



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖ โทรสาร ๓๐๓๗

ที่ อว ๖๙.๒.๑.๒/ ๖๕๖๕

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย

เรียน รองอธิการบดี (รองศาสตราจารย์ ดร.ภูวนิ โภกาสพัฒนกิจ)/

ผู้ช่วยอธิการบดี (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล)/คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร/

คณบดีคณะบริหารธุรกิจ/ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ/

ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ/ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่กองพัฒนาคุณภาพได้สรุปผลเกี่ยวกับการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ รวมถึงแผนด้านการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสนอที่ประชุมเพื่อทราบและพิจารณา ดังนี้

๑. ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และพิจารณาแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ระดับมหาวิทยาลัย

- ในปีการศึกษา ๒๕๖๓ มหาวิทยาลัยได้จัดวางการควบคุมภายใน ๔ พันธกิจ ๔ ประเด็นความเสี่ยง และดำเนินการตามกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง ๑๗ กิจกรรม ส่งผลให้ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) บรรลุเป้าหมาย ๖ ตัวชี้วัด จากที่กำหนดไว้ ๘ ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ ๗๕.๐๐ (เป้าหมายกำหนดไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐)

- ในปีการศึกษา ๒๕๖๔ ได้มีการนำผลการดำเนินการของปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ไปประเมินและจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยจัดวางการควบคุมภายใน ๓ พันธกิจ ๙ ประเด็นความเสี่ยง ๙ ตัวชี้วัดความสำเร็จ และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐ ทั้งนี้ จะส่งประเด็นดังกล่าวไปยังผู้ขับเคลื่อนตัวชี้วัดในแต่ละเรื่องเพื่อเป็นผู้กำหนดกิจกรรมด้วยตนเอง

๒. พิจารณานโยบายการจัดวางการระบบการควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัยระดับคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

- ให้ทุกหน่วยงานจัดทำควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

- ให้ทุกหน่วยงาน (คณะ/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ) จัดวางควบคุมภายในทุกพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ ต้องมีภารกิจด้านการเงินการคลังและพัสดุด้วย และหากหน่วยงานใดพิจารณาแล้ว จะไม่จัดวางควบคุมภายในในพันธกิจ/ภารกิจนั้น ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่า ได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในพันธกิจ/ภารกิจนั้น

- กำหนดให้นำความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ นำมาจัดทำในปิงบประมาณ ๒๕๖๔
- การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน หน่วยงานควรเลือกประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมาก-สูง มาวิเคราะห์เพื่อจัดทำ (หากนำความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนปานกลาง ต่ำ มาจัดทำทั้งหมด อาจจะทำให้ดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปิงบประมาณและ/หรือประสิทธิภาพในการดำเนินงานอาจลดลง) หรือหากมีบางประเด็นความเสี่ยงมีค่าคะแนนต่ำ มีโอกาสเกิดน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก หน่วยงานสามารถนำมาจัดทำได้
- กำหนดให้มีการรายงานผลการควบคุมภายใน ๒ ครั้งต่อปี คือ รอบ ๙ เดือนและ ๑๒ เดือน

๓. รับทราบผลการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓
ระดับส่วนงานคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ

ในปิงบประมาณ ๒๕๖๔ หน่วยงานระดับคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ได้มีการจัดวางการควบคุมภายใน ๒๖ ส่วนงาน แยกความสำเร็จส่วนงานได้ตามกลุ่ม ดังนี้

- กลุ่มคณะ มีการดำเนินตามแผน ๒๓๗ กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ ๑๔๔ ความเสี่ยง ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ ๑๖๔ ตัวชี้วัด แยกความสำเร็จส่วนงานได้ตามกลุ่ม ดังนี้
- กลุ่มสำนัก มีการดำเนินตามแผน ๑๙๒ กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ ๑๕๔ ความเสี่ยง ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ ๑๓๔ ตัวชี้วัด
- กลุ่มวิสาหกิจ มีการดำเนินตามแผน ๓๔ กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ ๒๑ ความเสี่ยง ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ ๑๗ ตัวชี้วัด

ซึ่งผลการดำเนินงานที่ไม่บรรลุ ส่วนงานจะต้องนำไปพิจารณาเพื่อดำเนินการจัดวางการควบคุมภายในต่อเนื่องในปิงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ในการประชุม ครั้งที่ ๒๐/๒๕๖๓ เมื่อวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ มีข้อเสนอแนะพอสรุปได้ว่า หน่วยงานที่เกี่ยวข้องควรเร่งหาหรือและวิเคราะห์ร่วมกันว่าจะมีแนวทางปรับปรุง พัฒนา และแก้ไขอย่างไรให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามตัวชี้วัดและเป้าหมายที่กำหนดไว้ เช่น การบริหารจัดการหลักสูตร ปัญหาด้านหลักสูตรที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน ปัญหานักศึกษาดังชำระค่าธรรมเนียมการศึกษา เป็นต้น

ที่ประชุมพิจารณาแล้วมีมติ ดังนี้

๑. รับทราบผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และเห็นชอบแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ระดับมหาวิทยาลัย
๒. เห็นชอบนโยบายการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ระดับคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
๓. รับทราบผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ระดับส่วนงาน คณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓
๔. เห็นชอบให้แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อพิจารณาแนวทางการแก้ไขปัญหारेื่องหลักสูตรและอาจารย์ประจำหลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน และปัญหานักศึกษาค้างชำระค่าธรรมเนียมการศึกษา ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. อธิการบดี | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองอธิการบดี | กรรมการ |
| (รองศาสตราจารย์ ดร.ญานิน โอภาสพัฒนกิจ) | |
| ๓. ผู้ช่วยอธิการบดี | กรรมการ |
| (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชัยยศ สัมฤทธิ์สกุล) | |
| ๔. คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร | กรรมการ |
| ๕. คณบดีคณะบริหารธุรกิจ | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักบริหารและ
พัฒนาวิชาการ | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ | กรรมการและเลขานุการ |

และสรุปผลเสนอคณะกรรมการบริหารฯ พิจารณาต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง



(รองศาสตราจารย์ ดร.เกรียงศักดิ์ ศรีเงินวง)

รองอธิการบดี

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารฯ

บทสรุป

1. รับทราบ ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 และ เห็นชอบ แผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564 ระดับมหาวิทยาลัย

- ในปีการศึกษา 2563 มหาวิทยาลัยได้จัดวางการควบคุมภายใน 4 พันธกิจ 8 ประเด็นความเสี่ยง และดำเนินการตามกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยง 17 กิจกรรม ส่งผลให้ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) บรรลุเป้าหมาย 6 ตัวชี้วัด จากที่กำหนดไว้ 8 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 77.78 (เป้าหมายกำหนดไว้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70)

- ในปีการศึกษา 2564 ได้มีการนำผลการดำเนินการของปีงบประมาณ 2563 ไปประเมินและจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564 โดยจัดวางการควบคุมภายใน 3 พันธกิจ 9 ประเด็นความเสี่ยง 9 ตัวชี้วัดความสำเร็จ และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ทั้งนี้ จะส่งประเด็นดังกล่าวไปยังผู้ขับเคลื่อนตัวชี้วัดในแต่ละเรื่องเพื่อเป็นผู้นำหนดกิจกรรมด้วยตนเอง

2. เห็นชอบ นโยบายการจัดวางการระบบการควบคุมภายในระดับมหาวิทยาลัย ระดับคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ประจำปีงบประมาณ 2564

- ให้ทุกหน่วยงานจัดทำควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

- ให้ทุกหน่วยงาน (คณะ/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ) จัดวางควบคุมภายในทุกพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ต้องมีภารกิจด้านการเงินการคลังและพัสดุด้วย และหากหน่วยงานใด พิจารณาแล้ว จะไม่จัดวางควบคุมภายในในพันธกิจ/ภารกิจนั้น ให้หน่วยงานอธิบาย/ชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่า ได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในพันธกิจ/ภารกิจนั้น

- กำหนดให้นำความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ นำมาจัดทำในปีงบประมาณ 2564

- การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน หน่วยงานควรเลือกประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมาก-สูง มาวิเคราะห์เพื่อจัดทำ (หากนำความเสี่ยงที่มีค่าคะแนน ปานกลาง ต่ำ มาจัดทำทั้งหมด อาจจะดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณและ/หรือประสิทธิภาพในการดำเนินงาน อาจลดลง) หรือหากมีบางประเด็นความเสี่ยงมีค่าคะแนนต่ำ มีโอกาสเกิดน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก หน่วยงานสามารถนำมาจัดทำได้

- กำหนดให้มีการรายงานผลการควบคุมภายใน 2 ครั้งต่อปี คือ รอบ 9 เดือนและ 12 เดือน

๓. รับทราบ ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ระดับส่วนงาน คณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ

ในปีงบประมาณ 2564 หน่วยงานระดับคณะ-สำนัก-หน่วยงานวิสาหกิจ ได้มีการจัดวางการควบคุมภายใน 26 ส่วนงาน แยกความสำเร็จส่วนงานได้ตามกลุ่ม ดังนี้

- กลุ่มคณะ มีการดำเนินตามแผน 237 กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ 144 ความเสี่ยง
ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ 164 ตัวชี้วัด แยกความสำเร็จส่วนงานได้ตามกลุ่ม ดังนี้

- กลุ่มสำนัก มีการดำเนินตามแผน 192 กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ 154 ความเสี่ยง
ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ 138 ตัวชี้วัด

- กลุ่มวิสาหกิจ มีการดำเนินตามแผน 34 กิจกรรม สามารถลดความเสี่ยงได้ 21 ความเสี่ยง
ส่งผลให้ตัวชี้วัดบรรลุ 17 ตัวชี้วัด

ซึ่งผลการดำเนินงานที่ไม่บรรลุ ส่วนงานจะต้องนำไปพิจารณาเพื่อดำเนินการจัดวางการ
ควบคุมภายในต่อเนื่องในปีงบประมาณ 2564

