



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองพัฒนาคุณภาพ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน โทร. 3313

ที่ อว 69.2.10.3/ ๑๓๑

วันที่ ๑ พฤษภาคม 2566

เรื่อง แจ้งเวียนรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน ปีงบประมาณ 2566 รอบ 6 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 31 มีนาคม 2566)

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตามที่มหาวิทยาลัย มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยให้ทุกส่วนงานดำเนินการจัดทำแผนและรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ 2566 เพื่อเป็นเครื่องมือหลักต้นในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และเพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562 และตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 นั้น

ในการนี้ กองพัฒนาคุณภาพ ได้ติดตามและสรุปรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน รอบ 6 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 31 มีนาคม 2566) ทั้งระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน (คณะ/สำนัก/วิสาหกิจ) ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในรับทราบผลการดำเนินงานดังกล่าว แต่เนื่องด้วย มีวาระในการประชุมเพียงหนึ่งวาระ จึงได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวแจ้งเวียนมายังท่านเพื่อรับทราบ ตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้ ทั้งนี้ ขอความกรุณาท่านจัดส่งแบบเวียนรับทราบกลับมายังกองพัฒนาคุณภาพ ภายในวันที่ 15 พฤษภาคม 2566 ด้วย สำหรับคณะกรรมการท่านใดที่ไม่ได้ตอบกลับตามระยะเวลาที่กำหนด ให้ถือว่ารับทราบผลการรายงานดังกล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(รองศาสตราจารย์ ดร.อานัน โสภาพัฒน์กิจ)

รองอธิการบดี

ประธานคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

สรุปรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2566 รอบ 6 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 31 มีนาคม 2566)
ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ กำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กร 2 ระดับ
ดังนี้ 1. ระดับมหาวิทยาลัย 2. ระดับคณะ วิทยาลัย สำนัก หน่วยงานวิสาหกิจ หรือเรียกเป็นอย่างอื่นที่เทียบเท่า (23
ส่วนงาน/ 5 หน่วยงาน)

มหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ได้ดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง และ
การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ไปแล้ว ในรอบ 6 เดือน (วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึง 31
มีนาคม 2566) มีผลความก้าวหน้าการดำเนินงานสรุปข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ดังนี้

➤ **ระดับมหาวิทยาลัย**

● **การบริหารจัดการความเสี่ยง**

ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน			
		ดำเนินการตามกิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI)	การบรรลุตัวชี้วัด
ด้านนโยบาย และกลยุทธ์ (Strategic Risk)	มหาวิทยาลัยไม่บรรลุผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยกลุ่ม 2 (พัฒนาเทคโนโลยีและส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม) ตามแผนที่กำหนด	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 0 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลดความเสี่ยงได้แต่ระดับความเสี่ยงยังสูงกว่าระดับที่ยอมรับได้	จำนวนรางวัลสำหรับผู้ประกอบการ ใหม่ที่เป็นนักศึกษาหรือบัณฑิต เป้าหมาย : 20 รางวัล	คาดการณ์ว่าจะบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 6 รางวัล
ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)	ความมั่นคงทางการเงิน (เงินรายได้ของมหาวิทยาลัยไม่เป็นไปตามเป้าหมาย)	แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม ระหว่าง 1 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม (กิจกรรมเพิ่มเติม 1 กิจกรรม)	สามารถลดความเสี่ยงได้แต่ระดับความเสี่ยงยังสูงกว่าระดับที่ยอมรับได้	ร้อยละของเงินรายได้ต่อจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมด เป้าหมาย : ร้อยละ 30	คาดการณ์ว่าจะบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : ร้อยละ 15.49
ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)	คุณลักษณะ/คุณสมบัติของบัณฑิตไม่ตอบสนอง ผู้ประกอบการ	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 0 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	ร้อยละของบัณฑิตที่ได้งานทำหรือประกอบอาชีพอิสระ เป้าหมาย : ร้อยละ 70	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : ร้อยละ 78.75
				ความพึงพอใจของผู้ใช้บัณฑิต (ทุกระดับการศึกษา) เป้าหมาย : ค่าเฉลี่ย 4.15	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : ค่าเฉลี่ย 4.17

ความเสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน			
		ดำเนินการตามกิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI)	การบรรลุตัวชี้วัด
				ค่าเฉลี่ยเงินเดือนเริ่มต้นของบัณฑิตระดับปริญญาตรี เป้าหมาย : 15,000 บาท	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 16,220.54 บาท
	ผลงานวิจัยไม่ตอบสนองความต้องการของประเทศ	แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม ระหว่าง 0 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลดความเสี่ยงได้แต่ระดับความเสี่ยงยังสูงกว่าระดับที่ยอมรับได้	จำนวนงานวิจัยที่นำไปใช้ประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ เป้าหมาย : 40 ชิ้นงาน	คาดการณ์ว่าจะบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 21 ชิ้นงาน
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)	การทุจริตของบุคลากร	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	จำนวนครั้งที่เกิดการทุจริตของบุคลากรในทุกกรณี (นับจากคดีมีการตัดสินสิ้นสุด) เป้าหมาย : 0 ครั้ง	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 0 ครั้ง (อยู่ระหว่างสอบหาข้อเท็จจริงตามกระบวนการ จำนวน 1 เรื่อง)
ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Technology Risk)	ข้อมูลที่สำคัญในระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัยถูกโจรกรรม	แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม ระหว่าง 0 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	จำนวนครั้งที่มีการโจรกรรมข้อมูลจากระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย เป้าหมาย : 0 ครั้ง/1ปี	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 0 ครั้ง
ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร (Reputation Risk)	การเสียภาพลักษณ์และชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 1 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม (กิจกรรมเพิ่มเติม 1 กิจกรรม)	สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	จำนวนครั้งของการเป็นข่าวที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของมหาวิทยาลัย เป้าหมาย : จำนวน 0 ครั้ง ต่อปี (นับจากกรณีที่ไม่สามารถแก้ไขข่าวเสียหายได้)	บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ผล : 0 ครั้ง (สามารถแก้ไขข่าวได้ทันตามสถานการณ์)

มีความสำเร็จตามตัวชี้วัด (KPI) ความสำเร็จภาพรวมของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง ระดับมหาวิทยาลัย
ดังนี้

ตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน
KPI ที่ 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 70	ร้อยละ 82.76 (24 กิจกรรม จาก 29 กิจกรรม)
KPI ที่ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ร้อยละ 70	ร้อยละ 57.14 (ลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 7 ประเด็น)
KPI ที่ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KRI ร้อยละ 70	ร้อยละ 66.67 (บรรลุ 6 ตัวชี้วัด จาก 9 ตัวชี้วัด)

● การควบคุมภายใน

กระบวนการที่ทำการควบคุม	ผลการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน	กิจกรรมควบคุมที่กำหนดเพิ่มเติม
กระบวนการที่ 1 : การกำกับมาตรฐานหลักสูตรตามเกณฑ์ สป.อว.	กิจกรรมควบคุมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-
กระบวนการที่ 2 : การทดสอบวัดประสิทธิภาพทั่วไปทางด้านภาษาอังกฤษของนักศึกษา	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	โครงการ BA BUDDY
กระบวนการที่ 3 : การส่งเสริมการวิจัย	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	1. ให้ความรู้และสร้างความเข้าใจให้แก่นักวิจัย 2. จัดโครงการ/กิจกรรมนักวิจัยพบแหล่งทุน 3. สนับสนุนให้นักวิจัยรุ่นกลางและรุ่นใหญ่ นำนักวิจัยรุ่นใหม่ร่วมพัฒนาข้อเสนอโครงการวิจัยและแผนงานวิจัย
กระบวนการที่ 4 : จัดซื้อจัดจ้าง	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป	-
กระบวนการที่ 5 : การวิเคราะห์งบประมาณ	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป	-
กระบวนการที่ 6 : จัดทำบัญชี	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้หมดไป	-
กระบวนการที่ 7 : พัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (สมรรถนะบุคลากร)	กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-

➤ ระดับส่วนงาน (คณะ/วิทยาลัย-สำนัก-หน่วยงานวิสาขา)

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ กำหนดให้มีการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ระดับคณะ วิทยาลัย สำนัก หน่วยงานวิสาขา หรือเรียกเป็นอย่างอื่นที่เทียบเท่า (จำนวน 28 ส่วนงาน/หน่วยงาน) ซึ่งมี รายละเอียดการดำเนินงานของส่วนงาน/หน่วยงานในการจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 และการจัดทำและจัดส่งรายงานผลความก้าวหน้าการดำเนินงาน รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มายังมหาวิทยาลัย ตามนโยบาย แนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด ดังรายละเอียด ดังนี้

