



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน วิทยาลัยนานาชาติ สำนักงานคณบดี งานคลังและพัสดุ โทร.๕๖๑๑

ที่ อว ๖๙.๑๘.๑.๒/๗๐๑

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน (ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ญานิน โอภาสพัฒนกิจ)

ตามบันทึกข้อความ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๒๘๙ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๕ เรื่องติดตามรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

ในการนี้ วิทยาลัยนานาชาติขอส่งรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน และได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวทาง e-manage ของกองพัฒนาคุณภาพ เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(รองศาสตราจารย์ ดร.ระพีพันธ์ แดงตันกี)

คณบดีวิทยาลัยนานาชาติ

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ 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 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																	
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงานที่ 1 ผลิตภัณฑ์ที่มีความรู้ความสามารถ และทักษะในระดับนานาชาติทางด้านการเกษตร																	
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงานที่ 2 คอบสนองนโยบายการพัฒนาประเทศ และยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการขยายโอกาสทางการศึกษาทั้งในประเทศและต่างประเทศ																	
งาน : 1.1 งานการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 1.1.1 การรับเข้า 1.1.2 การบริหารจัดการหลักสูตร 1.1.3 การปรับปรุงหลักสูตร																	
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารจัดการหลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการอุดมศึกษาที่กำหนด (สกอ.)																	
1.1.1 การรับเข้า	จำนวนศึกษาใหม่	จำนวนศึกษาใหม่ไม่เป็นไปตาม แผนที่กำหนด	ลด ความ เสี่ยง	ประชาสัมพันธ์หลักสูตรเชิง รุกให้กับกลุ่มเป้าหมาย โดย เน้นการนำเสนอให้เห็นถึง การเรียนการสอนของ หลักสูตรที่เน้นความเป็น นานาชาติ	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ในปีการศึกษา 2565 มีนักศึกษาใหม่ทั้งในระดับ ปริญญาโทและปริญญาเอก รวมทั้งสิ้น 27 คน	ประธานหลักสูตร/ นางเกษราภรณ์ ทองสุข/ Mr.Olalekan Israel Aiikulola	3	3	3	9	สูง	จำนวนนักศึกษา ใหม่เป็นไปตาม แผน	คน	70	27
1.1.2 การ บริหารจัดการ หลักสูตร	การจัดการเรียนการสอนไม่เต็ม ประสิทธิภาพ	การจัดการเรียนการสอนไม่เต็ม ประสิทธิภาพ เนื่องจากนักศึกษา บางส่วนเป็นชาวต่างชาติ ไม่ สามารถเดินทางเข้าประเทศได้ เนื่องจากสถานการณ์ COVID-20	ลด ความ เสี่ยง	ดำเนินการจัดการเรียนการ สอนแบบ Online	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ในปีการศึกษาที่ 2/2564 และ 1/2565 ทุกกระบวนการ วิชาการเรียนการสอนแบบ Online	ประธานหลักสูตร/ นางเกษราภรณ์ ทองสุข/ Mr.Olalekan Israel Aiikulola	4	2	3	6	ปานกลาง	จำนวนวิชาที่ จัดการเรียนการ สอนแบบ Online	วิชา	27	27
1.1.3 การ ปรับปรุงหลักสูตร	ดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผนงานที่วางไว้ และไม่สามารถปรับปรุง พัฒนา หลักสูตรทันตามเกณฑ์/ ระเบียบ/ เป้าหมายที่กำหนดไว้	ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานที่ วางไว้ และไม่สามารถปรับปรุง พัฒนาหลักสูตรทันตามเกณฑ์/ ระเบียบ/ เป้าหมายที่กำหนดไว้	ลด ความ เสี่ยง	กิจกรรมพัฒนาหลักสูตร ปริญญาโท-เอก การจัด การเกษตรอินทรีย์ (นานาชาติ) และปริญญา โท-เอก การจัดการการ ท่องเที่ยว (นานาชาติ)	ก.ย.-65	อยู่ ระหว่าง ดำเนิน งาน	หลักสูตรปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาวิชาการจัด การเกษตรอินทรีย์ กำลังดำเนินการปรับปรุงหลักสูตร คาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนเมษายน 2566	ประธานหลักสูตร/ นางเกษราภรณ์ ทองสุข/ Mr.Olalekan Israel Aiikulola/นางจุลี จาน่า ศิริคำปา	4	3	3	9	สูง	จำนวนหลักสูตร ที่ได้รับการ พัฒนา/ปรับปรุง	หลักสูตร	1	0