ผลการควบคุมภายใน ปี 2563 เพื่อจัดทำเป็นแผนการควบคุมภายใน ปี 2564

แผนฯ 2563

ผลประเมินแผนฯ 2563

ประเมินความเสี่ยงใหม่

แผนฯ 2564 (ตัวชี้วัด)

การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ

พันธกิจด้านการเรียนการสอน

หลักสูตรผ่านเกณฑ์ kpi 1.1
(ปีการศึกษา 2562 ร้อยละ 100)

พันธกิจด้านการวิจัย

การส่งรายงานผลงานวิจัยของ
นักวิจัยทันตามกำหนด
(ส่งทัน 80%)

พันธกิจด้านการบริการวิชาการฯ

โครงการบริการฯ มีการกำหนด
โจทย์ปัญหาร่วมกับชุมชน
(มี 1 โครงการ)

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

จำนวนข้อร้องเรียนที่ได้รับการ
แก้ไขครบทุกขั้นตอน (ร้อยละ 70)

การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

ข้อบังคับด้านธรรมาภิบาล
(เสร็จตามกำหนด)

ดำเนินการควบคุมภายในปี 2563

ร้อยละ 99.05
(104 จาก 105 หลักสูตร)

ร้อยละ 95.13
(156 จาก 164 ชิ้นงาน)

4 โครงการ
(ทำกิจกรรมใน 2 ชุมชน ต.
แม่แฝก & ต.แม่แฝกใหม่)

ร้อยละ 80
(44 จาก 55 ข้อร้องเรียน)

เสร็จตามกำหนด
(ผ่านสภาฯ 5/63 14 มิย 63)

การดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ

พันธกิจด้านการเรียนการสอน

หลักสูตรไม่ผ่านเกณฑ์ kpi 1.1

พันธกิจด้านการวิจัย

พันธกิจด้านการบริการวิชาการฯ

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

การพัฒนามุคฉลกร

การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

บุคลากรถูกพิจารณาโทษ ตาม
เงื่อนไขของธรรมาภิบาล

แผนการควบคุมภายในปี 2564

หลักสูตรผ่านเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร (ตาม CHEQA)
(ปีการศึกษา 2563 ผ่าน 105 ทุกหลักสูตร) $5 \times 5 = 25$ คะแนน *

การส่งรายงานผลงานวิจัยของนักวิจัยทันตามกำหนด
(ส่งทัน 80%) $5 \times 4 = 20$ คะแนน

จำนวนข้อร้องเรียนที่ได้รับการแก้ไขครบทุกขั้นตอน และได้ทำการแจ้ง
กลับไปยังผู้ร้องเรียน (ร้อยละ 80) $3 \times 5 = 15$ คะแนน

ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาตาม Training Roadmap (ร้อยละ 70)
 $3 \times 5 = 15$ คะแนน

จำนวนบุคลากรที่เข้าสู่กระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยด้าน
ผลประโยชน์ทับซ้อน (0 คน) $5 \times 5 = 25$ คะแนน

การรายงานข้อมูลทางการเงิน

พันธกิจด้านการบริหารจัดการ

การดำรงค่าธรรมเนียม
การศึกษา (ไม่เกินร้อยละ 5)

การจัดทำงบการเงินรายปี – ราย
เดือน (เสร็จทันตามกำหนด)

การบันทึกการรับเงินและ
ฝากเงิน

แผนการควบคุมภายในปี 2563

ร้อยละ 12.99

(37 ล้านบาท จาก 291 ล้านบาท ร้อยละ 12.99)

เสร็จทัน และอยู่ระหว่าง
ตรวจสอบรับรองงบการเงิน

ครบถ้วนทุกรายการ

มติ 5 การเพิ่มรายได้ ลดรายจ่าย (Income)

เงินกองทุนสะสมเพื่อความมั่นคง
(ปี 63 NA)

ค่าใช้จ่าย (ปี 63 -)

แผนการควบคุมภายในปี 2564

ค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างรับ (เทอม 2/63 3/63 1/64)

(ไม่เกินร้อยละ 5 ของค่าธรรมเนียมการศึกษาทั้งหมด) $5 \times 5 = 25$

การจัดทำงบการเงินรายปี – รายเดือน

(เสร็จทันตามกำหนด ครบถ้วนถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี)

$5 \times 5 = 25^*$

จำนวนเงินในกองทุนเงินสะสมเพื่อความมั่นคง (350 ล้านบาท)

$5 \times 5 = 25$

จำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง (ลดลง 60 ล้านบาท) $5 \times 5 = 25^*$

* ตัวชี้วัดของกิจกรรมลดความเสี่ยง ที่ต้องถ่ายทอดไปยังทุกหน่วยงาน

ประเมินผลแผนบริหารควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2563

การบริหารการควบคุมภายใน

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : มีผลการดำเนินงานที่บรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัดไม่น้อยกว่าร้อยละ 70
ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : ร้อยละ 77.78 บรรลุ 6 ตัวชี้วัด จาก 8 ตัวชี้วัด

สรุปปีงบประมาณ 2564 ทำการควบคุมภายในด้วย 9 ตัวชี้วัด

การบริหารการควบคุมภายใน

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : มีผลการดำเนินงานที่บรรลุเป้าหมายตามตัวชี้วัดไม่น้อยกว่าร้อยละ 70
(เทียบบัญญัติไตรยางค์ 9 ตัวชี้วัด = ร้อยละ 100)

กิจกรรมควบคุมภายใน : ส่งให้ผู้ขับเคลื่อนตัวชี้วัดเป็นผู้กำหนดกิจกรรมด้วยตนเอง

นโยบายจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564

เป็นกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ให้ทุกหน่วยงานจัดทำควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

ให้ทุกหน่วยงาน (คณะ/สำนัก/หน่วยงานวิสาหกิจ) จัดวางควบคุมภายในทุกพันธกิจ/ภารกิจของหน่วยงาน ทั้งนี้ต้องมีภารกิจด้านการเงินการคลังและพัสดุด้วย และหากหน่วยงานใด พิจารณาแล้ว จะไม่จัดวางควบคุมภายในในพันธกิจ/ภารกิจนั้น ให้หน่วยงานอธิบายชี้แจง พร้อมหลักฐานอ้างอิงที่ชัดเจนว่า ได้มีการวิเคราะห์แล้วว่าไม่มีความเสี่ยงในพันธกิจ/ภารกิจนั้น

กำหนดให้นำความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่ นำมาจัดทำในปีงบประมาณ 2564

การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการจัดวางควบคุมภายใน หน่วยงานควรเลือกประเด็นความเสี่ยงที่มีค่าคะแนนสูงมาก-สูง มาวิเคราะห์เพื่อจัดทำ (หากนำความเสี่ยงที่มีค่าคะแนน ปานกลาง ต่ำ มาจัดทำทั้งหมด อาจจะดำเนินการไม่แล้วเสร็จในปีงบประมาณและ/หรือประสิทธิภาพในการดำเนินงานอาจลดลง) หรือหากมีบางประเด็นความเสี่ยงมีค่าคะแนนต่ำ มีโอกาสเกิดน้อย แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วมีผลกระทบสูงมาก หน่วยงานสามารถนำมาจัดทำได้

กำหนดให้มีการรายงานผลการควบคุมภายใน 2 ครั้งต่อปี คือ รอบ 9 เดือนและ 12 เดือน

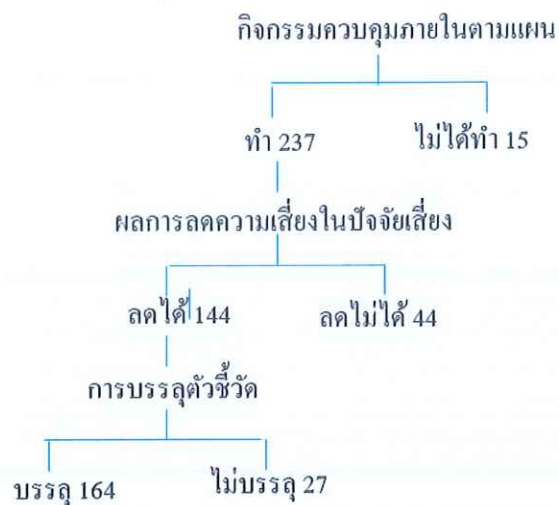
สรุปผลการควบคุมภายในระดับส่วนงาน ปีงบประมาณ 2563

ส่วนงาน - คณะ	กิจกรรมตามแผน		ผลการลดความเสี่ยง		บรรลุตัวชี้วัด	
	ทำ	ไม่ได้ทำ	ลดได้	ไม่ลด	บรรลุ	ไม่บรรลุ
1. คณะผลิตกรรมการเกษตร	25	7	26	3	26	4
2. คณะเทคโนโลยีการประมงและทรัพยากรทางน้ำ	13	-	11	-	12	1
3. คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	38	-	15	13	22	4
4. คณะวิทยาศาสตร์	11	-	4	1	4	2
5. คณะวิศวกรรมและอุตสาหกรรมเกษตร	11	4	4	3	4	3
6. คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบฯ	3	-	3	-	3	-
7. วิทยาลัยพลังงานทดแทน	5	-	5	-	5	-
8. คณะบริหารธุรกิจ	27	2	15	9	20	3
9. คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	5	-	5	-	6	-
10.คณะศิลปศาสตร์	17	-	11	-	11	-
11.คณะเศรษฐศาสตร์	30	2	12	10	17	5
12.คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	17	-	12	-	11	1
13.วิทยาลัยบริหารศาสตร์	9	-	4	3	5	2
14.วิทยาลัยนานาชาติ	3	-	3	-	3	-
15.มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ เฉลิมพระเกียรติ	18	-	11	-	12	-
16.มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	5	-	3	2	3	2
ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน (คณะ)	237	15	144	44	164	27

