



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน คณะสัตวแพทยศาสตร์ โทร. 3128, 5732

ที่ อว 69.32/325

วันที่ 25 กรกฎาคม 2566

เรื่อง ขอส่งแผนการบริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน และรายงานความก้าวหน้าตามแผน
บริหารจัดการความเสี่ยงฯ ประจำปีงบประมาณ 2566 คณะสัตวแพทยศาสตร์
เรียน รองอธิการบดี(รองศาสตราจารย์ ดร.ญานิน โอภาสพัฒนกิจ)

ตามบันทึกข้อความที่ อว 69.2.10.3/ ว 251 ลงวันที่ 10 กรกฎาคม 2566 มหาวิทยาลัยได้
ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน
ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 9 เดือน ครั้งที่ 1 ความละเอียดแจ้งแล้วนั้น

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของคณะ
สัตวแพทยศาสตร์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอส่งรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนการ
บริหารความเสี่ยง และการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
2566 รอบ 9 เดือน(1 ตุลาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2566) ดังรายละเอียดที่แนบมาทำยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(รองศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.วสิน เจริญทัศน์ธนกุล)
รักษาการแทนคณบดีคณะสัตวแพทยศาสตร์

ส่วนงาน.....คณะสัตวแพทยศาสตร์.....มหาวิทยาลัยแม่โจ้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 9 เดือน)

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ 2566 (1 ตุลาคม 2565 ถึง 30 มิถุนายน 2566)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/พันธกิจ/ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ ของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (ปีงบประมาณ 66)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/ กิจกรรมที่ต้องจัดวางการ ควบคุม)	ผลการดำเนินงาน (รอบ 6 เดือน)	ร้อยละ ความสำเร็จ	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (พบทวนระหว่างปี 66)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
พันธกิจ : ด้านการเรียนการสอน/การผลิตบัณฑิต								
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพโดยเฉพาะการเป็นผู้ประกอบการ (Entrepreneurs)								
งาน: ประกันคุณภาพการศึกษา								
กระบวนการ : การกำกับมาตรฐาน หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์ สป.อว.	1.หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาการสัตวแพทย์และการ พยาบาลสัตว์ อยู่ระหว่างเสนอ สภามหาวิทยาลัยเห็นชอบใน บรรจุในแผนการศึกษา มหาวิทยาลัยแม่โจ้	1.เสนอสภามหาวิทยาลัย เห็นชอบบรรจุไว้ในแผนการ ศึกษามหาวิทยาลัยแม่โจ้ 2 พัฒนาหลักสูตร 3. วิชา หลักสูตร 4.เสนอหลักสูตรผ่าน สภาวิชาการ 5. เสนอสภา มหาวิทยาลัยอนุมัติหลักสูตร	อยู่ระหว่างเสนอกรรมการแผนยุทธศาสตร์การ พัฒนาการศึกษา และเสนอสภามหาวิทยาลัย	ร้อยละ 30	การควบคุมที่มีสามารถอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้			คณะสัตวแพทยศาสตร์
พันธกิจ : ด้านบริการวิชาการ								
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : เพื่อขยายบริการวิชาการและความร่วมมือในประเทศและนานาชาติ								
งาน: งานบริการวิชาการ และการให้บริการรักษาสัตว์ ในคลินิกรักษาสัตว์								
กระบวนการ : การส่งเสริมสนับสนุนการ บริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้	2.รายได้จากการให้บริการรักษาสัตว์ น้อยลง เครื่องมืออุปกรณ์ยังไม่ครบถ้วน	ส่งเสริมให้มีการบริการรักษาสัตว์ นอกสถานที่ โดยการเพิ่มบริการ ให้แก่ลูกค้าที่ไม่สะดวกนำสัตว์ มารักษาที่คลินิก	รายได้จากการบริการรักษาสัตว์ เพิ่มขึ้น จากปี 2565 และมีการประชาสัมพันธ์ ให้กับ บุคคลภายนอกรับรู้ข่าวสารมากขึ้น โดยมี นักเรียนให้ความสนใจในการฝึกประสบการณ์ วิชาชีพ	ร้อยละ 20	การควบคุมที่มีสามารถอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้			คณะสัตวแพทยศาสตร์
พันธกิจ : ด้านการบริหารจัดการ								
วัตถุประสงค์ (พันธกิจ) : เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน								
งาน: งานคลังและพัสดุ								
กระบวนการ : จัดซื้อจัดจ้าง และการ เบิกจ่ายงบประมาณ	3.การทุจริตในกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง ตลอดจนกระบวนการ ทางการเงินและบัญชี	ข้อ 1.พัสดุ ดำเนินการจัดซื้อจัด จ้าง หนึ่งคน ข้อ 2. เจ้าหน้าที่ การเงิน ดำเนินการเบิกจ่าย ระบบการจัดทำบัญชี 1 คน แยก งานกันชัดเจน	ไม่มีการทุจริต ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง รวมทั้งการเบิกจ่ายงบประมาณ ปี 2566 เป็นไปด้วยความถูกต้อง	ร้อยละ 30	การควบคุมที่มีสามารถอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้			คณะสัตวแพทยศาสตร์

ร้อยละของความสำเร็จ (5)	ประเมินผลการควบคุมภายใน (6)
0-50	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้
51-75	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
76-100	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป

(รองศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.วศิน เจริญตันธนกุล)

รักษาการแทนคณบดีคณะสัตวแพทยศาสตร์

.....25...../.....กุมภาพันธ์.....2566.....

แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ส่วนงาน คณะสัตวแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ภาพรวม : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 60 / 2. สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 / 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KRI ร้อยละ 50

ประเภทความเสี่ยง	ตัวชี้วัด (KRI)	หน่วยนับ	เป้าหมายปี 2566	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน) ดำเนินกิจกรรม				คะแนน risk ที่ยอมรับได้	วิธีการจัดการ risk	กิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง				
						โอกาสที่จะเกิด	ผลกระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk			ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง	กำหนดแล้วเสร็จ	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ (Out put)	ผลลัพธ์ที่คาดว่าจะได้ (Out come)	ผู้รับผิดชอบกิจกรรมและตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
ความเสี่ยงด้านนโยบายและกลยุทธ์	ความสำเร็จของการจัดตั้งคณะสัตวแพทยศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้	ร้อยละ	20	1.จำนวนหลักสูตร 2.จำนวนผู้รับผิดชอบหลักสูตร	1. หลักสูตรสัตวแพทยศาสตรบัณฑิต อยู่ภายใต้ประกาศนียบัตรของสภาการสัตวแพทยสภา (ตรวจประเมิน) รับนักศึกษารุ่นแรก 12 คน 2.หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคนิคการสัตวแพทย์และการพยาบาลสัตว์ อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ไม่เป็นตามเกณฑ์ และไม่ครบ 5 คน การขับเคลื่อนหลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน	5	5	25	สูงมาก	9	เพิ่มสายวิชาการรองรับนักศึกษา	1.หลักสูตรสัตวแพทยศาสตรบัณฑิต เป็นไปตามประกาศนียบัตรของสภาการสัตวแพทยสภา หลักสูตรพร้อม มหาวิทยาลัยพร้อม จึงจะรับนักศึกษาได้ 2.หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคนิคการสัตวแพทย์และการพยาบาลสัตว์	ผ่านสัตวแพทยสภา ก.ย. 67	จำนวนนักศึกษา 12 คน จำนวนนักศึกษา 40 คน	เมื่อหลักสูตรผ่านตามเกณฑ์มาตรฐานแต่ละหลักสูตรจะสามารถรับนักศึกษาได้	คณบดี และบุคลากร คณะสัตวแพทยศาสตร์
ความเสี่ยงด้านการเงิน	1.งบประมาณแผ่นดิน 2.รายได้จากการบริการรักษาสัตว์ 3.ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี สังกัดคณะ	ร้อยละ	20	1.ได้รับงบประมาณแผ่นดินเฉพาะบุคลากร 2.รายได้จากการบริการรักษาสัตว์ ของคลินิกรักษาสัตว์ เพียงด้านเดียว 3.ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี คณะยังไม่ได้รับจัดสรรอัตราค่าจ้าง ปัจจุบัน ยืมตัวบุคลากรต่างคณะมาช่วยปฏิบัติงาน	1.การบริหารจัดการในคณะ ไม่ได้บริหารจัดการงบประมาณ 2.การบริหารจัดการภายในคณะ และคลินิกรักษาสัตว์ มาจากรายได้จากการให้บริการรักษาสัตว์ 3.เมื่อไม่ได้รับจัดสรรตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี สังกัดคณะ การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง หากต้องเปลี่ยนหรือยืมตัว บุคคลต่างคณะทุกปี การรับ-จ่ายเงินในคณะติดขัดไม่ต่อเนื่อง	5	5	25	สูงมาก	8	พิจารณาจัดสรร นักวิชาการเงินและบัญชี 1 อัตรา	1.จัดทำแผน/ปรับปรุงการจัดหารายได้ให้ครอบคลุมสภาวะปัจจุบัน ควบคุมการจัดหารัฟฟ์สินในคณะ 2.จัดทำแผนสำรองในการจัดหารายได้จากบริการรักษาสัตว์ และการจัดฝึกอบรมระยะสั้น 3.จัดทำรายงานประจำวัน และรายงานประจำเดือนเพื่อการตรวจสอบ และป้องกันการทุจริต	ก.ย. 66	สถานะทางการเงินสามารถบริหารจัดการในคณะ และคลินิกรักษาสัตว์ ในการบริหารจัดการงบประมาณประจำปี	เกิดความมั่นคงทางการเงิน สามารถบริหารจัดการงานตามภารกิจของคณะได้	คณบดี และบุคลากร คณะสัตวแพทยศาสตร์
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน	1.ร้อยละความพึงพอใจของผู้ใช้บริการในคลินิกรักษาสัตว์ 2.ค่าเฉลี่ยรายได้ต่อเดือนของคลินิกรักษาสัตว์	ร้อยละ บาท	70 100,000	1.จำนวนสัตว์แพทย์ประจำคลินิก และระยะเวลาของการให้บริการ 2.สัตวแพทย์ ลดลง เครื่องมือและยา รายได้ลดลง	1.อาจารย์ และสัตวแพทย์ ประจำคลินิกไม่เพียงพอ 2.ลดคน ลดรายได้	5	5	25	สูงมาก	8	ลดความเสี่ยง	1.เพิ่มสัตวแพทย์ประจำคลินิก เมื่อรับนักศึกษา อาจารย์ผู้สอนต้องเพียงพอ 2.เพิ่มคน เพิ่มเวลา เพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย	ก.ย 66	รับนักศึกษาเพิ่มขึ้น รายได้เพิ่มขึ้น	ผู้ให้บริการในคลินิก รักษาสัตว์ยอมรับ และให้ความเชื่อถือแก่คณะและมหาวิทยาลัย	คณบดี และบุคลากร คณะสัตวแพทยศาสตร์

สรุปการจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2566

หลักการกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 (โดยที่สมควรให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามยุทธศาสตร์ที่หน่วยงานของรัฐกำหนด)

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

6	กิจกรรม
6	ประเด็นความเสี่ยง
4	ตัวชี้วัด

(รองศาสตราจารย์ นายสัตวแพทย์ ดร.วศิน เจริญตันธนกุล)
รักษาการแทนคณบดีคณะสัตวแพทยศาสตร์