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล											
					กำหนด เสร็จ/ ระหว่าง/ ไม่ได้ทำ	เสร็จ/ ระหว่าง/ ไม่ได้ทำ	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	โอกาส ที่จะ เกิด	ผลกระทบ risk	คะแนน ระดับ risk		ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย ปี 65	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม

พันธกิจที่ 3 ผลักผลงานวิจัยด้านการเกษตรและที่เกี่ยวข้องร่วมกับเครือข่ายความร่วมมือระหว่างประเทศ

งาน : 2.1 งานวิจัย

กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 2.1.1 จัดหาข้อมูลแหล่งทุนวิจัยเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับบุคลากรในคณะ

วัตถุประสงค์ : เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาศักยภาพนักวิจัย ผลักผลงานวิจัยเป็นที่ยอมรับในระดับชาติและนานาชาติ

2.1.1 จัดหา ข้อมูลแหล่งทุน วิจัยเพื่อ ประชาสัมพันธ์ ให้กับบุคลากร ในคณะ	คณาจารย์เข้าถึงแหล่งทุนวิจัย ได้น้อย	คณาจารย์เข้าถึงแหล่งทุนวิจัยได้ น้อย	ลด ความ เสี่ยง	1) ปรับปรุงรูปแบบการ ประชาสัมพันธ์แหล่งทุนวิจัย 2) ตรวจสอบแหล่งทุนวิจัย ระดับมหาวิทยาลัยทั้ง ภายในและภายนอก เพื่อให้คณาจารย์มี ทางเลือกเพิ่มขึ้น	ก.ย.-65	ก.ย.-65	มีคณาจารย์ที่ได้รับทุนวิจัย จำนวน 5 คน	รศ. ดร.สุพัฒน์ ส กมลสันต์/นางจุลิจา นำ ศิริคำปา	4	2	2	4	ปานกลาง	จำนวน คณาจารย์ที่ ได้รับทุนวิจัย เพิ่มขึ้น (80% ของจำนวน อาจารย์ทั้งหมด)	คน	10	5
--	---	---	----------------------	--	---------	---------	--	---	---	---	---	---	---------	---	----	----	---

พันธกิจด้านบริการวิชาการ

พันธกิจที่ 4 ให้บริการวิชาการและแสวงหาความร่วมมือทางวิชาการด้านการจัดการหลักสูตรฝึกอบรมนานาชาติร่วมกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานอื่นๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมทั้งเสริมสร้างความรู้และนวัตกรรมเพื่อพัฒนาการเกษตร ที่ยั่งยืนตลอดจนเผยแพร่หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ของพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช จนก่อให้เกิดความเจริญของ ชุมชนท้องถิ่น และสังคมให้เป็นที่ยอมรับของประชาชนและประชาคมโลกโดยผ่าน การวิจัยและบริการวิชาการที่มีประสิทธิภาพ

งาน : 3.1 งานด้านโครงการบริการวิชาการ

กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 3.1.1 เสนอโครงการบริการวิชาการ 3.1.2 ดำเนินการจัดทำ ข.002 ในระบบ 3.1.3 ขออนุมัติจัดกิจกรรมภายใต้โครงการ และดำเนินโครงการ 3.1.4 ส่งเอกสารทางการเงิน 3.1.5 สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล			คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด 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)
3.1.1 เสนอโครงการบริการวิชาการ	ผู้รับผิดชอบโครงการเสนอโครงการล่าช้า	ผู้รับผิดชอบโครงการเสนอโครงการล่าช้า	ลดความเสี่ยง	กำหนดระยะเวลาการจัดส่งโครงการอย่างชัดเจนตามกระบวนการ/ขั้นตอน	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ปัญหาและอุปสรรค ผู้รับผิดชอบโครงการเสนอโครงการล่าช้า	รศ. ดร.สุพัฒน์ สุกมลสันต์/นางจุลิจานำ ศิริคำปา	2	2	2	4	ปานกลาง	ร้อยละของการนำเสนอโครงการภายในเวลา 90%	ร้อยละ	90	80
3.1.2 ดำเนินการจัดทำ ย.002 ในระบบ																	
3.1.3 ขออนุมัติจัดกิจกรรมภายใต้โครงการและดำเนินโครงการ																	
3.1.4 ส่งเอกสารทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งเอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานในการตั้งเบิกไม่ครบถ้วนและความผิดพลาด	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งเอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานในการตั้งเบิกไม่ครบถ้วนและความผิดพลาด	ลดความเสี่ยง	ดำเนินการชี้แจงขั้นตอนการส่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้เจ้าของโครงการทราบโดยชัดเจน	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ปัญหาและอุปสรรค ผู้รับผิดชอบโครงการส่งเอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานในการตั้งเบิกไม่ครบถ้วนและความผิดพลาด	รศ. ดร.สุพัฒน์ สุกมลสันต์/นางจุลิจานำ ศิริคำปา	1	2	3	6	ปานกลาง	ร้อยละของเอกสารที่ตั้งเบิกครบถ้วน 100%	ร้อยละ	100	80
3.1.5 สรุปและรายงานผลการดำเนินโครงการ	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า	ลดความเสี่ยง	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการประสานงานกับผู้รับผิดชอบโครงการ ในการติดตามรายงานฉบับสมบูรณ์	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ปัญหาและอุปสรรค ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า	รศ. ดร.สุพัฒน์ สุกมลสันต์/นางจุลิจานำ ศิริคำปา	1	2	3	6	ปานกลาง	ร้อยละของการจัดส่งรายงานโครงการเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด 100%	ร้อยละ	100	80