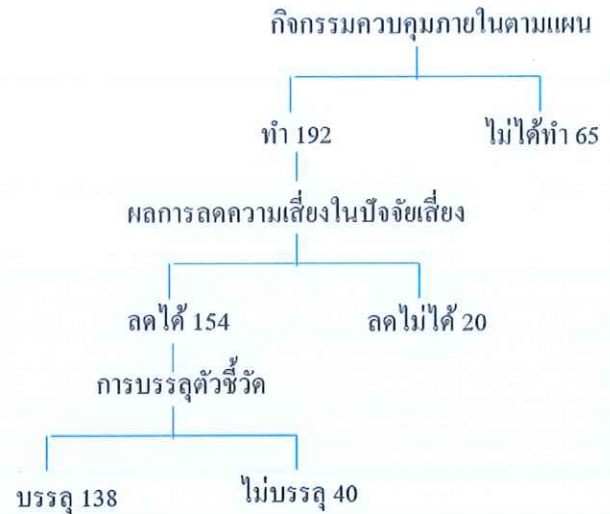
ส่วนงาน - สำนัก	กิจกรรมตามแผน		ผลการลดความเสี่ยง		บรรลุตัวชี้วัด	
	ทำ	ไม่ได้ทำ	ลดได้	ไม่ลด	บรรลุ	ไม่บรรลุ
1. สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร	7	-	6	1	4	3
2. สำนักหอสมุด	10	4	9	5	8	6
3. สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	8	-	7	-	7	-
4. สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ	2	2	2	2	1	3
5. สำนักงานมหาวิทยาลัย	165	59	130	12	118	28
ผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน (สำนัก)	192	65	154	20	138	40

ส่วนงาน - วิชากิจ	กิจกรรมตามแผน		ผลการลดความเสี่ยง		บรรลุตัวชี้วัด	
	ทำ	ไม่ได้ทำ	ลดได้	ไม่ลด	บรรลุ	ไม่บรรลุ
2. ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ	2	-	2	-	2	-
2. อุทยานวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีเกษตรและอาหาร	6	2	7	1	6	2
3. สถาบันบริการตรวจสอบคุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์	2	1	2	1	2	1
4. สถาบันรับรองระบบการผลิตผลิตภัณฑ์การเกษตร	1	-	1	-	1	-
5. ฟาร์มมหาวิทยาลัย	23	-	9	-	6	1

ผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ 2563 –คณะ-



ผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ 2563 - สำนัก



ผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2563 –วิสาหกิจ-



สิ่งที่ขอรับการพิจารณาเห็นชอบ

1. พิจารณาเห็นชอบผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563 ระดับมหาวิทยาลัย และส่วนงาน
2. พิจารณาเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะนโยบายการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564
3. พิจารณาเห็นชอบและให้ข้อเสนอแนะแผนการดำเนินงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564 ระดับมหาวิทยาลัย

พันธกิจที่ 1 ด้านการเรียนการสอน

วัตถุประสงค์ : เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ

ประเด็นความเสี่ยง 1. หลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร(ทุกหลักสูตร) (ความเสี่ยงปีงบฯ 62 ยกมา)

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 25 คะแนน (5 x 5) – ยอมรับไม่ได้ -

ตัวชี้วัด : หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร ร้อยละ 100

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน : สำนักบริหารฯ

ผู้เก็บข้อมูล : กองพัฒนาคุณภาพ

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : 104 หลักสูตรจาก 105 หลักสูตร คิดเป็นร้อยละ 99.05

ไม่บรรลุ (1 หลักสูตรที่ไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐาน คือ การจัดการสำหรับผู้ประกอบการ มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/ การแก้ไขปัญหา
1. ให้ ค ว ม ร ู้ อ า จ า ร ย์ ผู้รับผิดชอบหลักสูตร เกี่ยวกับบทบาทและหน้าที่ เพื่อกำกับดูแลให้เป็นไปตาม มาตรฐาน	สำนักบริหารฯ อยู่ระหว่างการเตรียมดำเนิน โครงการส่งเสริมคุณภาพการจัดการเรียนการสอน ของอาจารย์สู่ความเป็นมืออาชีพ เพื่อให้ความรู้ อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรเกี่ยวกับบทบาทและ หน้าที่ เพื่อกำกับดูแลให้เป็นไปตามมาตรฐาน	เกิดเหตุการณ์ COVID19 / เลื่อน การจัดโครงการ อ อ ก เ มี อ สถานการณ์ผ่อน คลาย
2. พัฒนาระบบเดือนและ ติดตามการปรับปรุง หลักสูตรก่อนครบรอบ กำหนด ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ปี	สำนักบริหารฯ ได้จัดทำระบบเดือนและ ติดตามการปรับปรุงหลักสูตรก่อนครบรอบกำหนด ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 ปี เพื่อแจ้งหลักสูตร/คณะให้ทำ การปรับปรุงก่อนครบรอบกำหนด และรายงาน คณะกรรมการด้านวิชาการ	<u>ไม่มี</u>

พันธกิจที่ 2 ด้านการวิจัย

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถรายงานผลงานวิจัยได้ตามกำหนด

ประเด็นความเสี่ยง : 1. นักวิจัยส่งผลงานวิจัยไม่เสร็จทันตามกำหนด

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 12 คะแนน (ระดับสูง)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 1 คะแนน (1 x 1) – ยอมรับได้ -

ตัวชี้วัด : จำนวนการส่งผลงานวิจัยทันตามกำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ 80

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน: สำนักวิจัยฯ

บรรณ

กิจกรรม/ลดความ เสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/ การแก้ไขปัญหา
1. วิเคราะห์หา สาเหตุที่ทำให้ นักวิจัยไม่ สามารถส่งผล งานวิจัยได้ทัน ตามกำหนด	1.จัดประชุมหารือ เพื่อหาแนวทางแก้ไขปัญหา การประสานงาน โครงการวิจัยปี 2562 จำนวน 3 ครั้ง ดังนี้ ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 26 พค.63 ครั้งที่ 2 กรณีพิเศษ เมื่อวันที่ 16 กย.63 ครั้งที่ 3 กรณีพิเศษ วันที่ 18 กย. 63 2.ติดตามเร่งรัดให้นักวิจัยเคลียร์ค่าใช้จ่ายและจัดส่งรายงาน ผลการวิจัย ประจำปี 2562 ภายในวันที่ 20 สค. 63 3.แจ้งส่วนงานต้นสังกัดให้ติดตามเร่งรัดการเคลียร์ค่าใช้จ่ายและ จัดส่งรายงานผลการวิจัย ประจำปี 2562 ภายในวันที่ 20 สค. 63 4.ณ วันที่ 30 กย. 2563 โครงการวิจัย ปี 2562 จำนวนทั้งสิ้น 164 โครงการ มีนักวิจัยส่งรายงานผลการวิจัย จำนวน 156 โครงการ คิดเป็นร้อยละ 93.13 ส่งรายงานผลการวิจัย และไม่ส่งรายงาน ผลการวิจัย จำนวน 8 โครงการ คิดเป็นร้อยละ 4.87 การวิเคราะห์สาเหตุ : กองบริหารงานวิจัยดำเนินการวิเคราะห์สาเหตุที่ทำให้ นักวิจัยไม่สามารถส่งผลงานวิจัยได้ทันตามกำหนด โดยมีสาเหตุ ดังนี้ 1.สถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลต่อการ ดำเนินงานวิจัย 2.ปัญหาเอกสารการขออนุมัติ เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง และเอกสาร ทางการเงินสูญหาย 3.นักวิจัยมีภารกิจหลายด้าน ทั้งด้านการเรียนการสอน การวิจัย และการบริการวิชาการ 4.ผลการวิจัยที่ได้ไม่เป็นไปตามสมมติฐาน ทำให้ต้องทำการ ทดลองใหม่อีกครั้ง	1. ปัญหา การ ระบาดของเชื้อ ไวรัสโควิด-19 ทำให้นักวิจัย ขอ ข ย าย ระยะเวลาส่ง ร าย ง า น ผล การ วิจัย ภายในวันที่ 30 ก . ย . 2 5 6 3 จำนวน 78 โครงการ คิด เป็น ร้อย ละ 47.56
2. นำข้อมูลที่ได้จาก การวิเคราะห์ จัด	1) ขออนุมัติขยายระยะเวลาการดำเนินงานโครงการวิจัยประจำปี 2563 ต่อ สกสว. จากเดิมสิ้นสุดในวันที่ 30 ก.ย. 63 โดยได้รับ อนุมัติให้ขยายระยะเวลาได้ถึง 28 ก.พ. 2564	1) จัดทำแนวทาง ปฏิบัติ ขั้นตอน และวิธีการจัดซื้อ

กิจกรรมเพื่อแก้ไข ปัญหา	2) แจ้งกำหนดและติดตามการส่งรายงานผลการวิจัยให้นักวิจัย ทราบ 3) นำเรื่องเข้าพิจารณาในคณะกรรมการวิจัยมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เพื่อกำหนดมาตรการดำเนินการสำหรับนักวิจัยที่ค้างส่งรายงาน ผลการวิจัย	จัด จ้าง ค่า ม ระเบียนฯ การ จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ เพื่อการวิจัยและ พัฒนา และ เผยแพร่ให้ นักวิจัยทราบและ ถือปฏิบัติ 2) กำหนด หลักเกณฑ์ โดย หากนักวิจัยไม่ส่ง รายงาน ผลการวิจัย ภายในกำหนดจะ <u>ไม่สามารถเบิก เงินงวดสุดท้าย ได้</u>
----------------------------	--	--

พันธกิจที่ 2 ด้านการบริการวิชาการฯ

วัตถุประสงค์ : เพื่อหารายได้เพิ่มจากการให้บริการวิชาการ

ประเด็นความเสี่ยง : 1. การบริการวิชาการใช้ประโยชน์ในชุมชนได้น้อย

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 16 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 4 คะแนน (2 x 2 คะแนน) - ยอมรับได้ -

ตัวชี้วัด : มีจำนวนโครงการบริการวิชาการใหม่ที่มีการกำหนดโจทย์ปัญหาร่วมกับชุมชนอย่างน้อย 1 โครงการ

