

มจ-ค-02

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

คณะพัฒนาการท่องเที่ยว 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/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	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)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ ทักษะในวิชาชีพด้านการท่องเที่ยว ทักษะการเป็นผู้ประกอบการด้านการท่องเที่ยวและบริการ และการบริหารจัดการทรัพยากรการท่องเที่ยวให้มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานวิชาชีพเพื่อการพัฒนาการท่องเที่ยวสู่ความยั่งยืน																	
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : การลงทะเบียนเรียนของนักศึกษา																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อลดปัญหาการลงทะเบียนของนักศึกษาชั้นปีที่ 1 ที่ไม่เป็นไปตามแผนการศึกษาของหลักสูตร																	
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	นักศึกษาไม่ลงทะเบียนในรายวิชาตามแผนการศึกษาที่คณะกำหนดทำให้มีผลกระทบต่อระยะเวลาการสำเร็จการศึกษา	นักศึกษาใหม่ไม่มีความเข้าใจในแผนการศึกษาเพียงพอ	ลดความเสี่ยง	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติการลงทะเบียนเรียนสำหรับนักศึกษาชั้นปีที่ 1	ก.ย.-65	เสร็จ	มีการดำเนินการจัดทำคู่มือเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในการลงทะเบียนเรียนและการใช้ชีวิตในรั้วมหาวิทยาลัยแก่นักศึกษาใหม่โดยเผยแพร่ผ่านระบบสารสนเทศออนไลน์ของคณะ ซึ่งผลจากการเผยแพร่คู่มือดังกล่าวทำให้ในปีการศึกษา 2565 ไม่มีนักศึกษาใหม่ที่ลงทะเบียนไม่เป็นไปตามแผนการ	งานบริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา	2	0	0	0		ร้อยละของจำนวนนักศึกษาชั้นปีที่ 1 ที่ไม่เป็นไปตามแผนการศึกษา	ร้อยละ	10	0.00
พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อค้นคว้า วิจัยองค์ความรู้ในการพัฒนาวิชาการและวิชาชีพด้านการพัฒนาการท่องเที่ยวให้เป็นที่ยอมรับระดับชาติและนานาชาติ																	
งาน : บริการวิชาการและวิจัย																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : การจัดเก็บข้อมูลการนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดเก็บข้อมูลการนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์																	

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะพัฒนาการท่องเที่ยว 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/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					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)
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	การจัดเก็บข้อมูลการนำผลการวิจัย ไปใช้ประโยชน์ของคณะไม่ครบถ้วน	ไม่สามารถจัดเก็บข้อมูลการนำ ผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์ได้ใน กรณีที่ผลงานวิจัยนั้นมาจากแหล่ง ทุนอื่นที่ไม่ได้ผ่านคณะ	ลด ความ เสี่ยง	กิจกรรมการพัฒนา ระบบจัดเก็บข้อมูลการ นำผลการวิจัยไปใช้ ประโยชน์	ก.ย. 65	เสร็จ	จัดส่งแบบฟอร์มพร้อมคำอธิบายแนวทางการ จัดทำเอกสารประกอบการนำผลการวิจัยไปใช้ ประโยชน์ให้กับบุคลากรผ่านระบบ ERP : ดำเนินการแล้ว (มี.ค.65) - เผยแพร่ FAQ ด้านการนำผลงานวิจัยไปใช้ ประโยชน์ให้คณาจารย์ภายในคณะ (มี.ย.65) และ มีการกำกับติดตามในการประชุมคณะกรรมการ วิจัยฯ (มีผลงานอยู่ระหว่างดำเนินการประสานกับ ชมชน 2 โครงการ) ข้อมูล ณ วันที่ 30 มี.ย.65	งานบริการวิชาการ และวิจัย	1	0	0	0		จำนวน ผลงานวิจัยที่มี การบันทึกข้อมูล ลงในระบบ จัดเก็บข้อมูลการ นำผลการวิจัยไป ใช้ประโยชน์	เรื่อง	2	2
พันธกิจด้านบริการวิชาการ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อบริการวิชาการแก่สังคมที่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาการท่องเที่ยวของชาติ																	
งาน : บริการวิชาการและวิจัย																	
กระบวนการ /ขั้นตอน : การปรับปรุงข้อกำหนดในการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อปรับปรุงข้อกำหนดในการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการให้เป็นไปตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการประจำปีของคณะ																	
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	โครงการบริการวิชาการของคณะ ไม่ได้กำหนดให้มีการประเมินผล กระทบทางเศรษฐกิจและสังคมตาม ตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัยครบทุก โครงการ	คณะไม่ได้กำหนดเงื่อนไขให้การ ดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ ของคณะต้องจัดทำการประเมินผล กระทบทางเศรษฐกิจและสังคม	ลด ความ เสี่ยง	กิจกรรมการปรับปรุง แนวปฏิบัติในการ ดำเนินงานโครงการ บริการวิชาการคณะ พัฒนาการท่องเที่ยว	ก.ย. 65		อยู่ระหว่างจัดทำแนวปฏิบัติในการดำเนินงานโครงการ บริการวิชาการให้กับบุคลากร (อยู่ระหว่างดำเนินการ)	งานบริการวิชาการ และวิจัย	1	2	2	4	ปาน กลาง	จำนวนแนว ปฏิบัติในการ ดำเนินงาน บริการวิชาการ คณะพัฒนาการ ท่องเที่ยว	ฉบับ	1	0

