

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีกา รจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.พันธกิจ/ภารกิจหน่วยงาน 1. สนับสนุนภารกิจของสภามหาวิทยาลัยตามอำนาจหน้าที่แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. 2560														
1.1 งานจัดการประชุม														
วัตถุประสงค์ : เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุมสภามหาวิทยาลัย และประชุมคณะกรรมการส่งเสริมกิจการมหาวิทยาลัย														
1.1.1 จัดทำเอกสาร การประชุมส่งให้ กรรมการสภาฯ เพื่อพิจารณาล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 7 วัน	ประเด็นการนำเสนอวาระ การประชุมมีความ คลาดเคลื่อนไม่สอดคล้องกับ เอกสารที่จัดส่งให้กรรมการ สภาฯ เพื่อพิจารณาล่วงหน้า	ด้านการดำเนินงาน	กำหนดการจัดส่งเอกสาร เพื่อพิจารณาในที่ประชุม สภามหาวิทยาลัย	2	2	4	ปาน กลาง	1 (1*1)	ลด	1.1.1.1 สร้างความเข้าใจกับผู้ที่เกี่ยวข้องโดยการประสานงานทางวาจา 1.1.1.2 จัดทำแบบฟอร์มเสนอวาระ การประชุม เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ ที่เกี่ยวข้องสรุปประเด็นที่จะเสนอ ต่อที่ประชุมสภาฯ ระบุให้ชัดเจน ว่านำเสนอต่อที่ประชุม เพื่อทราบ/เพื่อ พิจารณา ตามอำนาจหน้าที่ของสภาฯ	- ติดตามโดย ผอ.กอง เลขานุการสภาฯ	ร้อยละความ ถูกต้องของ ประเด็นการ นำเสนอวาระ การประชุม (ร้อยละ ๑๐๐)	มี.ค. 64	เมธิณี วันดี

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1.2 งานสรรหา ติดตาม และประเมินผล														
วัตถุประสงค์ : เพื่อทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินการ ตามมติสภามหาวิทยาลัยที่มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบนำไปดำเนินการ														
1.2.1 หน่วยงานที่ รับผิดชอบระบบงาน รายงานผลการ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ (ระบบงาน) ต่อสภา มหาวิทยาลัยตาม แผนที่กำหนด	หน่วยงานที่รับผิดชอบ ระบบงาน รายงานผลล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ด้านการรายงาน	มีแผนการติดตามการ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ (ระบบงาน) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564	4	4	16	สูงมาก	2 (2*1)	ลด	1.2.1.1 เสนอแผนการติดตามการ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ (ระบบงาน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต่อ คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัยเพื่อ ทราบ และให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการ 1.2.1.2 แจ้งเวียนแผนการติดตามการ ดำเนินงานด้านต่าง ๆ (ระบบงาน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 แก่ ทุกส่วนงานเพื่อดำเนินการ 1.2.1.3 ก่อนถึงรอบรายงานผล 6 เดือน และ 12 เดือน จัดทำหนังสือแจ้งเตือน หน่วยงานที่รับผิดชอบให้มีการรายงาน ผลการดำเนินงานภายในเวลาที่กำหนด ตามแผน	- ติดตามโดย ผ.กอง เลขานุการสภา	มีการติดตาม ให้หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง รายงานผล การดำเนินงาน ด้านต่าง ๆ (ระบบงาน) ต่อสภา มหาวิทยาลัย จำนวน 2 ครั้ง (รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน)	ก.ย. 64	อัญฉรียา โมฬีกุล