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน: สำนักวิจัยฯ

ผู้เก็บข้อมูล : สำนักวิจัยฯ

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : 4 โครงการ

บรรลุ (ทำโครงการ ณ ชุมชนบ้านป่าป้อ ต.แม่แฝกใหม่ และเทศบาลตำบลแม่แฝก อ.สันทราย)

กิจกรรม/ลดความ เสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/ การแก้ไขปัญหา
1. มีการกำหนด โจทย์ปัญหา ร่วมกับชุมชน (co-create) เพื่อ	เข้าร่วมประชุมกับกลุ่มผู้นำชุมชนเพื่อรับทราบข้อมูล ความต้องการของชุมชน ต.แม่แฝกใหม่ ต.แม่แฝก ตามแผนการ ดำเนินงาน จำนวน 1 ครั้ง ในวันที่ 8 มกราคม 2563 ณ ลาน เอนกประสงค์ บ้านป่าป้อ ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	ไม่มี

สามารถนำไปใช้ประโยชน์และตามความต้องการของชุมชนได้อย่างแท้จริงต่อเนื่อง และยั่งยืน	ผลการประชุม: ได้ความต้องการชุมชนจำนวน 7 เรื่อง ดังนี้ 1.รณรงค์ลดการเผา ทำปุ๋ยหมัก เพื่อลดหมอกควันในฤดูแล้ง 2.ส่งเสริมให้ชุมชนปลูกผักสวนครัว เพื่อลดค่าใช้จ่าย ทำเศษวัชพืชมานำไปใช้ประโยชน์ 3.ส่งเสริมการทำสารเคมีขับไล่แมลง ทำปุ๋ยน้ำชีวภาพ การปลูกพืชผักอย่างปลอดภัย ลดการใช้สารเคมีในไม้ดอกเบญจมาศ โดยนำสารสกัดจากธรรมชาติมาทดแทนร่วมกับสาขาวิชาการพัฒนาภูมิสังคมอย่างยั่งยืน คณะผลิตกรรมการเกษตรแม่โจ้ 4.การตรวจธาตุอาหารในดิน การปรับปรุงดิน ร่วมกับหมอดินในชุมชน 5.ส่งเสริมการเลี้ยงปลา 6.ส่งเสริมการเลี้ยงโคเนื้อ 7.โครงการผลักดันให้ชุมชนบ้านป่าป้อ เป็นหมู่บ้านต้นแบบเศรษฐกิจพอเพียง ได้นำความต้องการของชุมชนมาการกำหนดโจทย์ปัญหา ร่วมกับชุมชน โดยพิจารณาถึงความสามารถในการให้บริการวิชาการของมหาวิทยาลัยได้ 4 เรื่อง ดังนี้ 1.รณรงค์ลดการเผา ลดหมอกควัน โดยการทำปุ๋ยหมัก สารไล่แมลง และส่งเสริมการเพาะเลี้ยงเห็ดป่า 2.ส่งเสริมการบริโภคพืชผักสวนครัวที่ปลอดสารพิษ ลดรายจ่ายสุขภาพปลอดภัย ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง 3.ส่งเสริมให้ชุมชนผลิตเครื่องกรองน้ำ มีน้ำดื่มสะอาดเพื่อสุขภาพอนามัยที่ดีและลดค่าใช้จ่ายการซื้อน้ำดื่ม 4.การปรับปรุงคุณภาพผลผลิตลำไย	
2.จัดกิจกรรมบริการวิชาการที่มีการกำหนดโจทย์ปัญหา ร่วมกับชุมชน (co-create) เพื่อสามารถนำไปใช้ประโยชน์และตามความ	ดำเนินการจัดกิจกรรม การฝึกอบรม จำนวน 4 หลักสูตร และศึกษาดูงาน 1 หลักสูตร ดังนี้ 1.ฝึกอบรม หลักสูตร “การเพาะเห็ดโคนน้อยและเห็ดป่า” (โจทย์ที่ 1 จากชุมชน) 1.1 รุ่นที่ 1 ในวันที่ 13 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาเนกประสงค์ บ้านป่าป้อ รุ่นที่ 12 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 1.2 รุ่นที่ 2 ในวันที่ 23 กรกฎาคม 2563 ณ เทศบาลตำบลแม่แฝก อ.สันทราย จ.เชียงใหม่	ไม่มี

ต้องการของ ชุมชนได้อย่างไร แท้จริง ต่อเนื่อง และยั่งยืน	2. ฝึกอบรม หลักสูตร “การผลิตเครื่องกรองน้ำเพื่อการอุปโภค และบริโภคในชุมชน” (โจทย์ที่ 3 จากชุมชน) 2.1 รุ่นที่ 1 ในวันที่ 17 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาอเนกประสงค์ บ้านป่าป้อ หมู่ที่ 12 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ. เชียงใหม่ 2.2 รุ่นที่ 2 ในวันที่ 20 กรกฎาคม 2563 ณ ศาลาอเนกประสงค์ หมู่บ้านแพะเจดีย์ หมู่ที่ 6 ต.แม่แฝกใหม่ อ.สันทราย จ. เชียงใหม่ 3. ฝึกอบรม หลักสูตร “การผลิตผักสดด้วยระบบเกษตร ปลอดภัย และการเก็บเมล็ดพันธุ์ผักพื้นบ้าน” (โจทย์ที่ 2 จาก ชุมชน) 3.1 วันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ณ เทศบาลตำบลแม่แฝก อ.สัน ทราย จ.เชียงใหม่ 4. ฝึกอบรม หลักสูตร “เทคนิคการผลิตลำไยคุณภาพ” (โจทย์ที่ 4 จากชุมชน) 4.1 วันที่ 24 กรกฎาคม 2563 ณ ที่ทำการกลุ่มแปลงใหญ่ลำไย บ้านห้วยแก้ว หมู่ที่ 3 บ้านห้วยแก้ว ต.แม่แฝก อ.สันทราย จ.เชียงใหม่ 5. ดำเนินการจัดโครงการศึกษาดูงานชุมชนต้นแบบ ในวันที่ 14 สิงหาคม 2563 ณ โครงการพัฒนาบ้านแม่ตำ ต.เสริมซ้าย อ. เสริมงาม จ.ลำปาง	
--	--	--

พันธกิจที่ 5 ด้านการบริหารจัดการ

5.1 กระบวนการรับข้อร้องเรียน

วัตถุประสงค์ : เพื่อรับข้อร้องเรียนและนำมาแก้ไขปัญหา

ประเด็นความเสี่ยง 1. กระบวนการจัดการเรื่องข้อร้องเรียนไม่ชัดเจน (ความเสี่ยงคงเหลือปี 2562)

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 16 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 8 (4 x 2 คะแนน) - ยอมรับได้ -

ตัวชี้วัด : สามารถแก้ไขปัญหาข้อร้องเรียนได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน : ผอ.กองกลาง กำหนดส่งข้อมูล กันยายน 2563

ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : คุณปณณภา แม้นพยัคฆ์

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : ร้อยละ 80.00

บรรลุ (44 ข้อร้องเรียนจาก 55 ข้อร้องเรียนที่ได้ดำเนินการครบทุกขั้นตอนของการจัดการเรื่องข้อ
ร้องเรียน)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1.พัฒนาและปรับปรุงระบบข้อร้องเรียนของมหาวิทยาลัยให้ครอบคลุมและมีความเป็นอิสระมากขึ้น	1. แจ้งเวียน ประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้ เรื่อง แนวปฏิบัติการจัดการข้อร้องเรียน พ.ศ. 2563 ให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ 2. แจ้งเวียนการจัดตั้งศูนย์รับข้อร้องเรียนให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ (หนังสือที่ อว 69.2.1/ว149 ลว. 2 กค.2563 เรื่องแจ้งสถานที่จัดตั้งศูนย์รับข้อร้องเรียน)	ไม่มี
2.จัดทำขั้นตอนกระบวนการรับ-แจ้งผลข้อร้องเรียน	จัดทำขั้นตอนการรับและแจ้งผลข้อร้องเรียน	ไม่มี
3.แจ้งเวียน-เผยแพร่ขั้นตอน	แจ้งเวียนขั้นตอนการรับข้อร้องเรียนให้กับทุกหน่วยงานเพื่อทราบ และ แนวนโยบายเว็บไซต์ข้อร้องเรียน (หนังสือที่ อว 69.2.1/ว 150 ลว.2 กค.2563 เรื่อง ขั้นตอนการจัดการข้อร้องเรียน)	ไม่มี
4.เพิ่มช่องทางการรับข้อร้องเรียน-ข้อเสนอแนะให้มากขึ้น	1.จัดทำ เว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียน เรียบร้อยแล้วเข้าไปได้ที่ www.mju.ac.th เลือกหัวข้อ ศูนย์รับข้อร้องเรียน 2.จัดทำ กระดานแสดงความคิดเห็นของบุคลากรภายใน นักศึกษา และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในเว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียน 3.ผู้ยื่นข้อร้องเรียนสามารถยื่นข้อร้องเรียนได้ตามช่องทาง ดังนี้ 3.1 ยื่นข้อร้องเรียนด้วยตนเอง ที่ศูนย์รับข้อร้องเรียน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย 3.2 ส่งข้อร้องเรียนทางไปรษณีย์ ไปยังศูนย์รับข้อร้องเรียน กองกลาง สำนักงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยแม่โจ้ เลขที่ 63 หมู่ 4 ตำบลหนองหาร อำเภอสันทราย จังหวัดเชียงใหม่ 50290 3.3 ส่งข้อร้องเรียนผ่านสายตรงอธิการบดี 3.4 ส่งข้อร้องเรียนผ่าน เว็บไซต์ศูนย์รับข้อร้องเรียน	ไม่มี
5.จัดกิจกรรมการสื่อสารองค์กร/นำเสนอ	การจัดกิจกรรมสื่อสารองค์กร สร้างการรับรู้และความเข้าใจต่อองค์กรนั้น งานเกษตรแม่โจ้-ชุมพร : ภูมิปัญญาแห่งการเกษตร จากภูผาสู่ห่านที่ และกิจกรรมเผยแพร่ข่าวอื่น ๆ โดยรวบรวมนวัตกรรม ผลงานวิจัย ตลอดจนหลักสูตร และกิจกรรมนักศึกษา	ได้เตรียมการ แต่ไม่ได้เตรียมการเนื่องจากติด COVID 19

