

ส่วนงาน**ฟาร์มมหาวิทยาลัย** มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 6 เดือน)
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด (1 ตุลาคม 2665 - 30 มีนาคม 2566)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/พันธกิจ/ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (ปีงบประมาณ.66)	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ผลการดำเนินงาน (รอบ 6 เดือน)	ร้อยละความสำเร็จ	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (พบทวนระหว่างปี 66)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (ระหว่างปี 66)	ผู้รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
พันธกิจ : ด้านการบริหารจัดการ								
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่โจ้								
งาน: การเงินและบัญชี								
การส่งคืนเงินยืม เงินทดรองราชการ	การยืมเงินในบางครั้งไม่สามารถส่งเอกสารเคลียร์ได้ตามที่กำหนด	1.จัดทำแนวปฏิบัติในการคืนเงินทดรองจ่าย Flochart ระยะเวลาการคืนเงินที่ชัดเจน รวมถึงบทลงโทษ พร้อมแจ้งเวียนด้วยเอกสาร	มีการจัดทำFlochart ระยะเวลาการคืนเงินที่ชัดเจน รวมถึงบทลงโทษ พร้อมแจ้งเวียนด้วยเอกสาร	ร้อยละ 70	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ การคืนเงินยืมสามารถคืนได้ครบตามจำนวน แต่การคืนบางครั้งมีความล่าช้าเกิดกำหนดระยะเวลา	การคืนเงินยืมบางครั้งมีความล่าช้าเกิดกำหนด	เพิ่มความถี่ในการติดตามการคืนเงินยืม ในการทางตามด้วยวาจา รวมถึงการควบคุมการยืมเงินทดรองราชการ โดยการใช้บทลงโทษ	นางสาวปวีณา ลิมป์กาญจนวัฒน์/ก.ย. 66
		2.ทวงถามด้วยวาจา และรายงานผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น	มีการทวงถามด้วยวาจา เมื่อครบกำหนด และแจ้งผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น					
		3.หนังสือทวงถามหลังครบกำหนด 30 วัน นับตั้งแต่วันครบกำหนด	จัดทำหนังสือทวงถาม เมื่อครบกำหนด					
		4. รายงานผู้บังคับบัญชา ดำเนินการตามระเบียบ เรื่อง หลักเกณฑ์ และวิธีการควบคุมเงินยืมทดรองราชการ บทลงโทษ อาทิ หักเงินเดือน	รายงานผู้บังคับบัญชา แต่ยังไม่มีบทลงโทษ					
งาน: พัสดุ								
การเบิกจ่ายพัสดุ	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน	วางแผนการเบิกจ่ายพัสดุให้ครอบคลุมให้เหมาะสมกับทุกส่วนงาน และวางแผนสำรองสำหรับกิจกรรมนอกเหนือจากที่วางแผนไว้ และจัดทำแผน และรายงานเอกสารเบิกจ่ายพัสดุให้เป็นปัจจุบัน	ประชุมวางแผนเบิกจ่ายทุกครั้ง และแจ้งบุคลากรทราบ แต่ก็ยังมีการเบิกจ่ายเกินงบประมาณ	ร้อยละ 70	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ แต่การเบิกจ่ายยังไม่เป็นไปตามแผน	การเบิกจ่ายยังไม่เป็นปัจจุบัน	ทำรายงานการเบิกจ่ายและลงระบบให้เป็นปัจจุบัน	นางกาญจนา ปงหาญ /ก.ย. 66

ร้อยละของความสำเร็จ	ประเมินผลการควบคุมภายใน
0-25	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ
26-50	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ
51-75	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
76-100	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป



(ดร.สุรัชย์ ศาลิธิค)

 ผู้อำนวยการฟาร์มมหาวิทยาลัย
 วันที่ 18 เดือนเมษายน พ.ศ.2566