มจ-ค-02

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะพัฒนาการท่องเที่ยว 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/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	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)
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อบริหารจัดการองค์กรสมรรถนะสูง มุ่งสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้ควบคู่การทำงานอย่างมีความสุข																	
งาน : การเงินและบัญชี																	
กระบวนการ /ขั้นตอน : การตรวจสอบเอกสารเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย																	
วัตถุประสงค์ : 1) เพื่อให้บุคลากร/เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจ ทราบถึงขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารเบิกจ่าย และปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง																	
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	เอกสารประกอบการเบิกจ่าย เช่น ใบสำคัญรับเงิน ใบเสร็จรับเงิน หลักฐานการจ่ายเงินอื่น ไม่ถูกต้องตามระเบียบทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการกฎระเบียบทำให้การจัดส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน	ลดความเสี่ยง	จัดทำแนวปฏิบัติในการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย	ก.ย. 65	เสร็จ	มีการดำเนินงานจัดทำข้อมูลเผยแพร่ด้านกฎระเบียบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเพื่อเผยแพร่สู่บุคลากรผ่านทางเว็บไซต์คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	งานคลังและพัสดุ	2	0	0	0		การยกเลิกเอกสารเบิกจ่ายในระบบลดลง	ร้อยละ	70	100
งาน : นโยบาย แผนและประกันคุณภาพ																	
กระบวนการ /ขั้นตอน : การรายงานผลโครงการใน e-project																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดเก็บรวบรวมรายงานผลการดำเนินงานโครงการและบันทึกผ่านระบบ E – Project ได้ครบถ้วนทุกโครงการ																	

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะพัฒนาการท่องเที่ยว 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/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด เสร็จ	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)
ความเสี่ยง ด้านการ ดำเนินงาน	ไม่สามารถจัดเก็บรวบรวมรายงาน ผลการดำเนินงานโครงการที่มีการ เบิกจ่ายงบประมาณผ่านคณะได้ ครบถ้วน	ผู้รับผิดชอบโครงการไม่ได้จัดทำ รายงานผลการดำเนินงานโครงการ ให้แล้วเสร็จตามกำหนด	ลด ความ เสี่ยง	กิจกรรมการปรับปรุง แนวปฏิบัติในการ รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการที่มี การเบิกจ่ายงบประมาณ ของคณะ	ก.ย. 65		มีการดำเนินการจัดทำร่างกระบวนการและขั้นตอน การจัดทำรายงานผลและการกำกับติดตาม รายงานผลการดำเนินงานโครงการยุทธศาสตร์ที่มี การเบิกจ่ายงบประมาณเงินรายได้เสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และ บริหารความเสี่ยงของคณะเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565	งานนโยบาย แผน และประกันคุณภาพ	1	0	0	0		ร้อยละที่เพิ่มขึ้น ของจำนวน รายงานผล โครงการที่ สามารถจัดเก็บ รวบรวมได้ตาม กำหนดระยะเวลา	ร้อยละ	70	100

สรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 9 เดือน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด			5	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน			4	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00
1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน			1	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	20.00
1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน			0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน			5	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินกิจกรรม			4	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00

มจ-ค-02																	
รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565																	
คณะพัฒนาการท่องเที่ยว 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/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด เสร็จ	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)

2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

1

ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ

20.00

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด	5	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด	4	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00
3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด	1	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	20.00

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ (copy ร้อยละมาจากหัวตาราง)

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	4	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	4	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	80.00

ก.ย.ย.