แผน-ผล ควบคุมตามแผนภายในวิสัยทัศน์นาอ ปี 2565-12 เดือน 12

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ 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 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																	
พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ																	
งาน : 5.1 การขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 5.1.1 รับเอกสารหลักฐานในการขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน 5.1.2 ตรวจเอกสารที่ได้รับ 5.1.3 จัดทำเอกสารขออนุมัติ 5.1.4 เสนอเอกสารขออนุมัติให้ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติ 5.1.5 ดำเนินการยืมเงินตามเอกสารที่ผ่านการอนุมัติ																	
วัตถุประสงค์ :1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับหนังสือขออนุมัติทางการเงินดำเนินงานเสร็จอย่างน้อย 5 วันทำการ ก่อนจะเริ่มดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ 2. เพื่อให้การดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ รวดเร็วและสามารถดำเนินการต่อไปด้วยความเรียบร้อย																	
5.1.1 รับ เอกสารหลักฐาน ในการขออนุมัติ เบิกจ่าย ทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบส่งเอกสารกระชั้น ชิดก่อนถึงเวลาจัด งาน/ กิจกรรม/โครงการ ทำให้การ ขออนุมัติเบิกจ่ายล่าช้าส่งผล กระทบต่องาน/กิจกรรม/ โครงการ	ผู้รับผิดชอบส่งเอกสารกระชั้นชิด ก่อนถึงเวลาจัด งาน/กิจกรรม/ โครงการ ทำให้การขออนุมัติ เบิกจ่ายล่าช้าส่งผลกระทบต่องาน/ กิจกรรม/โครงการ	ลด ความ เสี่ยง	ทำหนังสือแจ้งเวียน บุคลากร เกี่ยวกับการจัดส่ง เอกสารการขออนุมัติ โครงการ/กิจกรรม โดย กำหนดระยะเวลาและ รายละเอียดต่าง ๆ อย่าง ชัดเจน	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ปัญหาและอุปสรรค ผู้รับผิดชอบส่งเอกสารกระชั้นชิดก่อนถึงเวลาจัด งาน/ กิจกรรม/โครงการ ทำให้การขออนุมัติเบิกจ่ายล่าช้า ส่งผลกระทบต่องาน/กิจกรรม/โครงการ	ผอ. สำนักงาน คนบดี/น.ส.นงครัก คนดี/น.ส.ศรัญญา ทะนันไชย	2	2	3	6	ปานกลาง	ได้รับเอกสาร ต่างๆ เพื่อทำขอ อนุมัติก่อนอย่าง น้อย 7 วันทำการ	ร้อยละ ของ เอกสาร ที่ ได้รับ ตรง เวลา	80	70
5.1.2 ตรวจ เอกสารที่ได้รับ	เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนทำให้ ส่งผลกระทบต่อการขออนุมัติ	เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนทำให้ ส่งผลกระทบต่อการขออนุมัติ	ลด ความ เสี่ยง	จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติใน การแนบเอกสาร/หลักฐาน ต่าง ๆ	ก.ย.-65	ก.ย.-65	ปัญหาและอุปสรรค เอกสารที่ได้รับ มีบางรายการที่ไม่ครบถ้วน	ผอ. สำนักงาน คนบดี/น.ส.นงครัก คนดี/น.ส.ศรัญญา ทะนันไชย	2	2	2	4	ปานกลาง	หนังสือขออนุมัติ เกี่ยวกับการเงิน ได้รับอนุมัติก่อน การดำเนิน งาน/ กิจกรรม/ โครงการ อย่าง น้อย 5 วันทำการ	ร้อยละ ของ เอกสาร ที่ ได้รับ ตรง เวลา	80	70
5.1.3 จัดทำ เอกสารขออนุมัติ																	