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โดยปกติ มักจะพบ)		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้หลักเกณฑ์การสรรหาคนดีและผู้อำนวยการสำนักเป็นมาตรฐานเดียวกัน														
1.2.2 การนำเสนอ วิสัยทัศน์ของผู้ได้รับ การเสนอชื่อเป็น คนดีและ ผู้อำนวยการสำนัก	มีความแตกต่างใน หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา	ด้านกฎหมาย ด้านการดำเนินงาน	ข้อบังคับมหาวิทยาลัย แม่โจ้ ว่าด้วยการกำหนด คุณสมบัติ หลักเกณฑ์ วิธีการแต่งตั้ง การพ้นจาก ตำแหน่งของผู้อำนวยการ และรองผู้อำนวยการ พ.ศ. 2560	5	5	25	สูงมาก	1 (1*1)	ลด	1.2.2.1 เสนอให้มีการปรับปรุงแก้ไข ข้อบังคับมหาวิทยาลัย แม่โจ้ ว่าด้วยการกำหนดคุณสมบัติ หลักเกณฑ์ วิธีการแต่งตั้ง การพ้นจาก ตำแหน่งของผู้อำนวยการ และรอง ผู้อำนวยการ พ.ศ. 2560 ในการสรรหา	- ติดตามโดย ผ.กอง เลขานุการสภาฯ	มีการปรับปรุง ข้อบังคับในการ สรรหา ผู้อำนวยการสำนัก	มี.ค. 64	อัญฉรียา โมฬีกุล + ฝ่ายกฎหมาย
1.3 งานวิเคราะห์และสารสนเทศ														
วัตถุประสงค์ : เพื่อรวบรวมข้อมูลสารสนเทศด้านนโยบายเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย														
1.3.1 การเผยแพร่ ข้อมูลสารสนเทศใน เว็บไซต์	ผู้ใช้บริการไม่ทราบข้อมูลใน เว็บไซต์	ด้านการดำเนินงาน	การออกแบบเว็บไซต์และ เทคนิคการเผยแพร่ข้อมูล มีข้อจำกัด	2	1	2	ต่ำ	1 (1*1)	ลด	1.3.1.1 ประชาสัมพันธ์ในการเข้าถึง ข่าวสารและข้อมูลในเว็บไซต์	ติดตามโดย ผอ. กองเลขานุการ สภาฯ และ หัวหน้างาน วิเคราะห์และ สารสนเทศ	จำนวนผู้เข้าชม เว็บไซต์เพิ่มขึ้น	ก.ย. 64	เพ็ญภา กันทะตา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk					วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาส x ผลกระทบ)		กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

1.4 งานอำนวยการ

วัตถุประสงค์ : บริหารจัดการงบประมาณ การเงินและพัสดุ

1.4.1 การขออนุมัติ ยืมเงินตรงราชการ	ได้รับเงินยืมตรงราชการ ล่าช้า	ด้านการดำเนินงาน	การขออนุมัติยืมเงิน ตรงในระบบ e-finance	3	3	9	สูง	4 (2*2)	ลด	1.4.1.1 มีการขออนุมัติยืมเงินตรง ราชการ ก่อนการประชุม ประมาณ 7-10 วันทำการ 1.4.1.2 มีการติดตามการขออนุมัติเงิน ยืมตรงราชการ ในระบบ e-finance	-ติดตามโดย ผ.กอง เลขานุการสภา มหาวิทยาลัย และ หัวหน้างาน อำนวยการ	ได้รับเงินยืม ตรงราชการ ก่อนการประชุม ไม่เกิน 3 วันทำการ	ก.ย. 64	สุพรรณณี วิธา
1.4.2 การจัดเก็บไฟล์ เอกสาร/ข้อมูลต่างๆ บนระบบคลาวด์ (Cloud) ของ Google Drive	การสูญหายของไฟล์ เอกสาร/ข้อมูล และไม่ สามารถกู้คืนได้	ด้านการดำเนินงาน	การจัดเก็บข้อมูลต่างๆ บน เซิร์ฟเวอร์แทนการเก็บ ข้อมูลในคอมพิวเตอร์	4	4	16	สูงมาก	4 (2*2)	ลด	1.4.2.1 การแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับ การใช้งาน Google Drive 1.4.2.2 มีการติดตามและรายงานผล การใช้งาน google drive และสำรอง ข้อมูลบนเซิร์ฟเวอร์ ในการประชุมของ หน่วยงาน	-ติดตามโดย ผ.กอง เลขานุการสภา มหาวิทยาลัย และ หัวหน้างาน อำนวยการ	จำนวนบุคลากรที่ ใช้งาน google drive และ สำรองข้อมูลบน เซิร์ฟเวอร์	ก.ย. 64	โยชิคา กาญจนคงคา
1.4.3 การได้รับ จดหมาย/เอกสารทาง ระบบไปรษณีย์	ได้รับจดหมาย/เอกสาร ที่ส่งมาถึงสำนักงานสภา มหาวิทยาลัยล่าช้า	ด้านการดำเนินงาน	การคัดแยกจดหมาย/ เอกสารทางไปรษณีย์ที่ กองกลาง สำนักงาน มหาวิทยาลัย	3	3	9	สูง	4 (2*2)	ลด	1.4.3.1 ติดตามเอกสารทุกวันตาม ช่วงเวลา (10.00 น. และ 14.00 น.) 1.4.3.2 ประสานงานกับผู้รับผิดชอบ ด้านไปรษณีย์	-ติดตามโดย ผ.กอง เลขานุการสภา มหาวิทยาลัย และ หัวหน้างาน อำนวยการ	จดหมาย/ เอกสารส่งถึง สำนักงานสภา ภายในวันที่ จดหมาย/ เอกสารมาถึง	ก.ย. 64	โยชิคา กาญจนคงคา