● **การบริหารจัดการความเสี่ยง**

ลำดับ	หน่วยงาน/ส่วนงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน			
		ประเด็นความเสี่ยง	การดำเนินกิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI)
1	คณะผลิตกรรมการเกษตร	7 ประเด็น	แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม ระหว่าง 5 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 1 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 7 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 1 ตัวชี้วัด จาก 7 ตัวชี้วัด
2	คณะวิทยาศาสตร์	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 3 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 3 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
3	คณะวิศวกรรมฯ	7 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 7 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 7 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 1 ตัวชี้วัด จาก 7 ตัวชี้วัด
4	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว				
5	คณะเศรษฐศาสตร์	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 6 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 2 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
6	คณะบริหารธุรกิจ	2 ประเด็น	แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม ระหว่าง 7 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 5 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 2 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 2 ตัวชี้วัด
7	คณะศิลปศาสตร์	8 ประเด็น	แล้วเสร็จ 6 กิจกรรม ระหว่าง 7 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 8 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 3 ตัวชี้วัด จาก 8 ตัวชี้วัด
8	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	8 ประเด็น	แล้วเสร็จ 16 กิจกรรม ระหว่าง 1 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 2 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 8 ประเด็น จาก 8 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 4 ตัวชี้วัด จาก 8 ตัวชี้วัด
9	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
10	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 6 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 1 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด

ลำดับ	หน่วยงาน/ส่วนงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน			
		ประเด็นความเสี่ยง	การดำเนินกิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI)
11	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 5 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 1 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 1 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
12	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	3 ประเด็น	แล้วเสร็จ 4 กิจกรรม ระหว่าง 10 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 3 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 5 ตัวชี้วัด
13	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	8 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 8 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 4 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 8 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 8 ตัวชี้วัด
14	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	3 ประเด็น			
15	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	3 ประเด็น	แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม ระหว่าง 1 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 3 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 2 ตัวชี้วัด จาก 3 ตัวชี้วัด
16	วิทยาลัยนานาชาติ	7 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 16 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 7 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 7 ตัวชี้วัด
17	คณะพยาบาลศาสตร์				
18	คณะสัตวแพทยศาสตร์				
19	สำนักวิจัยฯ	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 10 กิจกรรม ระหว่าง 5 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 4 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
20	สำนักบริหารและวิชาการ	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 4 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 4 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
21	สำนักหอสมุด	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 1 กิจกรรม ระหว่าง 3 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 1 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
22	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	4 ประเด็น	แล้วเสร็จ 1 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 3 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 4 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
23	สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ (IQS)				
24	สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร (ICAPS)	6 ประเด็น	แล้วเสร็จ 3 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 1 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 6 ประเด็น จาก 6 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 3 ตัวชี้วัด จาก 4 ตัวชี้วัด
25	อุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีเกษตรและอาหาร MAP	7 ประเด็น	แล้วเสร็จ 0 กิจกรรม ระหว่าง 10 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 7 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 7 ตัวชี้วัด

ลำดับ	หน่วยงาน/ส่วนงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน			
		ประเด็นความเสี่ยง	การดำเนินกิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ตัวชี้วัดความเสี่ยง (KRI)
26	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ	18 ประเด็น	แล้วเสร็จ 2 กิจกรรม ระหว่าง 12 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 16 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 18 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 0 ตัวชี้วัด จาก 18 ตัวชี้วัด
27	ฟาร์มมหาวิทยาลัย	5 ประเด็น	แล้วเสร็จ 10 กิจกรรม ระหว่าง 2 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 2 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 5 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 2 ตัวชี้วัด จาก 5 ตัวชี้วัด
28	สำนักงานมหาวิทยาลัย	5 ประเด็น	แล้วเสร็จ 10 กิจกรรม ระหว่าง 4 กิจกรรม ไม่ได้จัดทำ 0 กิจกรรม	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 5 ประเด็น	การบรรลุตัวชี้วัด 3 ตัวชี้วัด จาก 5 ตัวชี้วัด

