

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

**Risk Management and Internal Control Plan Internal
Control Assessment Report : ICAR**

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

2025

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์
สำนักงานอธิการบดี

ที่ อว ๗๐๐๐/๒๕๐๑



สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
๑ ซอยฉลองกรุง ๑ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ๑๐๕๒๐

๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐในสังกัดกระทรวงจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วนั้น

ในการนี้ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ฐานะหน่วยงานรับตรวจสอบส่ง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ รายละเอียดตามเอกสารที่เรียนแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานอธิการบดี

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

โทรศัพท์ ๐๒ ๓๒๙ ๘๑๓๓-๓๔

คำนำ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีหน้าที่ตามพันธกิจหลัก ๔ พันธกิจ คือ การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม โดยได้กำหนดนโยบาย แนวทางการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

สถาบัน ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ มอบหมายผู้รับผิดชอบ ถ่ายทอดลงสู่ระดับส่วนงานรับทราบนโยบาย แนวทาง หลักเกณฑ์ แผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้ส่วนงานภายในสถาบันดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูล จัดทำแผน และรายงานผลอย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี ผู้บริหารส่วนงาน มีหน้าที่ กำกับดูแล เร่งรัด ติดตาม มอบหมายผู้รับผิดชอบ ดำเนินการจัดเก็บและรายงานข้อมูลสถิติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสรุปรายงานผลในภาพรวม เพื่อเสนอสถาบันได้รับทราบ

ในการนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ตามมาตรการควบคุมภายในระดับสถาบัน จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (Internal Control Assessment Report : ICAR) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อประเมินผลการควบคุมภายในระดับสถาบัน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลระดับสถาบัน และระดับกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม รับทราบต่อไป

อธิการบดี

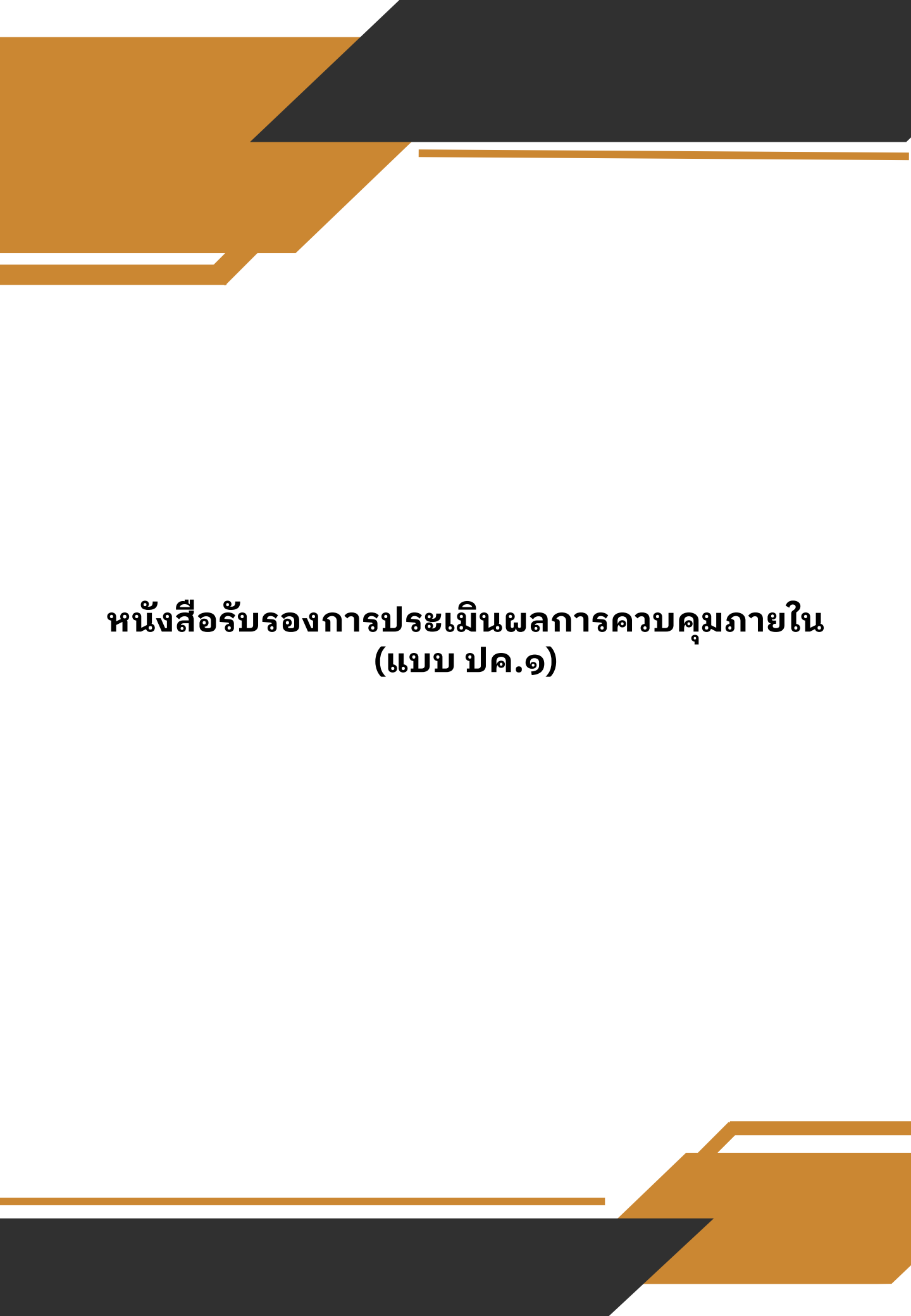
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

