	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
6	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

2. ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ

2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

4	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
4	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
0	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

4	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
4	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
0	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

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

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภท ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรม เสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ ปัญหาอุปสรรค/การ แก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ	ผลหลังจากดำเนินงาน			ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64			
										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)

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ (copy ร้อยละมาจากหัวตาราง)

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

80	ผลการดำเนินงาน	6	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
70	ผลการดำเนินงาน	4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
80	ผลการดำเนินงาน	4	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00

(รองศาสตราจารย์ ดร.ดาร่า ภูสง่า)

รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ ฝ่ายบริหารและ

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถด้านวิชาการและวิชาชีพ สามารถสร้างเป็นผู้ประกอบการ						
งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา /งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้หลักสูตรของคณะวิทยาศาสตร์ผ่านเกณฑ์การกำกับมาตรฐานหลักสูตรระดับอุดมศึกษา(ปีการศึกษา ๒๕๖๔) และเพื่อให้ตรงกับจุดประสงค์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการ เข้าสู่มหาวิทยาลัยกลุ่ม ๒						
ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๑. อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ไม่เป็นตามเกณฑ์ที่กำหนด	๑. โครงการพลิกโฉมข้อตกลงภาระ งาน Term of Reference (TOR) ๒. มีระบบจัดการฐานข้อมูล ด้าน ผลงานวิชาการของอาจารย์ให้เป็นไป ตามเกณฑ์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ แต่เนื่องด้วยระบบการ ติดตามแจ้งเตือน ณ ปัจจุบัน พัฒนาระบบอยู่ระดับขั้นที่ ๑ จัดทำแผนการพัฒนาระบบติดตาม และแจ้งเตือนแล้วเสร็จ และยังคง มีหลักสูตร ที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน จำนวน ๒ หลักสูตร คือ ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิชานวัตกรรม เทคโนโลยีดิจิทัล ๒.หลักสูตร วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา ฟิสิกส์ประยุกต์ (เหตุผลที่ไม่ผ่าน เนื่องจากปรับปรุงหลักสูตรไม่ทัน รอบการปรับปรุง) จึงนำไปจัดวาง การควบคุมภายใน ในปีถัดไป	หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร สป.อว.	จัดให้มีระบบในการติดตาม และแจ้งเตือนหลักสูตรตาม แผนที่กำหนดในระยะที่ ๒	รองคณบดีฯ ฝ่ายวิชาการฯ / รองคณบดีฯ ฝ่าย ยุทธศาสตร์/ งานบริการ การศึกษา ๓๐ กย.๖๕

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน						
พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม						
วัตถุประสงค์ : สร้างงานวิจัย และนวัตกรรม นำสู่การใช้ประโยชน์						
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :						
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	จำนวนงานวิจัยที่นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์	1) อาจารย์ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนางานวิจัยนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ 2) อาจารย์ขาดความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ได้มาตรฐาน โดยการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า การจดทะเบียน การพัฒนาแบรนด์ และบรรจุภัณฑ์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			
พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)						
งาน : บริการวิชาการและวิจัย						
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)						
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :						
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	สถานการณ์โรคระบาด	ข้อจำกัดในการออกไปบริการวิชาการข้างใน และข้างนอกสถานที่	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการเชิงคุณภาพสู่ความเป็นสากล						
งาน : งานคลังและพัสดุ						
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)						
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :						
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความไม่มั่นคงทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์	๑. ไม่สามารถหาเงินรายได้จากแหล่งอื่นที่นอกเหนือ จากค่าธรรมเนียมการศึกษา กฎหมายระเบียบข้อบังคับ ไม่สอดคล้อง ไม่ตอบสนองการหารายได้เชิงรุก ๒. ไม่สามารถเพิ่มรายได้จากการบริหารทรัพย์สินของคณะวิทย์ ๓.การแสวงหารายได้เพื่อพึ่งพาตนเองยังไม่ครอบคลุมทุกภารกิจ	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			

.....

