



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ โทร. ๓๗๓๐

ที่ อว ๖๙.๓๐/๐๖๒

วันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิการบดี

ตามหนังสือที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๐๔๓ ลงวันที่ ๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เรื่องติดตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้หน่วยงานจัดทำการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน นั้น

ในการนี้ ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ จึงขอส่งแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

- | | |
|--|--------------|
| ๑. แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (แบบ มจ-ส-๐๑) | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๒. การจัดวางการควบคุมภายใน (แบบ มจ-ค-๐๑) | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๓. ประกาศเรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ | จำนวน ๑ ฉบับ |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ศาสตราจารย์ ดร.อนันต์ ต้นโช)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ส่วนงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ภาพรวม : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70/ 2. สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KRI ร้อยละ 70

ประเภทความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วย นับ	เป้า หมายปี 2566	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความ เสี่ยง (ก่อน ดำเนินกิจกรรม)		ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้		วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง			
						คะแนน risk	ระดับ risk	คะแนน risk	ระดับ risk		มาตรการ/ กิจกรรมลดความเสี่ยง	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (Out put)	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
ความเสี่ยงด้านนโยบาย และกลยุทธ์														
ความเสี่ยงด้านการเงิน	การเบิกจ่ายเงินภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	มีความล่าช้าในการตั้งเบิกเงิน ให้กับ เจ้าหน้าที่การค้า	มีข้อผิดพลาดในเอกสารทำให้ล่าช้า ทั้งเอกสารไม่ทันเวลา	2	3	6	ปาน กลาง	ลดความ เสี่ยง	1.จัดทำแผน/ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน 2. ตรวจสอบความถูกต้องทุกครั้ง 3.จัดทำทะเบียนคุมเอกสารการขอเบิก และ การสอบทานการปฏิบัติงาน	ไม่มีข้อผิดพลาดในเอกสารทำให้ ล่าช้า	30 กันยายน 2566	งานด้านการเงินและบัญชี/พัสดุ 1.นางสาวณิชนิตา นามวงค์ 2.นายธีรพงศ์ เปลี่ยววิญญา
	บันทึกบัญชีประจำเดือน	เดือน	12	บันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ทำให้งบทดลอง เกิดข้อผิดพลาด	ความผิดพลาดงบัญชี เนื่องจากภาระไหลด	3	3	9	สูง	ลดความ เสี่ยง	ตรวจสอบเข็ครายรับ-รายจ่ายจากเอกสาร รับ-จ่าย	ไม่มีข้อผิดพลาดในการบันทึก บัญชี	1 ตุลาคม 2566	งานด้านการเงินและบัญชี นางสาว ณิชนิตา นามวงค์
ความเสี่ยงด้านการ ดำเนินงาน	ผลผลิตที่ได้เดือนที่ได้จากการ เลี้ยงไส้เดือนดิน	ลิตร	48,000.00	ผลผลิตไม่ได้ตามเป้า	1. วัสดุดีบไม่เพียงพอ 2. ขาดอาหารที่เหมาะสม	5	5	25	สูง มาก	ลดความ เสี่ยง	1. วางแผนจัดการวัสดุดีบ 2. หาแหล่งวัสดุดีบเพิ่มเติม	ผลผลิตที่เพียงพอต่อ เป้าหมายการผลิต	30 กันยายน 2566	งานด้านผลิตปุ๋ยอินทรีย์ นายกิตติชัย จันทะเลียง
	การเสื่อมสภาพของรถและ เครื่องจักรกลที่ใช้ในโรงงานผลิต ปุ๋ยอินทรีย์	ร้อยละ	70.00	การเสื่อมสภาพของรถและเครื่องจักร	1. อายุการใช้งานของรถที่เพิ่มขึ้น 2. ความทันสมัยของอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน	5	5	25	สูง มาก	ลดความ เสี่ยง	1. ตรวจสอบและดูแลรักษาเครื่องยนต์ให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งาน 2. ตรวจสอบและดูแลเครื่องจักรกลให้อยู่ใน สภาพพร้อมใช้งาน	รถทุกคัน และเครื่องจักรอยู่ ในสภาพพร้อมใช้งาน	30 กันยายน 2566	งานด้านผลิตปุ๋ยอินทรีย์ นายภูมิพัฒน์ โคตรทอง
	ปริมาณตัวอย่างพืช ดิน ปุ๋ย กัญชา กัญชง และผลิตภัณฑ์จาก กัญชา และกัญชง	ตัวอย่าง	300	ปริมาณตัวอย่างลดลง	1. ราคาสารเคมีเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ราคาค่า วิเคราะห์เพิ่มขึ้น 2. ผลวิเคราะห์ล่าช้าเนื่องจากมีการชำรุดของ เครื่องมือ และการซ่อมแซมที่ล่าช้า 3. ไม่สามารถออกไปรับรองผลการวิเคราะห์ ให้กับลูกค้าเพื่อใช้ในเชิงพาณิชย์ได้ เนื่องจากห้องปฏิบัติการไม่ได้รับมาตรฐาน ISO 17025	4	4	16	สูง มาก	ลดความ เสี่ยง	1. จัดเช่าสำหรับวิเคราะห์ และโปรโมชัน เพิ่มเป็นส่วนลดให้กับลูกค้า 2. จัดทะเบียนห้องปฏิบัติการ	1. ปริมาณตัวอย่างที่ส่ง วิเคราะห์ได้ตามเป้าหมาย 2. เครื่องมือได้รับการ ตรวจสอบเช็คตามกำหนด 3. ห้องปฏิบัติการได้รับ มาตรฐาน	30 กันยายน 2566	งานวิเคราะห์ห้องปฏิบัติการ 1. นางสาวจินตณิชา ศรีภักดิ์ 2. นางสาวณภาพัทธ์ จิตติชัยธนาพันธ์