กิจกรรมของมหาวิทยาลัย เพื่อสร้างภาพลักษณ์ที่ดีทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัย	บูรณาการเข้าด้วยกัน ในการตอบสนองยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย โดยช่องทางการเผยแพร่การสื่อสารภาพลักษณ์ที่ดี มีดังนี้ 1. Facebook Fan Page Maejo University มหาวิทยาลัยแม่โจ้ 2. สถานีวิทยุมหาวิทยาลัยแม่โจ้ FM 95.50 MHz 3. เว็บไซต์มหาวิทยาลัย 4.จดหมายข่าว	
---	--	--

5.2 กระบวนการจัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้

วัตถุประสงค์ : จัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ และเพื่อการบริหารจัดการโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามธรรมาภิบาล

ประเด็นความเสี่ยง 1. ไม่มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ตาม พรบ.อุดมการศึกษา 2562 มาตรา 21

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 16 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 1 คะแนน (1 x 1 คะแนน) - ยอมรับได้ -

ตัวชี้วัด : มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน : หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : หัวหน้าฝ่ายกฎหมาย

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาล มหาวิทยาลัยแม่โจ้ พ.ศ.2563

บรรลุ (มีข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาล มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ลงนามเมื่อวันที่ 20 กค.2563)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การแก้ไขปัญหา
1.จัดทำข้อบังคับว่าด้วยธรรมาภิบาลของมหาวิทยาลัยแม่โจ้	จัดทำแล้วเสร็จ (ข้อบังคับมหาวิทยาลัยแม่โจ้ว่าด้วยธรรมาภิบาล พ.ศ.2563 ณ วันที่ 20 กรกฎาคม 2563)	ไม่มี

5.3 กระบวนการรับเงินค่าธรรมเนียมการศึกษา

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถรับเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาได้ถูกต้อง ครบถ้วน

ประเด็นความเสี่ยง 1. มีการค้างรับค่าธรรมเนียมการศึกษาของนักศึกษาทุกระดับของมหาวิทยาลัย

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 12 คะแนน (ระดับสูง)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 25 คะแนน (5 x 5 คะแนน) – **ยอมรับไม่ได้** -

ตัวชี้วัด : จำนวนเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างรับไม่เกินร้อยละ 5 ของค่าธรรมเนียมการศึกษาที่เรียกเก็บทั้งหมด

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน : ผอ.สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : งานทะเบียนฯ สำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ (นายเดชา ผิวง)

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : ปีงบประมาณ 2563 มีค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างรับร้อยละ 12.99

ไม่บรรลุ (เรียกเก็บ 291,347,853.42 บาท ได้รับชำระแล้ว 253,490,824.99 บาท ยอดค้างรับ 37,857,028.43 บาท)

ลำดับ	คณะ	รวมทั้งปี 2563 (หักรายได้ค้างรับจาก กยศ. แล้ว)			
		ข้อมูลภาคการศึกษา 2/62 + 3/62 + 1/63 จากงานทะเบียนฯ สำนักบริหารฯ			
		เรียกเก็บ	รับชำระแล้ว	ค้างชำระปี 2563	ร้อยละ
1	วิทยาลัยนานาชาติ	5,350,589.59	1,851,300.00	3,499,289.59	65.40
2	คณะวิศวกรรมฯ	18,631,785.00	15,474,800.00	3,156,985.00	16.94
3	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	10,222,050.00	8,765,750.00	1,456,300.00	14.25
4	คณะวิทยาศาสตร์	20,184,460.00	17,400,409.99	2,784,050.01	13.79
5	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	14,936,450.00	13,015,675.00	1,920,775.00	12.86
6	คณะเศรษฐศาสตร์	17,404,200.00	15,216,200.00	2,188,000.00	12.57
7	คณะผลิตกรรมการเกษตร	47,564,430.00	41,654,350.00	5,910,080.00	12.43
7	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	23,504,949.83	20,584,000.00	2,920,949.83	12.43
8	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	13,694,900.00	12,033,210.00	1,661,690.00	12.13
9	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	18,439,200.00	16,246,150.00	2,193,050.00	11.89
10	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	15,680,049.00	13,910,110.00	1,769,939.00	11.29
11	คณะศิลปศาสตร์	14,219,150.00	12,677,850.00	1,541,300.00	10.84
12	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	8,789,750.00	7,883,650.00	906,100.00	10.31
13	คณะบริหารธุรกิจ	49,844,360.00	44,936,220.00	4,908,140.00	9.85
14	คณะสารสนเทศและการสื่อสาร	7,228,980.00	6,604,800.00	624,180.00	8.63
15	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	5,652,550.00	5,236,350.00	416,200.00	7.36
รวมทั้งสิ้น		291,347,853.42	253,490,824.99	37,857,028.43	12.99

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/ การแก้ไขปัญหา
1. ปรับปรุงกระบวนการเรียกเก็บเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างรับ และ	1. ได้จัดทำระบบไม่ให้นักศึกษาที่ค้างจ่ายไม่สามารถดูผลคะแนนและลงทะเบียนในภาคการศึกษาต่อไป 2. ดำเนินการประกาศรายชื่อนักศึกษาที่ค้างจ่ายที่หน้าเว็บไซต์ของสำนักฯ เพื่อให้นักศึกษาติดต่อและดำเนินการชำระค่าธรรมเนียม	ไม่มี

จัดประเภทนักศึกษาที่ ค้างชำระ	โดยนักศึกษาสามารถดูผลคะแนน และลงทะเบียนในภาค การศึกษาต่อไปได้ <u>หลังจากชำระค่าธรรมเนียม</u>	
----------------------------------	---	--

5.4 กระบวนการรายงานงานงบการเงิน

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถรายงานสถานะทางการเงินได้ทันเวลา

ประเด็นความเสี่ยง 1. ไม่สามารถจัดทำงบการเงินรายปี-รายเดือน ได้ทันเวลาที่กำหนด

ระดับความเสี่ยงตามแผน : 20 คะแนน (ระดับสูงมาก)

ผลการลดระดับความเสี่ยง : 1 คะแนน (1 x 1 คะแนน) - ยอมรับได้ -

ตัวชี้วัด : สามารถจัดทำรายงานงบการเงินได้ทันกำหนดเวลา

ผู้รับผิดชอบขับเคลื่อน : ผอ.กองคลัง

ผู้รับผิดชอบเก็บข้อมูล : งานบัญชี (กองคลัง)

ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด : ปีงบประมาณ 2563 สามารถจัดทำงบการเงินได้เสร็จทันกำหนดเวลา (ปัจจุบันอยู่

ระหว่างการตรวจงบการเงินประจำปี)

บรรลุ (ทำงบการเงินปีงบประมาณ 2563 เสร็จวันที่ 9 ตค.2563)

กิจกรรม/ลดความเสี่ยง	ผลการดำเนินงาน	ปัญหา/อุปสรรค/การ แก้ไขปัญหา
1. พัฒนาระบบ e-Finance ให้สามารถออกงบ การเงินรายเดือน/รายปีได้	ผู้พัฒนาระบบ (กองเทคโนโลยีดิจิทัล) อยู่ระหว่างการพัฒนา รวบรวมข้อมูล และทดสอบ นำข้อมูลเข้าระบบ e-Finance โดยมีความก้าวหน้า ของการพัฒนาระบบ 75%	ข้อมูลจากสำนักบริหารฯ เป็นข้อมูลจากระบบ AVS ทำให้ไม่สามารถดึง ข้อมูลเข้าระบบ e-finance ได้ทันที ผู้พัฒนาระบบ จึงต้องดำเนินการพัฒนา ให้ระบบรองรับข้อมูล ดังกล่าว
2. กำชับ/กำหนดให้ ผู้รับผิดชอบในการบันทึก ข้อมูลเอกสารการเบิกจ่าย- รับเงิน ให้ครบถ้วน ถูกต้อง เช่น ตรวจสอบการลงบัญชี ให้ถูกประเภท งบรายจ่าย หมวดรายจ่าย ฯลฯ (ต้อง รายงานผลการบันทึกข้อมูล การเบิกจ่าย-รับเงิน ที่ไม่ ถูกต้องทุกเดือน	หัวหน้างานได้กำชับและตรวจสอบการ บันทึกข้อมูลเอกสารการเบิกจ่าย-รับเงิน เป็น ประจำผ่านระบบ e-finance พบว่า ผู้ปฏิบัติงาน สามารถดำเนินการ <u>ลงข้อมูลได้ถูกต้องครบถ้วน</u>	ไม่มี

วัตถุประสงค์เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ

ประเด็นความเสี่ยง : ด้านการเรียนการสอน

ตัวชี้วัด 1 : ร้อยละของหลักสูตรที่มีการเรียนการสอนในปีการศึกษา 2563 ผ่านเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร (ตาม CHEQA)

เป้าหมาย : ร้อยละ 100 (105 จาก 105 หลักสูตร)

ความเสี่ยง : จำนวนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรไม่ครบตามเกณฑ์ อันเนื่องมาจากการลาออก การลาศึกษาต่อ การเกษียณอายุ คุณวุฒิการศึกษา(ไม่ตรงสาขาวิชา) ตำแหน่งทางวิชาการ ผลงานวิชาการ ตีพิมพ์เผยแพร่(หมดอายุ/ไม่ตรงสาขาวิชา)

ปัจจัยเสี่ยง : จำนวน และ คุณสมบัติของอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร

ผู้รับผิดชอบ : รอง/ผู้ช่วยอธิการบดีด้านวิชาการ ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนานิเทศ

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 หลักสูตรต้องมีการหาอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรจากอาจารย์ประจำหลักสูตรอื่นๆ มาทดแทน ทำให้มีการโยกอาจารย์ระหว่างหลักสูตร/คณะเกิดขึ้น