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ 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 65		
										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)
5.1.4 เสนอ เอกสารขอ อนุมัติให้ผู้มี อำนาจลงนาม อนุมัติ																	
5.1.5 ดำเนินการยืม เงินตามเอกสาร ที่ผ่านการอนุมัติ																	
งาน : 5.2 การตรวจสอบเอกสาร																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : 5.2.1 การตรวจสอบเอกสารขออนุมัติทางการเงินและพัสดุก่อนตัดบัญชี 5.2.2 การตรวจสอบเอกสารในระบบ E-Financial 5.2.3 การตรวจสอบเอกสารในขั้นตอนสุดท้ายก่อนการส่งตั้งเบิกให้กองคลัง																	
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับทำขออนุมัติเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องและเรียบร้อย 2. เพื่อให้การดำเนินการส่งเอกสารตั้งเบิกให้กองคลังเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง																	
5.2.1 การตรวจ เอกสารขอ อนุมัติทาง การเงินและ พัสดุก่อนตัดบัญชี	เอกสารเมื่อผิดพลาดทำให้ต้อง กลับไปแก้ไขและเกิดความล่าช้า ในการขออนุมัติ	เอกสารเมื่อผิดพลาดทำให้ต้อง กลับไปแก้ไขและเกิดความล่าช้าใน การขออนุมัติ	ลด ความ เสี่ยง	เมื่อมีเอกสารการขอ อนุมัติผิดพลาด จะทำให้ แจ้งเตือนแจ้งให้ผู้จัดทำ แก้ไข โดยเสนอผ่าน ผู้อำนวยการสำนักงาน คนบติ	ก.ย.-65	ก.ย.-65		ผอ. สำนักงาน คนบติ/น.ส.นงครัก คนติ/น.ส.ศรัณญา ทะนันไชย	1	1	1	1	ต่ำ	หนังสือขออนุมัติ เกี่ยวกับการเงิน และพัสดุ มี ความถูกต้องไม่ น้อยกว่า 80 % ของเอกสาร ทั้งหมด	ร้อยละ ของ เอกสาร ที่ ถูกต้อง	80	80

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลด ความเสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล			คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	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)
5.2.2 การ ตรวจสอบ เอกสารในระบบ E-Financial	เอกสารมีความผิดพลาด ต้อง ทำการส่งคืนและแก้ไขในระบบ E-Financial ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการทำขออนุมัติ	เอกสารมีความผิดพลาด ต้องทำ การส่งคืนและแก้ไขในระบบ E-Financial ทำให้เกิดความล่าช้า ในการทำขออนุมัติ	ลด ความ เสี่ยง	เมื่อมีเอกสารในระบบ E-Financial ผิดพลาด จะ ทำให้แจ้งเตือนแจ้งให้ ผู้จัดทำแก้ไข โดยเสนอ ผ่านผู้อำนวยการสำนักงาน คนบติฯ	ก.ย.-65	ก.ย.-65		ผอ. สำนักงาน คนบติ/น.ส.นงศักรัก คนติ/น.ส.ศรัญญา ทะนันไชย	1	1	1	1	ต่ำ	เอกสารในระบบ E-Financial มี ความถูกต้องไม่ น้อยกว่า 90 % ของเอกสาร ทั้งหมด	ร้อยละของ เอกสาร ที่ ถูกต้อง	90	90
5.2.3 การตรวจ เอกสารใน ขั้นตอนสุดท้าย ก่อนการส่งตั้ง เบิกให้กองคลัง	เอกสารผิดพลาดทำให้การตั้ง เบิกล่าช้าและบริษัทร้านค้าและ หน่วยงานได้รับเงินคืนหรือ ได้รับค่าสินค้าและบริการล่าช้า ส่งผลให้หน่วยงานเสียหาย	เอกสารผิดพลาดทำให้การตั้งเบิก ล่าช้าและบริษัทร้านค้าและ หน่วยงานได้รับเงินคืนหรือได้รับค่า สินค้าและบริการล่าช้า ส่งผลให้ หน่วยงานเสียหาย	ลด ความ เสี่ยง	เมื่อมีเอกสารการผิดพลาด จะทำให้แจ้งเตือนแจ้งให้ ผู้จัดทำแก้ไข โดยเสนอ ผ่านผู้อำนวยการสำนักงาน คนบติฯ	ก.ย.-65	ก.ย.-65		ผอ. สำนักงาน คนบติ/น.ส.นงศักรัก คนติ/น.ส.ศรัญญา ทะนันไชย	1	1	1	1	ต่ำ	เอกสารตั้งเบิก ให้กองคลัง ถูกต้องและติ กลับไม่เกิน 10 ครั้งต่อปี	จำนวน เอกสาร ที่ติกลับ	5	3

