

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อนดำเนิน)				ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสียหาย	ระดับ ความ เสียหาย	ระดับ ความ เสียหาย	โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล กระทบ ความ เสียหาย	ระดับ ความ เสียหาย	ระดับ ความ เสียหาย		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการสื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ต-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																					
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงานประเพณียุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่โจ้																					
งาน : การเงินและบัญชี																					
กระบวนการ/ขั้นตอน : เงินทดรองราชการ																					
วัตถุประสงค์ : เพื่อเคลียร์เงินยืมตามกำหนด																					
การส่งคืนเงินยืม เงินทดรอง ราชการ	การยืมเงินในบางครั้งไม่ สามารถส่งเอกสารเคลียร์ได้ ตามที่กำหนด	ผู้ยืมเงินไม่ส่งเอกสารเคลียร์ เงินยืมตามกำหนด	เพื่อให้การเคลียร์ เงินยืมเป็นไป ตามที่กำหนด	สามารถควบคุมได้หากทำตาม ขั้นตอนแผนที่วางไว้	2	5	10	สูง มาก	1	2	2	ต่ำ	ควบคุม ความ เสี่ยง	1.จัดทำแนวปฏิบัติในการคืนเงินทดรองจ่าย Flochart ระยะเวลาการคืนเงินที่ชัดเจน รวมถึงบทลงโทษ พร้อมแจ้งเวียนด้วย เอกสาร	แจ้งผู้อำนวยการหัวหน้า สำนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง	สอบถามนักวิชาการเงิน และบัญชี/แจ้งหัวหน้างาน	ก.ย.-66	การส่งคืนที่เคลียร์ เอกสารเงินยืมเป็นไป ตามกำหนด	ร้อยละ 100	นางสาววิภาดา อิมปัญญา จันทวัฒน์	
														2.ทวงถามด้วยวาจา และรายงาน ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น							
														3.หนังสือทวงถามหลังครบกำหนด 30 วัน นับตั้งแต่วันครบกำหนด							
														4. รายงานผู้บังคับบัญชาดำเนินการตาม ระเบียบ เรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการ ควบคุมเงินยืมทดรองราชการ บทลงโทษ อาทิ หักเงินเดือน							
งาน: พัสดุ																					
กระบวนการ/ขั้นตอน : การเบิกจ่ายพัสดุ																					
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุครบคลุมและเหมาะสมกับทุกส่วนงาน																					
การเบิกจ่ายพัสดุ	การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน วางแผนไว้	มีการเบิกจ่ายเกินจำนวนที่ได้ วางแผนไว้	เพื่อให้การ เบิกจ่ายพัสดุ เป็นไปตามแผนที่ วางแผนไว้	ควบคุมไม่ได้เนื่องจากการจัด กิจกรรมนอกเหนือจากแผนที่วาง ไว้	2	4	8	สูง	1	2	2	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	วางแผนการเบิกจ่ายพัสดุให้ครอบคลุมให้ เหมาะสมกับทุกส่วนงาน และวางแผน สำรองสำหรับกิจกรรมนอกเหนือจากที่ วางแผนไว้ และจัดทำแผน และรายงาน เอกสารเบิกจ่ายพัสดุให้เป็นปัจจุบัน	แจ้งผู้อำนวยการหัวหน้า สำนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง	สอบถามพัสดุ และให้ ผู้อำนวยการเป็นผู้อนุมัติ	ก.ย.-66	การเบิกจ่ายเป็นไป ตามแผน และมีแผน สำรอง	ร้อยละ 80	ดร.สุรชัย ศาสร์ดี ผู้อำนวยการฟาร์ม มหาวิทยาลัย, นางกาญจนา ปงหาญ นักวิชาการพัสดุ	

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566

หน่วยงาน ฟาร์มมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 70

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อนดำเนิน)				ค่าคะแนนความ เสี่ยงที่ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล ท บ	ค ว ม เส ่	ระ ดั ย เล ี่ ย	โอกาส ที่ จะ เกิด	ผล ท บ	ค ว ม เส ่	ระ ดั ย เล ี่ ย		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการสื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ด-ป)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566

- มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

5	กิจกรรม
2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด



(ดร.สุรชัย ศาลิ์ค)

ผู้อำนวยการฟาร์มมหาวิทยาลัย

18-ม.ค.-66