[] 2 ข้อ 1 + ไม่สามารถหาอาจารย์ที่เป็นบุคลากรของมหาวิทยาลัยมาทดแทนได้

[] 3 ข้อ 1 + ไม่สามารถหาอัตราใหม่มาทดแทนได้ เช่น ไม่ได้รับกรอบอัตรากำลังทดแทน ไม่มีผู้ที่มีคุณสมบัติมาสมัครหรือผ่านการคัดเลือกเป็นต้น

[] 4 ข้อ 3 + หลักสูตรไม่ผ่านการกำกับมาตรฐานหลักสูตรในปีนั้นๆ

[] 5 ข้อ 4 + หลักสูตรไม่ผ่านการกำกับมาตรฐานหลักสูตรตั้งแต่ 2 ปีขึ้นไป ทำให้ นักศึกษาไม่สามารถกู้ กยศ. ได้ หรืออาจต้องใช้เวลาการปิดหลักสูตรนั้น

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนหลักสูตรที่ไม่ผ่านการกำกับมาตรฐาน (ปีการศึกษา 2558 – 2563)

ปีการงบประมาณ (ปีการศึกษา)	หลักสูตรที่ไม่ผ่านการกำกับมาตรฐาน (ตาม CHEQA)	
	จำนวน	ชื่อสาขาวิชา
2563 (2562)	1 จาก 105	ป.ตรี 1)การจัดการผู้ประกอบการ(ชุมพร)

2562 (2561)	6 จาก 101	ป.ตรี 1)รัฐศาสตร์ 2)การจัดการ(ชุมพร) 3)เกษตรป่าไม้(แพร่) ป.โท 1)พืชไร่ 2)อารักขาพืช ป.เอก 1)พืชไร่
2561 (2560)	9 จาก 102	ป.ตรี 1)อารักขาพืช 2)ส่งเสริมและการสื่อสารเกษตร 3)รัฐประศาสนศาสตร์ 4)การตลาด(แพร่) 5)การจัดการ(ชุมพร) ป.โท 1)เทคโนโลยีหลังการเก็บเกี่ยว 2)นโยบายและการบริหารสาธารณะ 3)วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีอาหาร ป.เอก 1)พัฒนาทรัพยากรและส่งเสริมการเกษตร
2560 (2559)	5 จาก 99	ป.ตรี 1)วิทยาการสมุนไพร 2)พืชไร่ 3)รัฐศาสตร์(ชุมพร) ป.โท 1)เทคโนโลยีหลังการเก็บเกี่ยว 2)สัตวศาสตร์
2559 (2558)	2 จาก 98	ป.ตรี 1)เทคโนโลยีการผลิตสัตว์(แพร่) ป.โท 1)เทคโนโลยีหลังการเก็บเกี่ยว
2558 (2557)	2 จาก 96	ป.โท 1)เทคโนโลยีหลังการเก็บเกี่ยว 2)พัฒนาสังคมและมนุษย์

กิจกรรมลดความเสี่ยงเพื่อให้หลักสูตรผ่านการกำกับมาตรฐาน (ปีงบประมาณ 64)

ชื่อกิจกรรม	ผลการดำเนินงาน	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.ให้ความรู้อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรเกี่ยวกับ บทบาทและหน้าที่ เพื่อกำกับดูแลให้เป็นไปตาม มาตรฐาน (กิจกรรมต่างจากปี 63)			สำนักบริหารฯ
2.พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการตรวจสอบคุณสมบัติ อาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรให้เป็นไปตามมาตรฐาน (พัฒนาจากการตรวจสอบข้อมูลบน EXCELL มาสู่ ระบบสารสนเทศ)			สำนักบริหารฯ
3.			xxxxxxx

ประเด็นความเสี่ยง : ด้านการวิจัย

ตัวชี้วัด 2 : ร้อยละของการส่งรายงานผลงานวิจัยของนักวิจัยทันตามกำหนด

เป้าหมาย : ร้อยละ 80 (ร้อยละ 80 ของรายงานผลงานวิจัยเป้าหมายที่ตั้งกำหนดส่งภายในปีงบประมาณ 2564 ทั้งหมด)

ความเสี่ยง : นักวิจัยทำงานวิจัยและ/หรือจัดทำรายงานผลงานวิจัยไม่แล้วเสร็จตามแผนที่กำหนดไว้ในสัญญา
รับทุนวิจัย อันเนื่องมาจาก การรับเงินสนับสนุนช้ากว่ากำหนดทำให้เริ่มงานวิจัยช้าไปด้วย
อุปสรรคจากสภาพแวดล้อมทางภูมิศาสตร์ ภูมิอากาศ ภาวะทางการเมือง หรือภาระหน้าที่
รับผิดชอบอื่นของนักวิจัยเอง ฯลฯ ซึ่งเป็นปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งอาจทำให้การทำวิจัย
หยุดชะงัก

ปัจจัยเสี่ยง : การทำงานวิจัยเสร็จไม่ทันตามที่ได้กำหนดไว้ในสัญญารับทุนวิจัย

ผู้รับผิดชอบ : รองอธิการบดีด้านวิจัย ผู้อำนวยการสำนักวิจัยฯ

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 20 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 12 คะแนน (4 x 3)

- โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด
- ผลกระทบ [] 1 งานวิจัยบางชิ้นงานไม่สามารถปิดงานได้
[] 2 ข้อ 1 + งานวิจัยบางชิ้นงานต้องขยายเวลาตีพิมพ์ หรือ ไม่สามารถตีพิมพ์
ได้หลังจากสิ้นสุดปีงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนฯ
[] 3 ข้อ 2 + ผลการดำเนินงานตามแผนงานวิจัยไม่บรรลุตัวชี้วัด
[] 4 ข้อ 3 + นักวิจัยบางคนไม่สามารถขอรับการสนับสนุนในปีถัดไปได้ ทำ
ให้ยอดเงินสนับสนุนการทำวิจัยและการตีพิมพ์เผยแพร่ผลงานวิชาการ
ของมหาวิทยาลัยมีแนวโน้มลดลง
[] 5 ข้อ 4 + ผลกระทบต่อคะแนนการจัดอันดับของมหาวิทยาลัย และการไม่
บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนด

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงร้อยละของการส่งรายงานผลงานวิจัยของนักวิจัยทันตามกำหนด (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนรณวิจัย ที่ครบกำหนดในปีงบประมาณ(ชิ้นงาน)		
	ส่งรายงานผลงานวิจัยทันตามกำหนด	ทั้งหมด	ร้อยละ
2563	156	164	96.33
2562			
2561			
2560			
2559			

กิจกรรมลดความเสี่ยงเพื่อให้ นักวิจัยส่งรายงานผลงานวิจัยตามกำหนด (ปีงบประมาณ 64)

ชื่อกิจกรรม	ผลการดำเนินงาน	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.....			สำนักวิจัยฯ
2.			xxxxxxx

ประเด็นความเสี่ยง : ด้านการบริหารจัดการ

ตัวชี้วัด 3 : จำนวนข้อร้องเรียนที่ได้รับการแก้ไขครบทุกขั้นตอน และได้ทำการแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน

(การแจ้งผลกลับ ให้หมายถึง การแจ้งกลับว่าได้รับข้อร้องเรียนแล้ว และ/หรือ การแจ้งกลับว่าได้ทำการ
แก้ไขข้อร้องเรียนแล้วโดยมีผลการแก้ไขอย่างไร ทั้งนี้การแจ้งกลับอาจเป็นการแจ้งไปยังบุคคลหรือแจ้ง
ผ่านช่องทางที่รับข้อร้องเรียนหรือแจ้งสู่สาธารณะ)

เป้าหมาย : ร้อยละ 70 ของจำนวนข้อร้องเรียนในปีงบประมาณ 2564 ทั้งหมด

ความเสี่ยง : ขอร้องเรียนไม่เข้าสู่ระบบการรับขอร้องเรียนของมหาวิทยาลัย ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำการแก้ไข ไม่ได้ดำเนินการแก้ไขใดๆและ/หรือไม่ส่งผลหรือขาดการกำกับติดตามการแก้ไขกลับมายังระบบฯ

ปัจจัยเสี่ยง : ช่องทางการรับซื้อโรงเรียน และระบบการกำกับติดตามการแก้ไขข้อร้องเรียน

ผู้รับผิดชอบ : รองอธิการบดีด้านบริหาร ผู้อำนวยการกองกลาง

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 15 คะแนน (ระดับสูง)

คะแนนการยอมรับได้ : 8 คะแนน (2 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [/] 3 ปานกลาง

[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีการแก้ไขปรับปรุงตามข้อร้องเรียนใดๆ

[] 2 มีการพิจารณาแก้ไขปรับปรุงตามข้อร้องเรียนในบางเรื่อง (หรือน้อยกว่าร้อยละ 70 ของข้อร้องเรียนทั้งหมด)

[] 3 มีข้อร้องเรียนไม่ได้รับการแก้ไขมากกว่าร้อยละ 70 อันมีเหตุมาจากผู้รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายไม่ดำเนินการใดๆ

[4] มีข้อร้องเรียนไม่ได้รับการตอบกลับไปยังผู้แจ้งข้อร้องเรียนมากกว่าร้อยละ 70 ด้วยเหตุใดๆก็ตาม

[/] 5 มหาวิทยาลัยมีการเสียชื่อเสียง โดยที่มหาวิทยาลัยไม่มีการดำเนินการใดๆ

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ขอมรับ { } หลีกเลี่ยง { } / ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนข้อร้องเรียน (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนข้อร้องเรียนที่เข้าสู่ระบบการรับข้อร้องเรียนของมหาวิทยาลัย			
	ข้อร้องเรียนทั้งหมด	มีการมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ	ผู้รับผิดชอบมีการแจ้งกลับเข้าสู่ระบบฯ	มีการแจ้งกลับไปยังผู้แจ้งข้อร้องเรียน
2563	55	44	44	44 (80%)
2562	-	-	-	-
2561	-	-	-	-
2560	-	-	-	-
2559	-	-	-	-
2558	-	-	-	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้าน จำนวนข้อร้องเรียนที่ได้รับการแก้ไขครบทุกขั้นตอน และได้ทำการแจ้งกลับไปยังผู้
ร้องเรียน