(รองศาสตราจารย์ ดร.ดารา ภูสง่า)

รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ ฝ่ายบริหารและยุทธศาสตร์

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

หน่วยงาน คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถด้านวิชาการและวิชาชีพ สามารถสร้างเป็นผู้ประกอบการ						
งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา /งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ						
วัตถุประสงค์ :เพื่อให้หลักสูตรของคณะวิทยาศาสตร์ผ่านเกณฑ์การกำกับมาตรฐานหลักสูตรระดับอุดมศึกษา(ปีการศึกษา ๒๕๖๔) และเพื่อให้ตรงกับจุดประสงค์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการ เข้าสู่มหาวิทยาลัยกลุ่ม ๒						
ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๑. อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ไม่เป็นตามเกณฑ์ที่กำหนด	๑. โครงการพลิกโฉมข้อตกลงภาระ งาน Term of Reference (TOR) ๒. มีระบบจัดการฐานข้อมูล ด้าน ผลงานวิชาการของอาจารย์ให้เป็นไป ตามเกณฑ์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ แต่เนื่องด้วยระบบการ ติดตามแจ้งเตือน ณ ปัจจุบัน พัฒนาระบบอยู่ระดับขั้นที่ ๑ จัดทำแผนการพัฒนาระบบติดตาม และแจ้งเตือนแล้วเสร็จ และยังคง มีหลักสูตร ที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน จำนวน ๒ หลักสูตร คือ ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิชาวัฒนธรรม เทคโนโลยีดิจิทัล ๒.หลักสูตร วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา ฟิสิกส์ประยุกต์ (เหตุผลที่ไม่ผ่าน เนื่องจาการปรับปรุงหลักสูตรไม่ทัน รอบการปรับปรุง) จึงนำไปจัดวาง การควบคุมภายใน ในปีถัดไป	หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร สป.อว.	จัดให้มีระบบในการติดตาม และแจ้งเตือนหลักสูตรตาม แผนที่กำหนดในระยะเวลาที่ ๒	รองคณบดีฯ ฝ่ายวิชาการฯ / รองคณบดีฯ ฝ่าย ยุทธศาสตร์/ งานบริการ การศึกษา ๓๐ กย.๖๕

หน่วยงาน คณะวิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถด้านวิชาการและวิชาชีพ สามารถสร้างเป็นผู้ประกอบการ						
งาน : งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา /งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้หลักสูตรของคณะวิทยาศาสตร์ผ่านเกณฑ์การกำกับมาตรฐานหลักสูตรระดับอุดมศึกษา(ปีการศึกษา ๒๕๖๔) และเพื่อให้ตรงกับจุดประสงค์ของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการ เข้าสู่มหาวิทยาลัยกลุ่ม ๒						
ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	๑. อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ไม่เป็นตามเกณฑ์ที่กำหนด	๑. โครงการพลิกโฉมข้อตกลงภาระ งาน Term of Reference (TOR) ๒. มีระบบจัดการฐานข้อมูล ด้าน ผลงานวิชาการของอาจารย์ให้เป็นไป ตามเกณฑ์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถ ลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ แต่เนื่องด้วยระบบการ ติดตามแจ้งเตือน ณ ปัจจุบัน พัฒนาระบบอยู่ระดับขั้นที่ ๑ จัดทำแผนการพัฒนาระบบติดตาม และแจ้งเตือนแล้วเสร็จ และยังคง มีหลักสูตร ที่ไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐาน จำนวน ๒ หลักสูตร คือ ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร มหาบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรม เทคโนโลยีดิจิทัล ๒.หลักสูตร วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา ฟิสิกส์ประยุกต์ (เหตุผลที่ไม่ผ่าน เนื่องจากปรับปรุงหลักสูตรไม่ทัน รอบการปรับปรุง) จึงนำไปจัดวาง การควบคุมภายใน ในปีถัดไป	หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร สป.อว.	จัดให้มีระบบในการติดตาม และแจ้งเตือนหลักสูตรตาม แผนที่กำหนดในระยะที่ ๒	รองคณบดีฯ ฝ่ายวิชาการฯ / รองคณบดีฯ ฝ่าย ยุทธศาสตร์/ งานบริการ การศึกษา ๓๐ กย.๖๕

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

วัตถุประสงค์ : สร้างงานวิจัย และนวัตกรรม นำสู่การใช้ประโยชน์

กระบวนการ / ขั้นตอน :

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	จำนวนงานวิจัยที่นำไปใช้ในเชิงพาณิชย์	1) อาจารย์ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการพัฒนางานวิจัยนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ 2) อาจารย์ขาดความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ได้มาตรฐาน โดยการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า การจดทะเบียน การพัฒนาแบรนด์ และบรรจุภัณฑ์	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			
--------------------------------------	--------------------------------------	--	---	--	--	--

พันธกิจด้านบริการวิชาการ

วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)

งาน : บริการวิชาการและวิจัย

วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)