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk					คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีกา รจัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	กิจกรรมลดความเสี่ยง			วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน

การจัดทำแผนควบคุมภายใน ได้กำหนดตามความเหมาะสมกับโครงสร้างของหน่วยงานและภารกิจของหน่วยงาน เป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงาน เป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของ
การกระทำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มีพันธกิจทั้งหมด 3 พันธกิจ และ 6 วัตถุประสงค์ หน่วยงานได้จัดทำแผนระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

1.1 การจัดทำแผนที่มีประเด็นความเสี่ยงการควบคุมภายใน มีทั้งหมด 1 พันธกิจ ได้แก่	พันธกิจที่ 1. สนับสนุนภารกิจของสภามหาวิทยาลัยตามอำนาจหน้าที่แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ. 2560
--	--

2. มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

7 ประเด็นความเสี่ยง

3. มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยง จำนวน

7 ตัวชี้วัด

4. วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีจำนวนทั้งสิ้น

6 ข้อ

ทั้งนี้ แผนควบคุมภายใน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จำนวน

5 ข้อ

5. การจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน มีประเด็นความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

5.1 ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) จำนวน

6 ประเด็นความเสี่ยง

5.2 ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objectives) จำนวน

1 ประเด็นความเสี่ยง

แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/การ ปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง/ปัจจัยเสี่ยง	วัตถุประสงค์ใน การควบคุม	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมิน Risk				คะแนนความ เสี่ยงที่ ยอมรับได้ (โอกาสx ผลกระทบ)	วิธีการ จัด การ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				
				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน ความ เสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง			กิจกรรมลดความเสี่ยง	วิธีการติดตาม และประเมินผล	ตัวชี้วัด	กำหนด เสร็จ (ต-ปี)	ผู้รับผิดชอบ กำหนดเสร็จ (ต-ปี)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)

6. การจัดทำควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้ดำเนินการจัดวางตาม 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ดังนี้

องค์ประกอบ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) มี 5 หลักการ

องค์ประกอบ 2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) มี 4 หลักการ

องค์ประกอบ 3 กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) มี 3 หลักการ

องค์ประกอบ 5 กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) มี 2 หลักการ

7. มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง จำนวน

13

กิจกรรม

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80

2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

(นางสาวนวนิรัตน์ ปิ่นนิกร)

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย

- 8 ม.ค. 2564