ข้อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.จัดทำระบบการสื่อสารที่แม่นยำ พร้อมใช้เทคโนโลยีดิจิทัล ที่สะดวก รวดเร็ว ทันสมัย			

เพื่อประเมินความพึงพอใจ และความ คาดหวังของผู้เรียน พร้อมตอบกลับอย่าง ชัดเจนและรวดเร็วในกรณีที่ผู้เรียน ต้องการคำชี้แจง			
			XXXXXXX

ตัวชี้วัด 4 : ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาตาม Training Roadmap

เป้าหมาย : ร้อยละ 70 ของบุคลากรเป้าหมาย

กลุ่มเป้าหมาย คือ บุคลากรของมหาวิทยาลัย ยกเว้น จ้างเหมา ลูกจ้างชั่วคราว (N = คน)

ความเสี่ยง : การสื่อสารการจัดโครงการไม่ไปถึงกลุ่มเป้าหมาย ระยะเวลา/สถานที่การจัดโครงการไม่สะดวกต่อ
การเข้าร่วมโครงการ ทำให้กลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้ารับการพัฒนาได้

ปัจจัยเสี่ยง : ช่องทางการสื่อสาร และระยะเวลาการจัดโครงการ

ผู้รับผิดชอบ : รองอธิการบดีด้านบุคลากร หัวหน้าฝ่ายพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 15 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 8 คะแนน (2 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [/] 3 ปานกลาง

[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีผลกระทบใดๆ กับมหาวิทยาลัย

[] 2 บุคลากรของมหาวิทยาลัยไม่เห็นความสำคัญของการพัฒนาตนเอง และไม่
สนใจที่จะพัฒนาตนเอง

[] 3 ข้อ 2 + การทำงานของบุคลากรยังคงมีวิธีการเดิมๆ ด้วยองค์ความรู้ วิชาการ
และประสบการณ์เดิม

[] 4 ข้อ 3 + มหาวิทยาลัยล้าสมัย

[/] 5 ข้อ 4 + มหาวิทยาลัย / บุคลากร / บัณฑิต / นักศึกษา ไม่สามารถแข่งขันกับ
สถาบันอุดมศึกษาอื่นได้

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนบุคลากรที่ได้รับการพัฒนาตาม training roadmap (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนบุคลากรที่ต้องได้รับการพัฒนาตาม training roadmeap		
	เป้าหมาย (คน)	ได้รับการพัฒนา (คน)	ร้อยละ
2563	-	-	-
2562	-	-	-
2561	-	-	-
2560	-	-	-

2559	-	-	-
2558	-	-	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้าน การไม่ได้รับการพัฒนาตาม Training Roadmap ของมหาวิทยาลัย

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.กำหนดนโยบาย หรือ มาตรการในการเข้าร่วม โครงการ Training Roadmap			
2.ประเมินช่องทางการสื่อสารไปยังกลุ่มเป้าหมาย เพื่อหาช่องทางที่มีประสิทธิภาพสูงสุด			
3.สำรวจวัน/เดือน/สถานที่ก่อนจัดโครงการ กับกลุ่มเป้าหมาย			
3.			
4.			XXXXXXX

ตัวชี้วัด 5 : จำนวนบุคลากรที่เข้าสู่กระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

เป้าหมาย : 0 คน

ความเสี่ยง : บุคลากรของมหาวิทยาลัยโดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ที่มีหน้าที่ทางด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เห็นหรือรู้ช่องทางการทุจริตในการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดความเสี่ยงในทุจริตต่างๆเกิดขึ้นกับองค์กร(มหาวิทยาลัย) และอาจมีการดำเนินการทุจริตเกิดขึ้น

ปัจจัยเสี่ยง : มหาวิทยาลัยไม่มีมาตรการป้องกันการทุจริตในด้านผลประโยชน์ทับซ้อน หัวหน้าส่วนงานไม่มีการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ

ผู้รับผิดชอบ : รองอธิการบดีด้านการเงิน ผู้อำนวยการกองคลัง

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 มหาวิทยาลัยเสียบุคลากรที่ถูกลงโทษทางวินัยไป
[] 2 ข้อ 1 + ต้องสร้างบุคลากรใหม่ให้มีความรู้ ความเข้าใจ มีทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน มีความจงรักภักดีต่อองค์กรที่ต้องใช้ระยะเวลานาน
[] 3 ข้อ 2 + เสียเวลาและค่าใช้จ่ายเพื่อดำเนินการพิจารณาโทษทางวินัย และเรียกค่าเสียหาย
[] 4 ข้อ 3 + สูญเสียรายได้โดยไม่จำเป็น และกระทบเล็กน้อยถึงปานกลางต่อการดำเนินงานปกติของมหาวิทยาลัย

[/] 5 มหาวิทยาลัยต้องสูญเสียรายได้โดยไม่จำเป็น และกระทบอย่างรุนแรงต่อการ

ดำเนินงานปกติของมหาวิทยาลัย

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนบุคลากรที่เข้าสู่กระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (ปีงบประมาณ 2559 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนบุคลากรที่ได้เข้าสู่กระบวนการพิจารณาโทษทางวินัยด้านผลประโยชน์ทับซ้อน (คน)
2563	N/A ไม่ได้เก็บข้อมูล
2562	-
2561	-
2560	-
2559	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้านบุคลากรเข้าสู่การถูกพิจารณาโทษทางวินัยด้านผลประโยชน์ทับซ้อน

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
			xxxxxxx

ตัวชี้วัด 6 : ร้อยละของค่าลงทะเบียนการศึกษาค้างรับ

เป้าหมาย : ไม่เกินร้อยละ 5

ความเสี่ยง : นักศึกษามีปัญหาทางการเงินทำให้ไม่สามารถจ่ายค่าธรรมเนียมการศึกษาได้ภายในกำหนดระยะเวลา ที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ ส่งผลให้มหาวิทยาลัยขาดรายได้เพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพตามที่ได้วางแผนไว้

ปัจจัยเสี่ยง : นักศึกษาไม่มีเงินชำระค่าธรรมเนียมการศึกษา นักศึกษาเอาเงินค่าธรรมเนียมการศึกษาไปใช้ทางอื่น ก่อนหรือเกิดการสูญหาย

ผู้รับผิดชอบ : รองอธิการบดีด้านวิชาการ ผู้อำนวยการสำนักบริหารและพัฒนาวิชาการ

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [/] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีผลกระทบใดๆ ต่อมหาวิทยาลัย

- [] 2 หลักสูตรต้องบริหารจัดการเงินรายได้ในจำนวนที่เก็บได้ มาใช้ในการจัดเรียนการสอนให้พอกับจำนวนนักศึกษาของหลักสูตรทั้งหมด
- [] 3 คณะต้องบริหารจัดการเงินรายได้ในจำนวนที่เก็บได้ เพื่อนำมาใช้ในการจัดการเรียนการสอนให้กับนักศึกษาทุกหลักสูตรที่อยู่ในสังกัดคณะ
- [] 4 มหาวิทยาลัยต้องนำเงินรายได้ที่สะสมไว้ มาใช้กับการจัดการเรียนการสอนให้กับนักศึกษาทุกคน ทำให้เงินสะสมของมหาวิทยาลัยลดลง
- [/] 5 ข้อ 4 + เงินสะสมของมหาวิทยาลัยอาจหมดไป

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนค่าธรรมเนียมการศึกษา (ปีงบประมาณ 2559 – 2563)

ปีงบประมาณ	ค่าธรรมเนียมการศึกษาเรียกเก็บ	ค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างรับ	ร้อยละ
2563	291,347,853.42	37,857,028.43	12.99
2562	N/A	N/A	-
2561	-	-	-
2560	-	-	-
2559	-	-	-

ลำดับ	คณะ	รวมทั้งปี 2563 (หักรายได้ค้างรับจาก กยศ. แล้ว)			
		ข้อมูลภาคการศึกษา 2/62 + 3/62 + 1/63 จากงานทะเบียนฯ สำนักบริหารฯ			
		เรียกเก็บ	รับชำระ	ค้างชำระปี 2563	ร้อยละ
1	วิทยาลัยนานาชาติ	5,350,589.59	1,851,300.00	3,499,289.59	65.40
2	คณะวิศวกรรมฯ	18,631,785.00	15,474,800.00	3,156,985.00	16.94
3	คณะเทคโนโลยีการประมงฯ	10,222,050.00	8,765,750.00	1,456,300.00	14.25
4	คณะวิทยาศาสตร์	20,184,460.00	17,400,409.99	2,784,050.01	13.79
5	คณะพัฒนาการท่องเที่ยว	14,936,450.00	13,015,675.00	1,920,775.00	12.86
6	คณะเศรษฐศาสตร์	17,404,200.00	15,216,200.00	2,188,000.00	12.57
7	คณะผลิตกรรมการเกษตร	47,564,430.00	41,654,350.00	5,910,080.00	12.43
7	วิทยาลัยบริหารศาสตร์	23,504,949.83	20,584,000.00	2,920,949.83	12.43
8	วิทยาลัยพลังงานทดแทน	13,694,900.00	12,033,210.00	1,661,690.00	12.13
9	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-แพร่ฯ	18,439,200.00	16,246,150.00	2,193,050.00	11.89
10	คณะสัตวศาสตร์และเทคโนโลยี	15,680,049.00	13,910,110.00	1,769,939.00	11.29
11	คณะศิลปศาสตร์	14,219,150.00	12,677,850.00	1,541,300.00	10.84
12	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	8,789,750.00	7,883,650.00	906,100.00	10.31

13	คณะกรรมการธุรกิจ	49,844,360.00	44,936,220.00	4,908,140.00	9.85
14	คณะกรรมการพิเศษและการสื่อสาร	7,228,980.00	6,604,800.00	624,180.00	8.63
15	มหาวิทยาลัยแม่โจ้-ชุมพร	5,652,550.00	5,236,350.00	416,200.00	7.36
รวมทั้งสิ้น		291,347,853.42	253,490,824.99	37,857,028.43	12.99