กระบวนการ / ขั้นตอน :

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	สถานการณ์โรคระบาด	ข้อจำกัดในการออกไปบริการวิชาการข้างใน และข้างนอกสถานที่	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			
--------------------------------------	-------------------	---	---	--	--	--

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบการบริหารจัดการเชิงคุณภาพสู่ความเป็นสากล						
งาน : งานคลังและพัสดุ						
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)						
กระบวนการงาน / ขั้นตอน :						
๓. ความเสี่ยงด้านการเงิน	ความไม่มั่นคงทางการเงินของคณะวิทยาศาสตร์	๑. ไม่สามารถหาเงินรายได้จากแหล่งอื่นที่นอกเหนือ จากค่าธรรมเนียมการศึกษา กฎหมายระเบียบข้อบังคับ ไม่สอดคล้อง ไม่ตอบสนองการหารายได้เชิงรุก ๒. ไม่สามารถเพิ่มรายได้จากการบริหารทรัพย์สินของคณะวิทย์ ๓. การแสวงหารายได้เพื่อพึ่งพาตนเองยังไม่ครอบคลุมทุกภารกิจ	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้			



 (รองศาสตราจารย์ ดร.ดารา ภูสง่า)
 รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ ฝ่ายบริหารและยุทธศาสตร์
/...../.....

แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ คณะฯ มุ่งเน้นการยึดมั่นในคุณค่า ในการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน รวมถึงการปลูกฝังให้มีความโปร่งใส ถูกต้อง ตรวจสอบได้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน คณะวิทยาศาสตร์ ในการกำกับดูแลการควบคุมภายใน มีการมอบหมายหน้าที่เพื่อระบุและประเมินความเสี่ยงจากภัยคุกคาม โอกาสและช่องโหว่จากภายในและภายนอกองค์กร และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของคณะวิทยาศาสตร์ และให้ข้อเสนอแนะและแนวทางการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในของคณะวิทยาศาสตร์
๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ คณะฯ มีโครงสร้างองค์กร และมีการกำหนดสายการบังคับบัญชา รวมถึงการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสมชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งมีการกำหนดนโยบาย ระดับองค์กร มีแผนงาน เพื่อการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดการพัฒนา รวมถึงการดำเนินงานที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กรตามนโยบายที่กำหนด ตลอดจนการบรรลุวัตถุประสงค์ และพันธกิจของคณะฯ
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ คณะฯ มีการเสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีภายในคณะฯ รวมทั้งการสร้างแรงจูงใจในการทำงาน ตลอดจนการสร้างบรรยากาศที่ดีที่ช่วยกระตุ้นให้เกิดการสื่อสารภายในคณะฯ เช่น การจัดโครงการให้บุคลากรทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของคณะฯ การแบ่งปันข้อมูล ข่าวสาร สถานการณ์ต่างๆ รวมถึง ให้มีการยกย่อง แสดงความยินดี ผ่านเว็บไซต์ของคณะฯ และ Feedback รวมทั้งมีการส่งเสริมสร้างทิศทาง แนวทางความก้าวหน้าในวิชาชีพ (ตำแหน่ง) ที่ชัดเจน และรวมผลักดันให้ไปสู่เป้าหมาย พร้อมสนับสนุนส่งเสริมให้กำลังใจรวมถึงการส่งเสริมพัฒนาศักยภาพบุคลากรอยู่เสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมาย และพันธกิจที่กำหนด และมีการจัดสรรสวัสดิการที่มีประโยชน์และมีคุณค่า ดูแลผลประโยชน์ให้เหมาะสม ยุติธรรม และคุ้มค่า มีระบบประเมินที่ชัดเจน และมีการประเมินอย่างตรงไปตรงมาโดยอ้างอิงจากข้อมูลการทำงานของบุคลากรแต่ละคน

๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕ คณะฯ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน มอบอำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในคณะฯ ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และพันธกิจของคณะฯ รวมทั้งมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิด หักศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายในโดยส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนภายในองค์กรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ และตระหนักถึงความจำเป็น และความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่ดี
๒. การประเมินความเสี่ยง (๕ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑ คณะฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานตามพันธกิจที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับพันธกิจของคณะฯ มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน และบุคคลที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน โดยมีการวิเคราะห์ระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการกำหนดเกณฑ์พิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดวิธีและกิจกรรมลดความเสี่ยง
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ คณะฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายใน ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต (Fraud) หรือก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม (Conflict of Interest) ตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ คณะฯ มีการกำหนดนโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน แบบฟอร์มระยะเวลาในการติดตามความก้าวหน้า ตลอดจนการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน มีการประเมินผล และพิจารณา ทบทวน ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง รวมถึงการตรวจสอบการควบคุม และการประเมินผลการปฏิบัติเพื่อให้ทราบความก้าวหน้า ข้อผิดพลาด และข้อจำกัด เพื่อจะได้ปรับปรุงเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินงานให้สามารถนำไปปฏิบัติได้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนด สอดคล้องทันเวลาต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลได้อย่างเหมาะสม ทันเวลา
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ คณะฯ มีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด / ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ คณะฯ มีการวิเคราะห์โอกาสรวมถึงมีการประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง พร้อมระบุประเด็นความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และกำหนดกิจกรรมการควบคุม เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ คณะฯ กำหนดนโยบายให้ทุกงาน บริหารความเสี่ยงโดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงาน และดำเนินการตามแผนรวมทั้งประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ คณะฯ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกที่เหมาะสมหลายระบบ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของส่วนงาน เช่น เว็บไซต์คณะวิทยาศาสตร์ https://www.science.mju.ac.th https://sciencebase.mju.ac.th/CheckloanV๒ (ระบบติดตามสัญญาขยืมเงินราชการ) https://sciencebase.mju.ac.th/scipproject (ระบบติดตามแผนปฏิบัติการและงบประมาณ) ระบบ erp โดยมีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการแก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ ตามภารกิจของมหาวิทยาลัย ตลอดจนจัดทำแบบฟอร์มในการดำเนินการจัดวางและการรายงานผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ คณะฯ ใช้ระบบการบริหารทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning)(ERP) ในการวางแผนบริหารจัดการองค์กรให้สามารถใช้ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด โดยระบบจะทำหน้าที่เชื่อมโยงข้อมูลและกระบวนการทั้งหมดที่เกิดขึ้นในคณะฯ นั้นให้สามารถทำงานร่วมกันได้เป็นระบบเดียว และใช้ Social Media ในด้านต่าง ๆ เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารให้บุคลากรภายในคณะฯ ได้รับทราบข่าวสารแจ้งเวียน ประชาสัมพันธ์ในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ในการจัดวางการควบคุมภายใน คณะฯ มีการถ่ายทอดนโยบาย แนวทางปฏิบัติ ของคณะฯ ให้แก่บุคลากร รวมถึงการมีส่วนร่วมของบุคลากรภายในคณะฯ ในการรับผิดชอบในกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ การวางแผน ดำเนินกิจกรรม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานการควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ และพันธกิจของคณะฯ ตลอดจนมีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ คณะฯ จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ มีการสื่อสารกับบุคลากรภายในและบุคคลภายนอกคณะฯ หลายช่องทาง โดยใช้ระบบสารสนเทศในการสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ อาทิ Social Media เว็บไซต์/ Facebook/ line / calender ของ google เป็นต้น รวมถึงมีช่องทางการร้องเรียน และช่องทางการให้ข้อเสนอแนะ ผ่านหน้าเว็บไซต์ของคณะวิทยาศาสตร์ https://www.science.mju.ac.th

๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)

๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๕.๑ คณะฯ ได้จัดวางระบบการติดตาม การรายงาน และการประเมินผลที่เหมาะสม ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ ๖, ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน โดยรายงานผลต่อที่ประชุม คณะกรรมการประจำคณะ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ตลอดจนการร่วมกันพิจารณาแก้ไขข้อบกพร่อง เปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมปรับปรุงพัฒนาการจัดวางระบบควบคุมภายใน และให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติที่มหาวิทยาลัยกำหนด

๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

๕.๒ คณะฯ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่าเสมอ และรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวิทยาศาสตร์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ ด้าน มีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานร่วมกับหน่วยงานระดับหลักสูตรประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ การจัดกิจกรรมเพื่อทำความเข้าใจกับหลักสูตรยังมีความเสี่ยงอยู่ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในคณะจึงได้บรรจุโครงการให้ความรู้ด้านความเสี่ยงตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เพื่อให้การปฏิบัติงานทั้งระดับคณะและระดับหลักสูตร ทำได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น



(รองศาสตราจารย์ ดร.ดารา ภูสง่า)

รองคณบดีคณะวิทยาศาสตร์ ฝ่ายบริหารและยุทธศาสตร์

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