



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ โทร. ๓๓/๓๐

ที่ อว ๖๙.๓๐/๑๑๙๒

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

เรียน อธิการบดี

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๒๔๗ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่องติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) นั้น

ในการนี้ ทางศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ จึงขอส่งรายงานการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน (วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ ดังนี้

- | | |
|--|--------------|
| ๑. รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ มจ-ส-๐๒ | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๒. รายงานผลการควบคุมภายใน ตามแบบ มจ-ค-๐๒ | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๔. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ฉบับ |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ศาสตราจารย์ ดร.อานันท์ ตันโภ)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

มจ-ค-02

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

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอม รับได้	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)
พันธกิจที่ 1 สร้างความเป็นเลิศด้านวิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและระดับนานาชาติ																	
วัตถุประสงค์ :																	
งาน :																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของงานและเป็นไปตามหัวข้องานวิจัยตามเป้าหมายที่วางไว้)																	
พันธกิจที่ 2 สร้างความเป็นเลิศด้านบริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่อาเซียน																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)																	
งาน :																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																	
วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง (ศูนย์ฯ ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของงานและเป็นไปตามหัวข้องานวิจัยตามเป้าหมายที่วางไว้)																	
พันธกิจที่ 3 สร้างความเป็นเลิศในด้านการผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์คุณภาพสูงได้มาตรฐานระดับนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูง คู่ค้าทางเศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้างรายได้ให้กับหน่วยงาน																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ)																	
งาน :																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :																	
ด้านการผลิต ปัจจัยการผลิต	ความต้องการสินค้าเพิ่มขึ้น ส่งผล ต่อการจัดซื้อวัตถุดิบ	กระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง อาจจะเกิดการล่าช้ากว่ากำหนด ทำให้การผลิตล่าช้าส่งผลให้มีสินค้าไม่ เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้า	ลด ความ เสี่ยง	1 จัดประชุมทบทวนงาน ด้านการตลาดและ แผนการผลิตประจำเดือน 2 หาแนวทางวิธีการ ดำเนินการจัดซื้อวัตถุดิบ อย่างเร่งด่วนให้ถูกต้องตาม ระเบียบพัสดุ	30 ก.ย. 65	30-ก.ย.-65	สินค้ายังเพียงพอต่อความต้องการ	เจ้าหน้าที่พัสดุ	3	1	2	1	ต่ำ	มีวัตถุดิบเพียงพอ ในการผลิตสินค้าที่ เพิ่มขึ้นจาก แผนการผลิต ประจำปี	ร้อยละ	10	มี วัตถุดิบ เพียงพอ ใน การ ผลิต สินค้า

ก)แผน-ผล ความเสี่ยงควบคุมภายใน ส่วนงาน 2565xlsx ปีงบประมาณ 2565/ผล มจ-ค-02

มจ-ค-02

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

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการจัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	สถานะการดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk							
					แผน	ผล											
					กำหนดเสร็จ	เสร็จ/ระหว่าง/ไม่ได้ทำ											
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
ด้านการผลิตพืชผัก	การระบาดของโรค แมลงศัตรูพืชผัก	การระบาดของโรคและแมลงศัตรูพืชส่งผลกระทบต่อปริมาณผลผลิตของพืชผัก	ลดความเสี่ยง	จัดทำแผนการควบคุมโรคและแมลงศัตรูพืชผัก	30 ก.ย. 65	30-ก.ย.-65	จัดทำแผนแล้วเสร็จ/ติดตามเฝ้าระวังการระบาดของโรคและแมลงศัตรูพืช	หัวหน้าฝ่ายผลิตพืชผัก	3	2	2	4	ปานกลาง	พืชผักที่ได้รับผลกระทบจากโรคและแมลงไม่เกินร้อยละ 20	ร้อยละ	10	น้อยกว่าร้อยละ 10
ด้านเอกสารการจำหน่ายด้านพืชผัก	เกิดความผิดพลาดของเอกสารประกอบการนำส่งเงินรายได้ประจำวัน	เอกสารจากระบบควบคุมการจำหน่ายขึ้นส่วนเกินไม่ตรงกับเอกสารการนำส่งเงินรายได้ประจำวัน	ควบคุม	ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบการนำส่งเงินรายได้ประจำวันจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบ	30 ก.ย. 65	30-ก.ย.-65	ดำเนินการแล้วเสร็จ/ตรวจสอบทุกครั้งที่มีการจำหน่าย	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	3	1	2	2	ต่ำ	ไม่เกิดความผิดพลาดของเอกสารการนำส่งเงินรายได้ประจำวัน	ร้อยละ	100	น้อยกว่าร้อยละ 20

สรุปผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 6 เดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด

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

3	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
3	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

- 2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ
- 2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

3	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
2	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	66.67
1	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	33.33

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

- 3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด
- 3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

3	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
3	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
0	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้																	
ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80																	
พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 64		
					กำหนด เสร็จ	เสร็จ/ ระหว่าง/ ไม่ได้ทำ				โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ	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	3	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
80	ผลการดำเนินงาน	2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	66.67
80	ผลการดำเนินงาน	1	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	33.33



(ศาสตราจารย์ ดร.อานันท์ ตันโช)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

21 / ๓.ค. 65

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดการมีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมที่เหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน มีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (๔ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกัน/ขจัด

๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	อุปสรรค/โอกาสที่จะอาจเกิดการทุจริต ที่จะขัดขวางไม่ให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานแล้วก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเดียวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการจัดทำ/จัดหา ด้านสารสนเทศด้านข้อมูลที่ได้ผ่านการประมวลผลและถูกจัดให้อยู่ในรูปแบบที่มีความหมายและเป็นประโยชน์ต่อการใช้งาน และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน ดำเนินการจัดทำ เว็บไซต์ ของหน่วยงาน เพื่อเป็นเผื่อแพร่และการบริการความรู้สังคมอีกทางหนึ่ง

๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)	
๕.๑ การระบุงการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างกาปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทำให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติจริง การควบคุมภายในดำเนินงานไปอย่างมีประสิทธิภาพ และการควบคุมภายในได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
ผลการประเมินโดยรวม ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มีการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางหน่วยงานจะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา ปรับปรุง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล พัฒนาเพิ่มศักยภาพของหน่วยงานต่อไป	



(ศาสตราจารย์ ดร.อานัฐ ตันโช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
ภารกิจที่ ๑ สร้างความเป็นเลิศด้าน วิจัยและพัฒนาการเกษตรธรรมชาติ และเกษตรอินทรีย์ในระดับชาติและ ระดับนานาชาติ	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากศูนย์ฯ ดำเนินการวิจัยตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้					
ภารกิจที่ ๒ สร้างความเป็นเลิศด้าน บริการวิชาการถ่ายทอดองค์ความรู้ เกษตรธรรมชาติและเกษตรอินทรีย์สู่ อาเซียน	วิเคราะห์แล้วไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากศูนย์ฯ ดำเนินการให้บริการวิชาการองค์ความรู้ภายใต้ศูนย์ฯ ตามภารกิจของหน่วยงาน					

หน่วยงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงาน/ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
ภารกิจที่ ๓ สร้างความเป็นเลิศในด้าน ผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์คุณภาพสูงได้ มาตรฐานระดับชาติและนานาชาติ ด้วยระบบการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูง คุ้มค่าทางเศรษฐศาสตร์ และ สิ่งแวดล้อม จำหน่ายผลิตภัณฑ์สร้าง รายได้ให้กับหน่วยงาน	การระบาดของโรค และแมลงศัตรูพืช ส่งผลกระทบต่อ ปริมาณผลผลิตของ พืชกัญชา	มีการติดตาม เฝ้า ระวัง การเกิดโรค และแมลงศัตรูพืช	จากการกำหนด แนวทาง วิธีการ ควบคุมการ ระบาดของโรค และแมลง ศัตรูพืชกัญชา ได้รับผลกระทบ จากการระบาดของ ของโรคและ แมลงศัตรูพืช ลดลง	การควบคุมการระบาด ต้องจัดทำแผน และ ติดตาม เฝ้าระวัง อย่าง ต่อเนื่อง เพราะโอกาส ที่จะเกิดการระบาด ของโรคและแมลง ศัตรูพืชสามารถเกิดขึ้น ได้ตลอดช่วงเวลาการ เพาะปลูก	การติดตาม เฝ้าระวัง อย่าง ต่อเนื่อง	หัวหน้าฝ่ายผลิตพืช กัญชา

(ศาสตราจารย์ ดร.อานันท์ ต้นโซ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

วันที่ ๒๑ ตุลาคม ๒๕๖๕