เอกสารประกอบการรายงาน

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงที่มีอยู่และได้กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่ควรดำเนินการอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

๑. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน แต่ยังคงต้องมีการดำเนินการต่อเนื่อง

- ๑.๑ ความไม่ปลอดภัยในชีวิตของนักศึกษาและบุคลากร (สภาพแวดล้อม โครงสร้างพื้นฐาน โรงอาหาร โรงพยาบาล อุบัติเหตุ อุบัติภัย การจราจร สิ่งอำนวยความสะดวก)
- ๑.๒ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เพียงพอ
- ๑.๓ มีการจ่ายเงินผิดพลาดให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน
- ๑.๔ ผลประโยชน์ทับซ้อนการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๑.๕ ส่วนงานส่งรายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามเวลาเกินวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป



(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๘

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)**

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้ การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การ ควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง มีการกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติตาม หลักธรรมาภิบาลที่อยู่บนหลักของความซื่อตรงและการ รักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน มีการแจ้งข้อกำหนด จรรยาบรรณบุคลากรที่พึงปฏิบัติให้บุคลากรปฏิบัติตาม ประกาศสถาบันฯ เรื่องเจตจำนงค์ซื่อสัตย์สุจริต และ นโยบายการบริหารของสถาบันที่เน้นความโปร่งใส มี ความเป็นธรรม เป็นวัฒนธรรมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมี สภาพแวดล้อมที่ทำงานและบรรยากาศในการทำงานมี การส่งเสริมและควบคุมภายในอย่างเหมาะสม มีการ กำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน การมอบอำนาจหน้าที่ มีการ ตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่าง เคร่งครัด มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการ บริหารงานการบังคับบัญชา ที่ชัดเจน สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงานในการกำกับดูแล และให้การสนับสนุนการ ดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยมีคำสั่ง แต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่ ผู้ที่รับผิดชอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ มีแผนการดำเนินการ กำหนดเป้าหมาย แนวทาง ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรได้รับทราบ และทำความเข้าใจ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ แนวทางในการ ปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ด้านบุคลากร ส่งเสริมการพัฒนาทักษะและความรู้ สนับสนุนเครื่องมือด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง นำระบบ e-office มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลา ขั้นตอน ทรัพยากร สร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้ แล้วเสร็จทันตามระยะเวลา บรรลุเป้าหมายโดยกำหนดให้ บุคลากรจัดทำแบบมอบหมายงาน ตามภาระงานหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนด เป้าหมาย และรายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด ผู้บริหารหน่วยงานมีหน้าที่กำกับ ดูแล ติดตามและ ประเมินผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้ กำหนด เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการกำหนด นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง มีการกำหนดแนวทางหรือวิธีจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ภายใต้การกำกับ ติดตามของผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงของสถาบัน มีการดำเนินการตามแนวทางของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภาครัฐ (ITA) การปฏิบัติงานโดยยึดหลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ด้านการทุจริต มีการกำหนดความเสี่ยงไว้ดังนี้ ■ การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดจริยธรรมทางสังคมหรือวิชาการ และหรือการทุจริตในหน้าที่ ■ การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากบุคคลที่ยื่นประมูลเข้าที่ราชพัสดุภายในสถาบัน เพื่อแลกกับการอำนวยความสะดวกในการให้บริการ ■ การเรียกรับสินบนจากบริษัทผู้รับจ้างเพื่อแลกกับการเอื้อประโยชน์ ให้กับบริษัทผู้รับจ้าง ■ การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากผู้สมัครงานเพื่อแลกกับการได้รับคัดเลือกเข้าปฏิบัติงาน ผลประเมินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - ภาพรวม ๑๗ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๑๗ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ - ความเสี่ยง ๘ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๘ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ - ควบคุมภายใน ๙ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๙ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. ควบคุมภายใน ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้มีการบริหารจัดการ ส่งเสริมให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม ทั้งด้านการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงานควบคุมและจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ หลักเกณฑ์ โดยมีการวางแผนงานระยะเวลา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน ติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน เพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง และสื่อสารทำความเข้าใจให้บุคลากรทุกคนรับทราบนโยบาย และกระบวนการปฏิบัติ เพื่อป้องกันหรือลดสถานะความเสี่ยง ไม่ให้ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการบริหารจัดการด้านสารสนเทศ ด้วยการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ และนำระบบ e-office ระบบ ERP และระบบ DPBP มาใช้ในการปฏิบัติงาน สื่อสาร ค้นหา รวบรวมข้อมูล จัดเก็บ และนำเข้าข้อมูลเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารบนพื้นฐานของความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร การให้บริการ ผ่านเว็บไซต์ สื่อออนไลน์ในรูปแบบต่างๆ ที่หลากหลาย ให้เกิดความสะดวก และรวดเร็ว เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการประเมินการติดตามผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ข้อกำหนดผ่านสายงานตามโครงสร้างองค์กร สรุปและประเมิน ภายใต้การกำกับ ติดตามและเร่งรัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์กรอบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งประเมินผลการควบคุมสถานการณ์ให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย โดยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบ ในการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน หากมีสถานการณ์ที่พบข้อบกพร่อง สามารถสั่งแก้ไขได้ทันที