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

หน่วยงาน วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ 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 ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด 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)

สรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน 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

2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน

2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ

2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน

3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด

3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ (copy ร้อยละมาจากหัวตาราง)

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ

80	ผลการดำเนินงาน
80	ผลการดำเนินงาน
80	ผลการดำเนินงาน

12	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	92.31
4	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	33.33
4	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	33.33

(รองศาสตราจารย์ ดร. ระพีพันธ์ แดงตันกี)

คณบดีวิทยาลัยนานาชาติ

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/ พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัด วางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
พันธกิจด้านการเรียนการสอน						
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงานที่ 1 ผลิตรายวิชาที่มีครูความสามารถ และทักษะในระดับนานาชาติทางด้านเกษตร						
พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงานที่ 2 ตอบสนองนโยบายการพัฒนาประเทศไทยและยุทธศาสตร์การพัฒนามหาวิทยาลัยแม่โจ้ในการขยายโอกาสทางการศึกษาทั้งในประเทศ						
งาน : 1.1 งานการเรียนการสอนระดับบัณฑิตศึกษา						
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริหารจัดการหลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานการอุดมศึกษาที่กำหนด (สกอ.)						
1.1.3 การปรับปรุงหลักสูตร	ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ และไม่สามารปรับปรุง พัฒนาศักยภาพ ตามเกณฑ์/ ระเบียบ/ เป้าหมายที่กำหนดไว้	กิจกรรมพัฒนามหาวิทยาลัยสุรนารี การเกษตรอินทรีย์ (นานาชาติ) และปริญญาโท- เอก การจัดการการท่องเที่ยว (นานาชาติ)	9 (3x3) = สูง	หลักสูตรปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาวิชาการจัดการเกษตรอินทรีย์ กำลังดำเนินการปรับปรุงหลักสูตร คาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนเมษายน 2566	ลดความเสี่ยง	ประธานหลักสูตร/ นางเกษราภรณ์ ทอง สุก/ Mr.Olalekan Israel Aikulola/ นางจุฬานา ศิริคำปา

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/ พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัด วางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
3.พันธกิจด้านบริการวิชาการ						
พันธกิจที่ 4 ให้บริการวิชาการและแสวงหาความร่วมมือทางวิชาการด้านการจัดการหลักสูตรฝึกอบรมนานาชาติร่วมกับสถาบันการศึกษาและหน่วยงานอื่นๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมทั้งเสริมสร้างความรู้และนวัตกรรมเพื่อ						
3.1 งานด้านโครงการบริการวิชาการ						
วัตถุประสงค์ : เพื่อขยายบริการวิชาการและการร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ						
3.1.1 เสนอโครงการบริการวิชาการ	ผู้รับผิดชอบโครงการเสนอโครงการล่าช้า	กำหนดระยะเวลาการจัดส่งโครงการอย่างชัดเจน ตามกระบวนการ/ขั้นตอน	12 (3x4) สูง	ผู้รับผิดชอบโครงการบางโครงการ ยัง เสนอโครงการล่าช้าอยู่	ลดความเสี่ยง	รศ. ดร.สุวัฒน์ สุขมล สันต์/นางจุลิจาน่า คี ริคำปา
3.1.4 ส่งเอกสารทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งเอกสารที่ใช้เป็น หลักฐานในการตั้งเบิกไม่ครบถ้วนและมี ความผิดพลาด	ดำเนินการชี้แจงขั้นตอนการส่งเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้เจ้าของโครงการทราบโดย ชัดเจน	12 (3x4) สูง	ผู้รับผิดชอบโครงการบางโครงการ ส่ง เอกสารที่ใช้เป็นหลักฐานในการตั้งเบิก ไม่ครบถ้วนและความผิดพลาด	ลดความเสี่ยง	รศ. ดร.สุวัฒน์ สุขมล สันต์/นางจุลิจาน่า คี ริคำปา
3.1.5 สรุปและรายงานผลการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบโครงการส่งรายงานฉบับ สมบูรณ์ล่าช้า	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการประสานงานกับ ผู้รับผิดชอบโครงการ ในการติดตามรายงานฉบับ สมบูรณ์	6 (2x3) ปานกลาง	ผู้รับผิดชอบโครงการบางโครงการ ส่ง รายงานฉบับสมบูรณ์ล่าช้า	ลดความเสี่ยง	รศ. ดร.สุวัฒน์ สุขมล สันต์/นางจุลิจาน่า คี ริคำปา