● การควบคุมภายใน

ลำดับ	หน่วยงาน/ส่วนงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน		
		กระบวนการงาน	ประเด็นความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุม
1	คณะผลิตกรรมการเกษตร	5 กระบวนการงาน	5 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 5 ประเด็น
2	คณะวิทยาศาสตร์	4 กระบวนการงาน	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
3	คณะวิศวกรรมฯ	5 กระบวนการงาน	5 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 5 ประเด็น
4	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว			
5	คณะเศรษฐศาสตร์	4 กระบวนการงาน	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
6	คณะบริหารธุรกิจ	14 กระบวนการงาน	14 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 14 ประเด็น จาก 14 ประเด็น
7	คณะศิลปศาสตร์	3 กระบวนการงาน	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
8	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	2 กระบวนการงาน	2 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 2 ประเด็น
9	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	4 กระบวนการงาน	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
10	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	5 กระบวนการงาน	6 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ประเด็น จาก 6 ประเด็น
11	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	18 กระบวนการงาน	18 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 9 ประเด็น จาก 18 ประเด็น
12	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	3 กระบวนการงาน	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
13	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	9 กระบวนการงาน	9 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 9 ประเด็น
14	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	6 กระบวนการงาน	6 ประเด็น	
15	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	3 กระบวนการงาน	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
16	วิทยาลัยนานาชาติ	12 กระบวนการงาน	12 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 12 ประเด็น
17	คณะพยาบาลศาสตร์			
18	คณะสัตวแพทยศาสตร์			
19	สำนักวิจัยฯ	7 กระบวนการงาน	7 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 5 ประเด็น จาก 7 ประเด็น
20	สำนักบริหารและวิชาการ	3 กระบวนการงาน	3 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 3 ประเด็น
21	สำนักหอสมุด	13 กระบวนการงาน	13 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 3 ประเด็น จาก 13 ประเด็น

ลำดับ	หน่วยงาน/ส่วนงาน	ผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน		
		กระบวนงาน	ประเด็น ความเสี่ยง	การประเมินผลการควบคุม
22	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	4 กระบวนงาน	4 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 4 ประเด็น
23	สถาบันบริการตรวจสอบ คุณภาพและมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์ (IQS)			
24	สถาบันรับรองระบบการผลิต ผลิตภัณฑ์การเกษตร (ICAPS)	1 กระบวนงาน	2 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 2 ประเด็น
25	อุทยานวิทยาศาสตร์เทคโนโลยี เกษตรและอาหาร MAP	5 กระบวนงาน	5 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 0 ประเด็น จาก 5 ประเด็น
26	ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตร ธรรมชาติ	2 กระบวนงาน	2 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 1 ประเด็น จาก 2 ประเด็น
27	ฟาร์มมหาวิทยาลัย	2 กระบวนงาน	2 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 2 ประเด็น จาก 2 ประเด็น
28	สำนักงานมหาวิทยาลัย	19 กระบวนงาน	19 ประเด็น	สามารถลด/ยอมรับได้ 11 ประเด็น จาก 19 ประเด็น

ช่องว่างของข้อมูลข้างต้น สีแดง หมายถึง ส่วนงาน/หน่วยงานที่ไม่ได้ดำเนินการจัดส่งแผนบริหารจัดการความเสี่ยง และการจัดวางควบคุมภายใน ส่วนสีส้ม หมายถึง ส่วนงาน/หน่วยงานที่ยังไม่ได้จัดส่งรายงานผลการดำเนินงานรอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ซึ่งกองพัฒนาคุณภาพ โดยงานมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้มีการติดตามท้วงติงตามหนังสือกองพัฒนาคุณภาพที่ อว 69.2.10.3/ว313 ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 และที่ อว 69.2.10.3/ว043 ลงวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 ความว่า ให้ส่วนงาน/หน่วยงาน จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และขอให้จัดส่งกลับไปยังกองพัฒนาคุณภาพ ภายในวันพุธที่ 21 ธันวาคม 2565 และ 15 มีนาคม 2566 รวมถึงหนังสือที่ อว 69.2.10.3/ว084 ลงวันที่ 8 มีนาคม 2566 เรื่อง ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงและการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 รอบ 6 เดือน (1 ตุลาคม 2565 – 31 มีนาคม 2566) และมีกำหนดจัดส่งภายในวันที่ 7 เมษายน 2566 และที่ อว 69.2.10.3/ว147 ลงวันที่ 21 เมษายน 2566 และมีกำหนดจัดส่งภายในวันที่ 28 เมษายน 2566 (ข้อมูล ณ วันที่ 28 เมษายน 2566)