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้านการค้ารับค่าธรรมเนียมการศึกษา (ถ้าทำบัญชีถูกต้องรวดเร็ว ทันสถานการณ์ จะทราบสภาพคล่อง การเก็บค่าธรรมเนียม)

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.ปรับปรุงระบบและกลไกการเรียกเก็บ ค่าธรรมเนียมการศึกษาค้างจ่าย (กิจกรรมต่อเนื่องจากปี 2563)	ค่าลงทะเบียนค้างรับลดลงรายได้เพิ่มขึ้น	กย.64	สำนักบริหารฯ
2.			
			xxxxxxx

ตัวชี้วัด 7 : การจัดทำงานการเงินรายปี – รายเดือน

เป้าหมาย : เสร็จทันกำหนด ครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชี ทุกรอบเวลาที่กำหนดไว้ล่วงหน้า

ความเสี่ยง : การจัดทำงานการเงินรายปี – รายเดือนไม่สามารถดำเนินงานได้เสร็จทันตามรอบเวลาที่กำหนดไว้ และ/หรือ ไม่มีความครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชี อันเนื่องมาจาก การขยายเวลา กิจกรรม/ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายของกิจกรรมเกินกว่าปีงบประมาณ ไม่สามารถระบยอดบัญชีรายวัน ได้ภายในวันนั้นๆ ระบบสารสนเทศทางการบัญชียังไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด

ปัจจัยเสี่ยง : การดำเนินงานที่ล่าช้าของบุคลากรที่เกี่ยวข้องด้วยสาเหตุปัจจัยต่างๆ

ผู้รับผิดชอบ : รอง/ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการเงินการคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง
รอง/ผู้ช่วยอธิการบดีด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
ผู้อำนวยการกองเทคโนโลยีดิจิทัล

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีผลกระทบใดๆต่อมหาวิทยาลัย
[] 2 ไม่สามารถระบยอดบัญชีรายวันให้มีความถูกต้อง และ up to date ได้
[] 3 ไม่สามารถจัดทำรายงานทางการเงินรายเดือนให้ครบถ้วน ถูกต้อง ตาม
มาตรฐานการบัญชี update ภายในเวลาที่กำหนดได้

[] 4 ไม่สามารถจัดทำรายงานทางการเงินรายปีให้ครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชี update ภายในเวลาที่กำหนดได้

[/] 5 ไม่มีเอกสารพร้อมสำหรับการตรวจสอบบัญชีประจำปี ส่งผลให้มหาวิทยาลัยไม่ผ่าน/มีข้อสงสัยจากการตรวจสอบบัญชีประจำปี

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนครั้งของการทำงบการเงินรายปี และรายเดือน เสร็จไม่ทันกำหนด ครบถ้วน ถูกต้อง ตาม

มาตรฐานการบัญชี (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนครั้งของการทำงบการเงินไม่เสร็จตามกำหนด หรือ ไม่มีความครบถ้วน ถูกต้อง ตามมาตรฐานการบัญชี		
	งบการเงินรายเดือน	งบการเงินรายปี	รวม
2563	เสร็จทันตามกำหนด.	เสร็จทันตามกำหนด	เสร็จทันตามกำหนด แต่อยู่ระหว่างการตรวจสอบความถูกต้อง (30 ต.ค.63)
2562	-	-	-
2561	-	-	-
2560	-	-	-
2559	-	-	-
2558	-	-	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้านการทำงบการเงินไม่เสร็จฯ

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.พัฒนาระบบ e-finance ให้สามารถออกงบการเงินรายเดือน รายปีได้ (กิจกรรมเดิมปี 2563)			
2.กำกับให้ผู้รับผิดชอบบันทึกข้อมูลเอกสารการเบิกจ่าย-รับเงิน ให้ครบถ้วน ถูกต้องทุกครั้ง (กิจกรรมเดิมปี 2563)			
3.กำกับให้หัวหน้างานตรวจสอบรายงานนำเสนอเงินจากระบบ e-finance เท่านั้น (กิจกรรมเดิมปี 2563)			
4.สอบทานรายงานค้ำนำส่งและรายงานค้ำนานอย่างสม่ำเสมอ (กิจกรรมเดิมปี 2563)			
5.ให้ข้อมูลความรู้ / การอบรมนักวิชาการเงินและบัญชี ของแต่ละส่วนงานในการจัดทำงบการเงินที่ต้องครบถ้วนตามมาตรฐานการบัญชี (หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์และคุณสมบัติผู้ทำบัญชีของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2562)			xxxxxxx

ตัวชี้วัด 8 : จำนวนเงินในกองทุนเงินสะสมเพื่อความมั่นคง (ณ วันสิ้นปีงบประมาณ)

เป้าหมาย : 350 ล้านบาท

ความเสี่ยง : กองทุนเงินสะสมเพื่อความมั่นคงของมหาวิทยาลัยถูกนำออกไปใช้ในจำนวนที่มากกว่านำเข้า ด้วยเหตุจำเป็นต่างๆ เช่น ถูกนำไปใช้เพื่อการเยียวยาหรือชดเชย มหาวิทยาลัยเกิดรายจ่ายฉุกเฉินที่จำเป็นและไม่ได้คาดหมายมาก่อนเกิดขึ้น มหาวิทยาลัยมีรายได้ลดลงอันเนื่องมาจากมีนักศึกษาลดลง เป็นต้น

ปัจจัยเสี่ยง : มหาวิทยาลัยมีรายรับลดน้อยลงในขณะที่มีรายจ่ายจำเป็นเพิ่มขึ้น

ผู้รับผิดชอบ : รอง/ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการเงินการคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [/] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีผลกระทบใดๆต่อมหาวิทยาลัย
[] 2 มหาวิทยาลัยขาดทุน หมายถึงมีรายได้น้อยกว่ารายจ่าย
[] 3 มหาวิทยาลัยขาดสภาพคล่อง หมายถึง ความสามารถในการหาเงินสดให้พอเพียงกับหนี้ที่ต้องจ่าย
[] 4 มหาวิทยาลัยเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ/ปรับโครงสร้างหนี้/ลดกิจการ
[/] 5 มหาวิทยาลัยล้มละลาย/ปิดกิจการ

วิธีการจัดการความเสี่ยง : [] ยอมรับ [] หลีกเลี่ยง [/] ลด [] แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนเงินสะสมเพื่อความมั่นคงของมหาวิทยาลัย (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	จำนวนเงินสะสมคงเหลือ เพื่อความมั่นคงของมหาวิทยาลัย ณ วันสิ้นปีงบประมาณ (บาท)
2563	NA
2562	321.94 ล้านบาท
2561	-
2560	-
2559	-
2558	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้านเงินสะสมเพื่อความมั่นคงไม่ถึงเป้าหมาย 350 ล้านบาท

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ
1.หารายได้เพิ่มจากความเด่นด้านการเกษตร และค่านิยมของมหาวิทยาลัย			
			xxxxxxx

ตัวชี้วัด 9 : จำนวนค่าใช้จ่ายที่ลดลง (เทียบกับปีที่ผ่านมา)

เป้าหมาย : 60 ล้านบาท

ความเสี่ยง : มหาวิทยาลัยมีรายจ่ายที่เพิ่มขึ้นทั้งค่าใช้จ่ายคงที่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งค่าจ้างบุคลากร และค่าใช้จ่ายผันแปร โดยเฉพาะอย่างยิ่งค่าซ่อมแซมอันเนื่องมาจากอายุการใช้งานของครุภัณฑ์ และค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าสาธารณูปโภค

ปัจจัยเสี่ยง : มหาวิทยาลัยรายจ่ายที่จำเป็นเพิ่มขึ้น

ผู้รับผิดชอบ : รอง/ผู้ช่วยอธิการบดีด้านการเงินการคลัง ผู้อำนวยการกองคลัง

คะแนนประเมินความเสี่ยง : 25 คะแนน (ระดับสูงมาก)

คะแนนการยอมรับได้ : 16 คะแนน (4 x 4)

โอกาสที่จะเกิด [] 1 น้อยที่สุด [] 2 น้อย [] 3 ปานกลาง
[] 4 มาก [/] 5 มากที่สุด

ผลกระทบ [] 1 ไม่มีผลกระทบใดๆต่อมหาวิทยาลัย
[] 2 มหาวิทยาลัยขาดทุน หมายถึงมีรายได้น้อยกว่ารายจ่าย
[] 3 มหาวิทยาลัยขาดสภาพคล่อง หมายถึง ความสามารถในการหาเงินสดให้พอเพียงกับหนี้ที่ต้องจ่าย
[] 4 มหาวิทยาลัยเข้าสู่กระบวนการฟื้นฟูกิจการ/ปรับโครงสร้างหนี้/ลดกิจการ
[/] 5 มหาวิทยาลัยล้มละลาย/ปิดกิจการ

วิธีการจัดการความเสี่ยง : { } ยอมรับ { } หลีกเลี่ยง { / } ลด { } แบ่งปัน

ตารางแสดงจำนวนค่าใช้จ่ายรายปีของมหาวิทยาลัย (ปีงบประมาณ 2558 – 2563)

ปีงบประมาณ	ค่าใช้จ่ายรวม (บาท)	การเพิ่มขึ้น / ลดลงของค่าใช้จ่ายเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา	
		บาท	ร้อยละ
2563	ยังไม่ได้รับข้อมูล	-	-
2562	-	-	-
2561	-	-	-
2560	-	-	-
2559	-	-	-

กิจกรรมลดความเสี่ยงด้านการลดค่าใช้จ่ายของมหาวิทยาลัยเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา

ชื่อกิจกรรม	ผลผลิตที่คาดว่าจะได้รับ	กำหนดแล้วเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ

			XXXXXX
--	--	--	--------



(အကယ်၍ အချက်အလက်များ ပေါ်ပေါက်လာပါက)