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/ พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัด วางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
พันธกิจที่ 5. ด้านการบริหารจัดการ						
5.1 การขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน						
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับหนังสือขออนุมัติทางการเงินดำเนินงานเสร็จอย่างน้อย 5 วันทำการ ก่อนจะเริ่มดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ 2. เพื่อให้การดำเนิน งาน/กิจกรรม/โครงการ รวดเร็วและสามารถ						
5.1.1 รับเอกสารหลักฐานในการ ขออนุมัติเบิกจ่ายทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบส่งเอกสารกระชั้นชิดก่อนถึง เวลาจัด งาน/กิจกรรม/โครงการ ทำให้การ ขออนุมัติเบิกจ่ายล่าช้าส่งผลกระทบต่อ งาน/กิจกรรม/โครงการ	ทำหนังสือแจ้งเวียนบุคลากร เกี่ยวกับการจัดส่ง เอกสารการขออนุมัติโครงการ/กิจกรรม โดย กำหนดระยะเวลาและรายละเอียดต่าง ๆ อย่าง ชัดเจน	6 (2x3) ปานกลาง	ผู้รับผิดชอบบางโครงการ ส่งเอกสาร กระชั้นชิดก่อนถึงเวลาจัด งาน/ กิจกรรม/โครงการ ทำให้การขออนุมัติ เบิกจ่ายล่าช้าส่งผลกระทบต่องาน/ กิจกรรม/โครงการ	ลดความเสี่ยง	ผอ. สำนักงาน คนบดี/น.ส.นงคริ์ คนดี/น.ส.ศรีญา ทะนันไชย
5.1.2 ตรวจสอบเอกสารที่ได้รับ	เอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนทำให้ส่งผล กระทบต่อการขออนุมัติ	จัดทำคู่มือแนวปฏิบัติในการแนบเอกสาร/ หลักฐานต่าง ๆ	4 (2x2) ปานกลาง	เอกสารที่ได้รับ มีบางรายการที่ไม่ ครบถ้วน	ลดความเสี่ยง	ผอ. สำนักงาน คนบดี/น.ส.นงคริ์ คนดี/น.ส.ศรีญา ทะนันไชย
5.2 การตรวจสอบเอกสาร						
วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับทำขออนุมัติเกี่ยวกับการเงินและพัสดุ เป็นไปด้วยความถูกต้องและเรียบร้อย 2. เพื่อให้การดำเนินการส่งเอกสารตั้งเบิกให้กองคลังเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง						
5.2.1 การตรวจสอบเอกสารขอ อนุมัติทางการเงินและพัสดุก่อน ตัดบัญชี	เอกสารเมื่อผิดพลาดทำให้ต้องกลับไปแก้ไข และเกิดความล่าช้าในการขออนุมัติ	เมื่อมีเอกสารการขออนุมัติผิดพลาด จะทำใบแจ้ง เตือนแจ้งให้ผู้จัดทำแก้ไข โดยเสนอผ่าน ผู้อำนวยการสำนักงานคนบดีฯ	2(1x2) ต่ำ	ยังคงมีเอกสารบางรายการที่ ผิดพลาด ทำให้ต้องกลับไปแก้ไข และเกิดความล่าช้าในการอนุมัติ	ลดความเสี่ยง	ผอ. สำนักงาน คนบดี/น.ส.นงคริ์ คนดี/น.ส.ศรีญา ทะนันไชย