เครื่องมือวิเคราะห์ชำรุด	เครื่อง	10	ระดับความเสียหายของเครื่องมือวิเคราะห์	1. ไม่ได้รับการตรวจเช็คเครื่องตามรอบการเช็คเครื่องอย่างที่ควร 2. เครื่องสำรองไฟ ในห้องปฏิบัติการไม่เพียงพอกับเครื่องมือในห้องปฏิบัติการ	5	5	25	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	1. มีการตรวจเช็คตามรอบการตรวจเช็คของแต่ละเครื่องมือ 2. เพิ่มเครื่องสำรองไฟให้ครบทุกเครื่องมือ	1. เครื่องมือได้รับการตรวจเช็คตามรอบการตรวจเช็คของแต่ละเครื่อง 2. เครื่องสำรองไฟมีครบทุกเครื่องมือ	30 กันยายน 2566	งานวิเคราะห์ห้องปฏิบัติการ 1. นางสาวจินณ์ณิชา ศรีภักดิ์ 2. นางสาวนภาพัทธน์ อูธิชัยนาพัฒน์	
การได้รับผลกระทบจากอุบัติเหตุ (ได้รับบาดเจ็บบาดเจ็บ/ตัวอย่างได้รับความเสียหาย)	ครั้ง	2	อุบัติเหตุจากการใช้งาน	1. การใช้อุปกรณ์และเครื่องมือที่เกี่ยวข้องด้วยความร้อน จากการนำของเข้า-ออก 2. การสัมผัสความเย็นจากการนำของเข้า-ออก	3	4	12	สูง	ลดความเสี่ยง	1. ใส่เสื้อกาวน์แขนยาว และสวมถุงมือ หลีกเลี่ยงการสัมผัสกับไอน้ำโดยตรง 2. สวมถุงมือทุกครั้ง หลีกเลี่ยงการสัมผัส น้ำแข็งหรือของกับผิวหนังโดยตรง	ไม่มีอุบัติเหตุเกิดขึ้น สามารถทำงานต่อไปตามปกติ	30 กันยายน 2566	1. นางสาวจินณ์ณิชา ศรีภักดิ์ 2. นางสาวนภาพัทธน์ อูธิชัยนาพัฒน์	
งานพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่	เรื่อง	1	ไม่มีสินค้าใหม่	ไม่มีงานวิจัยใหม่ๆ	3	4	12	สูง	ลดความเสี่ยง	ทำงานวิจัยเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่	ได้สินค้าใหม่	30 กันยายน 2566	งานวิจัยและวิชาการ 1. นางสาวจินณ์ณิชา ศรีภักดิ์ 2. นางสาวปิยวรรณ พันโสภา	
ระบบโรงเรือนเสื่อมสภาพทั้งระบบ	ร้อยละ	80	เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	เสื่อมสภาพตามอายุ วัสดุอุปกรณ์บางส่วนไม่ได้มาตรฐาน เช่น พัดลม พลาสติก						ซ่อมบำรุง หรือ ซื้อมาเปลี่ยนใหม่	ทำงานสะดวกขึ้น	30 กันยายน 2566	งานผลิตภัณฑ์อาหารหรือ วิชาการ อนุชนวีระการ	
แทงค์น้ำเสื่อมสภาพ	ร้อยละ	90	เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	แทงค์น้ำรั่ว						สร้างใหม่ หรือ ซื้องังน้ำใหม่	ไม่สิ้นเปลืองน้ำ	30 กันยายน 2566	งานผลิตภัณฑ์อาหารหรือ วิชาการ อนุชนวีระการ	
โรคแมลงระบาด	ร้อยละ	75	โรคแมลงคือยา	ปลูกติดต่อกัน4ปี ไม่เคยเว้นช่วงปลูกเกิดการสะสมของโรคแมลง ใช้สารชีวภัณฑ์ตัวเดิมเกิดการคือยา						เว้นช่วงปลูกบ้าง พักโรงบ้าง เปลี่ยนใช้สารตัวอื่นบ้าง	ควบคุมโรคแมลงไม่ให้ระบาดได้	30 กันยายน 2566	งานผลิตภัณฑ์อาหารหรือ วิชาการ อนุชนวีระการ	
ผลผลิตกล้วยไม้ได้ตามเป้า	ร้อยละ	60	สภาพแวดล้อมแปรปรวน	ปลูกระยะชิดควบคุมโรคแมลงยาก เหมาะสมแก่การระบาดของโรคแมลง พืชได้แสงไม่ทั่วถึง ควบคุมสภาพแวดล้อมไม่ได้						1. จัดทำแผนการปลูก	ผลผลิตได้ใกล้เคียงเป้าที่ตั้งไว้	30 กันยายน 2566	งานผลิตภัณฑ์อาหารหรือ วิชาการ นายวิชาญ อนุชนวีระการ	
ระบบการขนส่งสินค้า	ช่องทาง	3	จำนวนการส่งสินค้าลดลง	จัดส่งสินค้าล่าช้า ค่าขนส่งมีราคาแพง ทางเลือกการจัดส่งสินค้าน้อย	3	3	9	สูง	ลดความเสี่ยง	1.เพิ่มช่องทางจัดส่งเพื่อเป็นทางเลือกให้ลูกค้า 2.จัดเตรียมและจัดส่งสินค้าให้รวดเร็วขึ้น	ได้รับการสั่งซื้อจากลูกค้าทางออนไลน์เพิ่มขึ้น	30 กันยายน 2566	งานขาย/ตลาดออนไลน์ นายฤกษ์ภาส วรธนาสิน นางสาวกมลทิพย์ พานทอง	
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	จำนวนการขาดงานและมาสายของบุคลากรลดลง	ร้อยละ	50	การขาดงานและมาสายของบุคลากร	1. การใช้ช่องว่างของระเบียบ หลักเกณฑ์ในการดำเนินงาน 2. บุคลากรขาดความตระหนักต่อบทบาทความรับผิดชอบของตนเองต่อสังคม หรือขาดจริยธรรมในการทำงาน 3. ขาดระเบียบวินัยในการดำเนินงาน	4	4	16	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	1.ทำหนังสือตักเตือน 2.จัดทำกฎระเบียบมาตรการลงโทษ	การขาดงานและมาสายของเจ้าหน้าที่พนักงาน ลดลง	30 กันยายน 2566	งานบุคคล นางสาวบุญยมภรณ์ ดาวเรือง
ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	ความเสี่ยงในการเข้าถึงข้อมูลในระบบ Cloud ข้อมูลสำคัญจากระบบสารสนเทศของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรกรรมชาติ	ครั้ง	1	การถูกเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญของศูนย์	1.ระบบการป้องกันการเข้าถึง ไม่พัฒนาต่อการโจรกรรมข้อมูลรูปแบบใหม่ๆ 2.ไม่ตระหนักถึงการให้ข้อมูลกับบุคคลทั่วไปโดยไม่ระมัดระวัง	5	2	10	สูง	ลดความเสี่ยง	1. การเสริมความปลอดภัยในการล็อกอินเข้าสู่ระบบ Cloud เปิดใช้งาน Multi-Factor Authentication 2.การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลต่าง ๆ ในระบบ Cloud ให้เฉพาะผู้ชำนาญ	ความปลอดภัยของข้อมูลสำคัญของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรกรรมชาติ	30 กันยายน 2566	งานเทคโนโลยีและสารสนเทศ นายชูพงศ์ กมล
	เบอร์โทรศัพท์ใช้งาน 053-873730 สามารถใช้งานภายในและภายนอกได้	1	หมายเลข	ลูกค้าหรือผู้ติดต่อประสานงานเข้าถึงยาก	1.โทรศัพท์สำนักงาน 053-873730 ใช้งานไม่ได้ ไม่มีความเสถียร 2.ปัญหาจากระบบอินเทอร์เน็ต ม.แม่โจ้	5	5	25	สูงมาก	ลดความเสี่ยง	1.แก้ไขปัญหาระบบอินเทอร์เน็ต ของมหาวิทยาลัย และระบบสายโทรศัพท์	สามารถใช้งานโทรศัพท์สายภายในและภายนอกได้	30 กันยายน 2566	งานเทคโนโลยีและสารสนเทศ นายชูพงศ์ กมล