ผลการประเมินโดยรวม

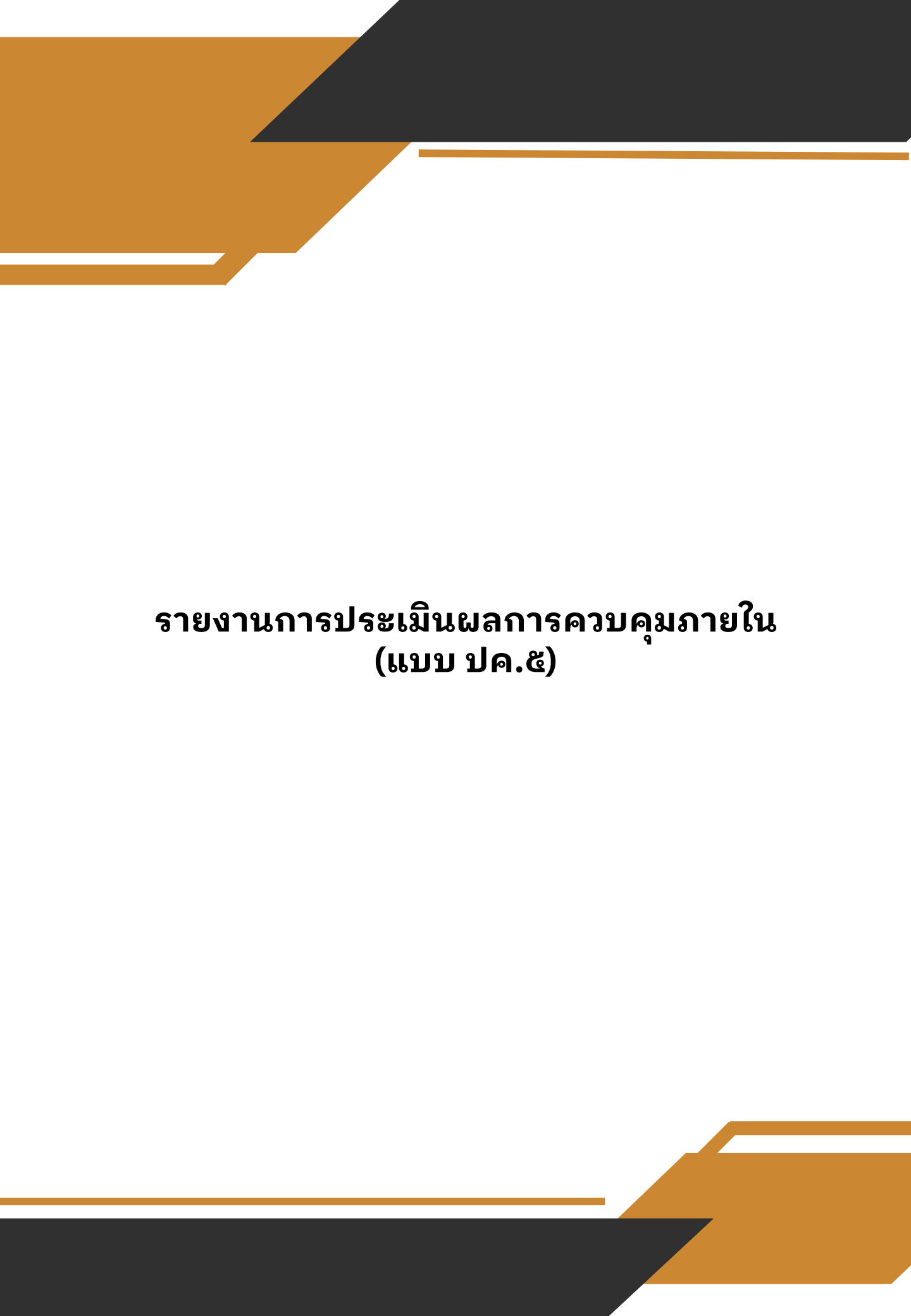
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ ซึ่งในแต่ละปี จะมีการทบทวนและปรับปรุงกระบวนการต่างๆ ให้ครบถ้วนสมบูรณ์ โดยมีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อลดข้อผิดพลาด และลดเวลาในการดำเนินการภายในหน่วยงานให้ดียิ่งขึ้น