(อาจารย์ ดร.กิริติ ตระการศิริวานิช)

คณบดีคณะพัฒนาการท่องเที่ยว

หน่วยงาน คณะพัฒนาการท่องเที่ยว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจตาม แผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ ทักษะในวิชาชีพด้านการท่องเที่ยว ทักษะการเป็นผู้ประกอบการด้านการท่องเที่ยวและบริการ และการบริหารจัดการทรัพยากรการท่องเที่ยวให้มีประสิทธิภาพตาม						
งาน : บริการการศึกษาและกิจการนักศึกษา						
วัตถุประสงค์ : เพื่อลดปัญหาการลงทะเบียนของนักศึกษาชั้นปีที่ ๑ ที่ไม่เป็นไปตามแผนการศึกษาของหลักสูตร						
	นักศึกษาไม่ลงทะเบียนในรายวิชาตาม แผนการศึกษาที่คณะกำหนดทำให้มี ผลกระทบต่อระยะเวลาการสำเร็จ การศึกษา	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติการ ลงทะเบียนเรียนสำหรับนักศึกษาชั้นปีที่ ๑	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้ สามารถจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้	ไม่มีความเสี่ยง		
พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม						
วัตถุประสงค์ : เพื่อค้นคว้า วิจัยองค์ความรู้ในการพัฒนาวิชาการและวิชาชีพด้านการพัฒนาการท่องเที่ยวให้เป็นที่ยอมรับระดับชาติและนานาชาติ						
งาน : บริการวิชาการและวิจัย						
วัตถุประสงค์ : เพื่อจัดเก็บข้อมูลการนำผลการวิจัยไปใช้ประโยชน์						
	นักศึกษาไม่ลงทะเบียนในรายวิชาตาม แผนการศึกษาที่คณะกำหนดทำให้มี ผลกระทบต่อระยะเวลาการสำเร็จ การศึกษา	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติการ ลงทะเบียนเรียนสำหรับนักศึกษาชั้นปีที่ ๑	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้ สามารถจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้	ไม่มีความเสี่ยง		
พันธกิจด้านบริการวิชาการ						

วัตถุประสงค์ : เพื่อบริการวิชาการแก่สังคมที่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาการท่องเที่ยวของชาติ						
งาน : บริการวิชาการและวิจัย						
วัตถุประสงค์ : เพื่อปรับปรุงข้อกำหนดในการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการให้เป็นไปตามตัวชี้วัดแผนปฏิบัติการประจำปีของคณะ						
	โครงการบริการวิชาการของคณะไม่ได้กำหนดให้มีการประเมินผลกระทบทางเศรษฐกิจและสังคมตามตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัยครบทุกโครงการ	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติในการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการคณะพัฒนาการท่องเที่ยว	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ควรต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม	โครงการบริการวิชาการของคณะไม่ได้กำหนดให้มีการประเมินผลกระทบทางเศรษฐกิจและสังคมตามตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัยครบทุกโครงการ	ดำเนินการจัดทำและปรับปรุงแนวปฏิบัติในการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการคณะพัฒนาการท่องเที่ยวให้สมบูรณ์	งานบริการวิชาการและวิจัย
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อบริหารจัดการองค์กรสมรรถนะสูง มุ่งสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้ควบคู่การทำงานอย่างมีความสุข						
งาน : การเงินและบัญชี						
วัตถุประสงค์ : ๑) เพื่อให้บุคลากร/เจ้าหน้าที่/ผู้ปฏิบัติงาน มีความรู้ ความเข้าใจ ทราบถึงขั้นตอนการตรวจสอบเอกสารเบิกจ่าย และปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง						
	เอกสารประกอบการเบิกจ่าย เช่น ใบสำคัญรับเงิน ใบเสร็จรับเงิน หลักฐานการจ่ายเงินอื่น ไม่ถูกต้องตามระเบียบทำให้การเบิกจ่ายเงินล่าช้า	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติในการรายงานผลการดำเนินงานโครงการที่มีการเบิกจ่ายงบประมาณของคณะ	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้สามารถจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้	ไม่มีความเสี่ยง		
งาน : นโยบาย แผนและประกันคุณภาพ						
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : การรายงานผลโครงการใน e-project						
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน						
	ไม่สามารถจัดเก็บรวบรวมรายงานผลการดำเนินงานโครงการที่มีการเบิกจ่ายงบประมาณผ่านคณะได้ครบถ้วน	กิจกรรมการปรับปรุงแนวปฏิบัติในการรายงานผลการดำเนินงานโครงการที่มีการเบิกจ่ายงบประมาณของคณะ	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้สามารถจัดความเสี่ยงให้หมดไปได้	ไม่มีความเสี่ยง		



.....