	จำนวนสื่อ และประเภทสื่อ	รายการ	20	สื่อเผยแพร่ไม่มากพอ	สื่อที่เผยแพร่ออกไปยังไม่เพียงพอให้คน รับรู้และเข้าถึง	4	4	16	สูง มาก	ลดความ เสี่ยง	1.เพิ่มช่องทางกระจายสื่อ 2.เพิ่มประเภทของสื่อ(รูปภาพ,วิดีโอ)	1.ช่องทางกระจายสื่อมากขึ้น 2.สื่อแต่ละประเภทเพิ่มขึ้น	30 กันยายน 2566	งานขายออนไลน์ นางสาวกมลทิพย์ พานทอง
ความเสี่ยงด้านความ น่าเชื่อถือขององค์กร	ความพึงพอใจของลูกค้าและผู้เข้า เยี่ยมชมงาน/ผู้รับบริการ	ร้อยละ	70	ลูกค้าลดน้อยลง ผู้เข้ารับบริการหรือผู้ เข้าเยี่ยมชมงานไม่ได้รับความสะดวก	1.ปัญหาจากการประสานงาน การให้ข้อมูล กับลูกค้าที่ชัดเจน ถูกต้อง รวดเร็ว	3	2	6	ปาน กลาง	ลดความ เสี่ยง	1.จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า 2.จัดทำแบบความพึงพอใจของผู้เข้าเยี่ยมชม งาน	มีลูกค้าและผู้เข้ารับบริการ เพิ่มขึ้น	30 กันยายน 2566	งานขายและงานบริการลูกค้า นายกฤตภาส วรรณธนาสิน

สรุปการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2566

หลักเกณฑ์การวัดความเสี่ยงว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด)

1. มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จ KRI ของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

30	กิจกรรม
18	ประเด็นความเสี่ยง
18	ตัวชี้วัด

(ศาสตราจารย์ ดร.อานันท์ ตันโซ)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

วันที่ 4 ส.ค. 2566



ประกาศศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายใน
ของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติเป็นไปด้วยความเรียบร้อยอาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๑ แห่งระเบียบมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ว่าด้วยการบริหารและการดำเนินงานของหน่วยงานวิสาหกิจ พ.ศ. ๒๕๖๒ และความในข้อ ๓ แห่งประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่องให้มีศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติเป็นหน่วยงานวิสาหกิจ ระดับมหาวิทยาลัย ประกอบกับมติที่ประชุมคณะกรรมการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ ในการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๓ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และระบบควบคุมภายในของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ ไว้ดังนี้

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ | ประธาน |
| ๒. รองศาสตราจารย์ ดร.ศุภธิดา อ่ำทอง | กรรมการ |
| ๓. นายไพบุลย์ โพธิ์ทอง | กรรมการ |
| ๔. หัวหน้างานการเงินและบัญชี ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้างานฝ่ายวิจัย ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้างานฝ่ายผลิต ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ | กรรมการ |
| ๗. หัวหน้างานธุรการและพัสดุ ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

- จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ
- จัดให้บุคลากรของศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติทุกคนมีส่วนร่วมในการค้นหาความเสี่ยงที่มีอยู่และความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดจากการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบ พร้อมร่วมกันกำหนดกิจกรรมควบคุมให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ประเมินความเสี่ยงภายในศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ และรายงานให้มหาวิทยาลัยทราบ
- จัดให้มีการติดตามประเมินผล การดำเนินงานตามนโยบายบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

๙

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐฉิ ดุษฎี)
ประธานกรรมการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