(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>ด้านกลยุทธ์</u> <u>๑. การดำเนินงานตามแผนบริหารสถาบันอาจไม่บรรลุตามเป้าประสงค์</u> เป้าหมาย Leading KRI: - มีระบบการติดตามผลการดำเนินงาน ๓ เดือน/ครั้ง Lagging KRI: - ผลดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามแผนบริหาร ร้อยละ ๗๑-๘๐	การดำเนินงานตามแผนบริหารสถาบันอาจไม่บรรลุตามเป้าประสงค์	๑. วิเคราะห์/ทบทวนเป้าประสงค์กลยุทธ์ในการขับเคลื่อนแผนให้บรรลุวิสัยทัศน์ เป้าหมายอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ๒. สื่อสารแผนบริหารสถาบันให้บุคลากรทุกระดับได้รับทราบและเข้าใจในทิศทางเดียวกัน ๓. นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดตามผลการดำเนินงานแบบ Real Time	ผลการดำเนินการปีงบประมาณ ๒๕๖๘ การดำเนินงานตามแผนบริหารสถาบันทั้งหมด (OKR ๒๑ ตัวชี้วัด) ร้อยละ ๑๐๐	ในภาพของหน่วยงานยังมีบางหน่วยงานไม่บรรลุเป้าหมายของหน่วยงานครบทุกตัวชี้วัด	สื่อสารทำความเข้าใจกับหน่วยงานภายในสถาบัน	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ ๒. การรับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผน เป้าหมาย Leading KRI: - มีโอกาสเกิดขึ้นในทุก ๔ ปีการศึกษา Lagging KRI: - รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผน ร้อยละ ๓.๐๑-๕.๐๐	รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนส่งผลกระทบต่อรายได้ของสถาบัน	๑. จัดงาน Open House/ Road show เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์หลักสูตรให้แก่แก่นักเรียนนักศึกษาที่มีความสนใจ ๒. จัดทำหลักสูตรให้ตรงกับความต้องการกลุ่มเป้าหมาย ๓. สถาบันให้นักเรียนและผู้ปกครองได้รับทราบถึงข้อดี/ข้อแตกต่างกับหลักสูตรของมหาวิทยาลัยอื่น ๔. จัดการเรียนการสอนด้วยเครื่องมือที่ทันสมัยและเสริมสร้างทักษะของนักศึกษาให้ตรงกับความต้องการของผู้ประกอบการ ๕. สร้างความร่วมมือกับสถานศึกษาและสถานประกอบการ	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ - แผนการรับนักศึกษา ๗,๐๘๓ คน - ผลการรับนักศึกษา ๘,๘๒๖ คน - ประเมินผลรับนักศึกษาได้มากกว่าแผน ร้อยละ ๒๔.๖๑	ในภาพของหน่วยงาน ยังมีบางคณะ/วิทยาลัย รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนดอยู่	คงกิจกรรมควบคุมภายในเดิมไว้ และเพิ่มการมุ่งเน้นไปที่คณะ/วิทยาลัย ที่ยังรับได้ต่ำกว่าแผนอยู่	ผู้รับผิดชอบหลัก ส่วนงานวิชาการ ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการเงิน <u>๓. รายรับจริงไม่เป็นไปตามแผนและไม่เพียงพอต่อรายจ่าย</u> เป้าหมาย Leading KRI : - รายรับจริงน้อยกว่ารายจ่าย