หน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/ พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัด วางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
5.2.2 การตรวจสอบเอกสารใน ระบบ E-Financial	เอกสารมีความผิดพลาด ต้องทำการส่งคืน และแก้ไขในระบบ E-Financial ทำให้เกิด ความล่าช้าในการทำอนุมัติ	เมื่อมีเอกสารในระบบ E-Financial ผิดพลาด จะ ทำใบแจ้งเตือนแจ้งให้ผู้จัดทำแก้ไข โดยเสนอผ่าน ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดีฯ	2(1x2) ต่ำ	ยังคงมีเอกสารบางรายการที่ ผิดพลาด ทำให้ต้องกลับไปแก้ไข และเกิดความล่าช้าในการอนุมัติ	ลดความเสี่ยง	ผอ. สำนักงาน คณบดี/น.ส.นงครัก คนดี/น.ส.ศรัณญา ทะนันไชย
5.2.3 การตรวจเอกสารใน ขั้นตอนสุดท้ายก่อนการส่งตั้งเบิก ให้กองคลัง	เอกสารผิดพลาดทำให้การตั้งเบิกล่าช้า และบริษัทร้านค้าและหน่วยงานได้รับเงิน คืนหรือได้รับค่าสินค้าและบริการล่าช้า ส่งผลให้หน่วยงานเสียหาย	เมื่อมีเอกสารการผิดพลาด จะทำใบแจ้งเตือนแจ้ง ให้ผู้จัดทำแก้ไข โดยเสนอผ่านผู้อำนวยการ สำนักงานคณบดีฯ	2(1x2) ต่ำ	ยังคงมีเอกสารบางรายการที่ ผิดพลาด ทำให้ต้องกลับไปแก้ไข และเกิดความล่าช้าในการ เบิกจ่าย	ลดความเสี่ยง	ผอ. สำนักงาน คณบดี/น.ส.นงครัก คนดี/น.ส.ศรัณญา ทะนันไชย

(รองศาสตราจารย์ ดร. ระพีพันธ์ แดงตันกี)

คณบดีวิทยาลัยนานาชาติ

ชื่อหน่วยงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (ณ วันที่ 30 กันยายน 2565)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	
1.1 การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	วิทยาลัยนานาชาติ มีการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม มีการกำหนดโครงสร้าง และสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งมีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และการรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	
1.3 ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	
1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	
1.5 การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	

2. การประเมินความเสี่ยง (5 หลักการ)	
2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	การประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นกระบวนการที่วิทยาลัยนานาชาติดำเนินการอย่างต่อเนื่องเป็นประจำ มีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยมีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกัน/ขจัดอุปสรรค/โอกาสที่จะอาจเกิดการทุจริต ที่จะขัดขวางไม่ให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้
2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	
2.3 การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	
2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	
3.1 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	วิทยาลัยนานาชาติได้ดำเนินการปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในนโยบายและกระบวนการดำเนินงาน ที่จะลด/ควบคุมความเสี่ยง ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ การระบุ/พัฒนากิจกรรมการควบคุม การวัดผลสำเร็จที่คาดหวัง เพื่อนำนโยบายสู่การปฏิบัติ เพื่อลดความเสี่ยง การใช้เทคโนโลยีสนับสนุนในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
3.2 การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	
3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	

4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	
4.1 การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	วิทยาลัยนานาชาติ มีการจัดทำ/จัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและความสำคัญของการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงาน
4.2 การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	
5.1 การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	วิทยาลัยนานาชาติมีการติดตามผลเป็นการประเมินผลระหว่างการทำงาน มีการประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือการประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันทั่วถึง ก่อนที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้บริหาร เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม
5.2 การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	
ผลการประเมินโดยรวม	
วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้ มีการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ในภาพรวมของหน่วยงานมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และยอมรับได้ในระดับหนึ่ง ตามเป้าหมายที่หน่วยงานได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีถัดไปทางวิทยาลัยนานาชาติจะดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ และยังไม่หมดไป เพื่อนำมาพัฒนา, ปรับปรุง, เปลี่ยนแปลง กิจกรรมการควบคุมให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และพัฒนาเพิ่มศักยภาพของวิทยาลัยนานาชาติต่อไป	

.....
(รองศาสตราจารย์ ดร. ระพีพันธ์ แดงตันกี)

คณบดีวิทยาลัยนานาชาติ

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