



ส่วนงาน กองแผนงาน สำนักงานอธิการบดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิการบดี

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงาน พร้อมวัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
ก. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน ๑. ภารกิจงานวิเคราะห์นโยบายและ แผนพัฒนามหาวิทยาลัย วัตถุประสงค์ เพื่อวิเคราะห์ข้อมูล ดำเนินการ จัดทำแผนพัฒนามหาวิทยาลัย ๒. ภารกิจงานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำคำขอตั้งงบประมาณ	กองแผนงานร่วมกัน กำหนดกิจกรรม ควบคุมตาม วัตถุประสงค์ และผล การประเมินความเสี่ยง	กองแผนงานระบุ วิเคราะห์บริหาร ความเสี่ยงตามคู่มือ การบริหารความเสี่ยง และคำแนะนำการ	- มีการเปรียบเทียบ แผนและผลการ ดำเนินงาน และรายงาน ต่อผู้บังคับบัญชาทราบ อย่างต่อเนื่องและ	กองแผนงาน/๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓	ดำเนินการแล้วเสร็จ	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงาน พร้อมวัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>เพื่อวิเคราะห์ข้อมูลจัดทำค่าอัตรากำลังประจำปี เพื่อจัดทำแผน/ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี</p> <p>๓. ภารกิจงานวิจัยสถาบันและสารสนเทศ วัตถุประสงค์ เพื่อวิเคราะห์การยุบและยกเลิก ส่วนงานของมหาวิทยาลัย เพื่อจัดทำรายงาน ประจำปีและเอกสารเผยแพร่ งานจัดการ ความรู้</p> <p>4. ภารกิจงานติดตามประเมินผลและ รายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์.....</p>	<p>เป็นลายลักษณ์อักษร โดย บุคลากรทุกคนมีความ เข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรม และ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎระเบียบ ข้อบังคับ ของมหาวิทยาลัย ไม่พบ การฝ่าฝืนในเรื่องการมี ผลประโยชน์ทับซ้อน ส่งผลให้ภาพรวม กิจกรรมการควบคุม ภายในของกองแผนงาน มีความเหมาะสม เพียงพอ และบรรลุ วัตถุประสงค์การ ดำเนินงาน</p>	<p>จัดทำรายงานการ ควบคุมภายใน มหาวิทยาลัย โดยให้ บุคลากรทุกคนมีส่วน ร่วมระบุ วิเคราะห์ และบริหารความเสี่ยง ของภาระงานร่วมกัน</p>	<p>สม่ำเสมอ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรณี ผล การ ดำเนินงานไม่เป็นไป ตามแผน มีการ ดำเนินงานให้เป็นไป ตามแผน ให้มีการแก้ไข อย่างทันกาล - มีการติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผล ความเพียงพอและ ประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และ ประเมินการบรรลุตาม 			

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงาน พร้อมวัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>	<p>(๘) สถานะดำเนินการ</p>	<p>(๙) วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น</p>
			<p>วัตถุประสงค์ขององค์กร ในลักษณะการประเมิน การควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมิน การควบคุมอย่างเป็น อิสระ อย่างน้อยปีละ หนึ่งครั้ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการรายงานผลการ ประเมินและรายงาน การตรวจสอบของผู้ ตรวจสอบภายใน โดย ตรง ต่อ ผู้บังคับบัญชา - มีการติดตามผลการ แก้ไขข้อบกพร่องที่พบ จากการประเมินผลและ การตรวจสอบของผู้ 			

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงาน พร้อมวัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
			ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ ผู้บริหารต้องรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลทันที ใน กรณีที่มีการทุจริตหรือ สงสัยว่ามีการทุจริต มี การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และ มติคณะรัฐมนตรี และมี การกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กร อย่างมีนัยสำคัญ			
ข. ภารกิจตามแผนปฏิบัติการประจำปี 1. ภารกิจ..... วัตถุประสงค์..... ๒. ภารกิจ..... วัตถุประสงค์.....						

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงาน พร้อมวัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
ฯลฯ						
ค. ภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมายพิเศษเพิ่มเติม จากข้อ ๑ และ ๒ 1. ภารกิจ..... วัตถุประสงค์..... ๒. ภารกิจ..... วัตถุประสงค์..... ฯลฯ						

ลายมือชื่อ

(พระมหาบัณฑิต ปณจิตเมธี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองแผนงาน

วันที่ ๓๐ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓

คำอธิบายแบบรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.มจร.5)

- (๑) ระบุชื่อส่วนงานที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงาน
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่จะประเมินผลการควบคุมภายใน
(รอบ ๖ เดือน คือ วันที่ ๓๑ มีนาคม และรอบ ๑๒ เดือน คือ วันที่ ๓๐ กันยายน ของปีที่ประเมิน)
- (๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน
(ตามภารกิจส่วนงาน ๓ ประเภท ประกอบด้วย (๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน (๒) ภารกิจตามแผนดำเนินการ (๓) ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของส่วนงาน)
- (๔) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์
- (๕) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๖) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๓) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
- (๗) ระบุชื่อส่วนงานที่รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ (วัน เดือน ปี) ของการปรับปรุงการควบคุมภายในกรณีการจัดทำรายงานในระดับส่วนงาน
- (๘) ระบุสถานะการดำเนินการ

(สถานะการดำเนินการ ประกอบด้วย ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จ ✓ = ดำเนินการแล้วแต่ล่าช้ากว่ากำหนด ✗ = ยังไม่ได้ดำเนินการ ○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ)

- (๙) ระบุวิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน / ข้อคิดเห็น
- (๑๐) ลงลายมือชื่อคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หรือหัวหน้าส่วนงาน (กรณีที่ยังไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการฯ)
- (๑๑) ระบุตำแหน่งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หรือหัวหน้าส่วนงาน

(หมายถึง คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของส่วนงาน หรือรองอธิการบดีวิทยาเขต / คณบดี / ผู้อำนวยการวิทยาลัย คณะ สถาบัน สำนัก ศูนย์หรือหน่วยงานที่มีฐานะเทียบเท่า / ผู้อำนวยการส่วนงานระดับกองหรือเทียบเท่ากอง)

(๑๒) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

(รอบ ๖ เดือน คือ วันที่ ๓๐ เมษายน และรอบ ๑๒ เดือน คือ วันที่ ๓๑ ตุลาคม ของปีที่ประเมิน)