(อาจารย์ ดร.กิริติ ตระการศิริวานิช)

คณบดีคณะพัฒนาการท่องเที่ยว

ชื่อหน่วยงาน คณะพัฒนาการท่องเที่ยว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวให้ความสำคัญของคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม รวมถึงจรรยาบรรณวิชาชีพ ซึ่งคณะได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจรรยาบรรณวิชาชีพของคณะเพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบุคลากรให้เป็นไปตามจรรยาบรรณ
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการแต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และบริหารความเสี่ยงเพื่อกำกับดูแลการจัดทำการควบคุมภายใน โดยให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ และมีการติดตาม ประเมินผลและปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชา รวมถึงการมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมชัดเจน รวมทั้งมอบนโยบายการปฏิบัติงานเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและเป็นไปตาม พรบ. มหาวิทยาลัย
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวสนับสนุนให้บุคลากรได้เพิ่มความรู้และพัฒนาทักษะอย่างอิสระและมีกระบวนการในการสร้างขวัญกำลังใจในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากร
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการแต่งตั้งคณะกรรมการและกำหนดหน้าที่ รวมทั้งจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของบุคลากร แต่ละส่วนงานอย่างเหมาะสม ชัดเจน และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง (๕ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการกำหนดวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานตามภารกิจ/พันธกิจที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน รวมถึงความสอดคล้องกับพันธกิจของหน่วยงานผ่านกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากร
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวได้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อ ทำหน้าที่วิเคราะห์ ระบุ ประเมินความเสี่ยง โดยจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดวิธีและกิจกรรมลดความเสี่ยง

๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวดำเนินงานตามนโยบายป้องกันการทุจริตของมหาวิทยาลัยโดยกำหนดให้มีกระบวนการควบคุมภายในด้านการเงินการคลังและพัสดุของคณะ
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในตามนโยบาย วิธีการ แบบฟอร์ม ของมหาวิทยาลัยและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเป็นระยะ เพื่อที่สามารถประเมินผลและปรับปรุงเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงวิธีการดำเนินงานให้ครอบคลุมและสอดคล้องต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และสามารถประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลได้อย่างเหมาะสม
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวได้กำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ รวมทั้งกำหนดให้มีการประเมินระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ มหาวิทยาลัย มีการระบุ/ประเมินความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี และกำหนดกิจกรรมการควบคุม เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวกำหนดให้ทุกงานในสังกัดคณะบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดกิจกรรมการควบคุมและผลสำเร็จที่คาดหวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแผนและประเมินผลความสำเร็จตามที่คาดหวัง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการดำเนินงานตามนโยบายของมหาวิทยาลัยโดยใช้ระบบสารสนเทศที่เหมาะสมหลายระบบ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของคณะ เช่น เว็บไซต์มหาวิทยาลัย ระบบ e-fin (ระบบการเงินการคลัง) ระบบประกันคุณภาพการศึกษา ระบบพัฒนาบุคลากร ระบบ e-project ระบบ e-meeting ระบบ erp โดยมีฐานข้อมูลด้านการเรียนการสอน การวิจัย บริการวิชาการแก่สังคม ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม และการบริหารจัดการ ตามภารกิจของมหาวิทยาลัย
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ มหาวิทยาลัยใช้ระบบ erp /จดหมายข่าว เพื่อเป็นช่องทางที่สำคัญในการสื่อสารให้บุคลากรภายในมหาวิทยาลัยได้รับทราบข่าวสารแจ้งเวียนในเรื่องต่าง ๆ นอกจากนี้ในการจัดวางการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยได้ให้นโยบาย และมีการถ่ายทอดนโยบายของมหาวิทยาลัยให้แก่ส่วนงาน รวมถึงการมีส่วนร่วมของหน่วยงานภายในรับผิดชอบในกิจกรรมต่าง ๆ ของหน่วยงานตนเอง วางแผน จัดกิจกรรม ติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานการควบคุม ภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ คณะพัฒนาการท่องเที่ยวมีการสื่อสารกับบุคลากรภายในและภายนอกหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์/ Facebook / line / calendar ของ google เป็นต้น รวมถึงมีช่องทางในการให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร

๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)	
๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ คณะพัฒนาการท่องเที่ยว ได้จัดวางระบบการติดตามรายงาน และการประเมินผลที่เหมาะสม โดยมีการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานรอบ ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน โดยผ่านหัวหน้างานแต่ละงานและรายงานผลต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันพิจารณาแก้ไขข้อบกพร่อง หรือปรับปรุงพัฒนาการจัดวางระบบควบคุมภายใน และเป็นไปตามนโยบายที่คณะและมหาวิทยาลัยกำหนด
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ คณะกรรมการและผู้รับผิดชอบมีการรายงานผลการดำเนินงานและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อรับทราบ
ผลการประเมินโดยรวม คณะพัฒนาการท่องเที่ยว มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ในภาพรวมของมหาวิทยาลัยมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางมหาวิทยาลัยจะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา, ปรับปรุง, เปลี่ยนแปลง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของคณะและมหาวิทยาลัยต่อไป	



(อาจารย์ ดร.กิริติ ตระการศิริวานิช)

คณบดีคณะพัฒนาการท่องเที่ยว