ร้อยละ ๑๐ Lagging KRI : - รายรับจริงเป็นไปตามแผน ร้อยละ ๙๐-๙๙	รายได้ลดลง ส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินของสถาบัน	๑. ทบทวนปรับเปลี่ยนวิธีการในการดึงดูดให้หน่วยงานทั้งภาครัฐ เอกชนและภาคอุตสาหกรรม ทำงานบริการวิชาการร่วมกัน ๒. มีการวิเคราะห์ด้านการตลาดในการนำงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์ ๓. หน่วยงานหารายได้ ต้องจัดระบบการจัดการรายได้แบบครบวงจร เพื่อสร้างรายได้เพิ่มขึ้น ๔. ปรับปรุงระบบการจัดเก็บเงินจากลูกค้า ๕. ประชาสัมพันธ์สร้างแรงจูงใจ การรับบริจาคเงินมากยิ่งขึ้น	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ - รายได้มากกว่ารายจ่าย ร้อยละ ๑๗.๔๘ - รายรับเป็นไปตามแผน ร้อยละ ๘๓.๑๗	รายรับยังน้อยกว่าแผน	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้	ผู้รับผิดชอบหลัก คณะ/วิทยาลัย / วิทยาเขตชุมพร /ส.บริหารงานวิจัยฯ /ส.บริหารข้อมูลดิจิทัล / ส.เรียนรู้ตลอดชีวิต / ส.ทะเบียนฯ /ส.วิชาศึกษาทั่วไป /ส.นวัตกรรมเมืองอัจฉริยะ / โรงพยาบาลพระจอมเกล้าฯ /42 บางกอก / สนง.คลัง ผู้รับผิดชอบข้อมูลภาพรวม สำนักงานคลัง/สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน ๔. การนำระบบเทคโนโลยีดิจิทัล มาใช้ในระบบการให้บริการหลักของสถาบันอาจไม่บรรลุเป้าหมาย (การพัฒนาระบบ ERP) เป้าหมาย Leading KRI : - ดำเนินการแล้วเสร็จตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ ร้อยละ ๙๐ Lagging KRI : - ผลสำเร็จของการพัฒนาและทดสอบระบบ ERP ไม่น้อยกว่า ๔ ระบบ	การพัฒนาระบบ ERP ล้มเหลวหรือไม่ได้ผลตามเป้าหมายที่วางไว้	๑. ให้ผู้ปฏิบัติงานมีส่วนร่วมในการพัฒนาระบบ ERP ตั้งแต่การออกแบบจนถึงการใช้งานจริง โดยจัดการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการใช้ระบบใหม่ ๒. การพัฒนาระบบ ERP มักจะเกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงในกระบวนการทำงานและการใช้เทคโนโลยีใหม่ ต้องมีการวางแผนเพื่อช่วยผู้ปฏิบัติงานปรับตัวและรับการเปลี่ยนแปลงอย่างราบรื่น	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดำเนินการแล้วเสร็จ - ตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ ร้อยละ ๘๐ - พัฒนาและทดสอบระบบ ERP ไม่น้อยกว่า ๕ ระบบ	๑. ด้านความร่วมมือและการบูรณาการระหว่างหน่วยงาน เช่น ความล่าช้าในการตัดสินใจในกระบวนการทำงาน หากหน่วยงานเห็นต่างในเชิงนโยบาย, ความไม่สอดคล้องของแนวทางระหว่างหน่วยงาน ๒. ด้านคุณภาพและความสอดคล้องของข้อมูล เช่น ความคลาดเคลื่อนจากแหล่งข้อมูลภายนอก หรือระบบที่เชื่อมโยงยังไม่สมบูรณ์	รายงานผลความก้าวหน้าในแต่ละเดือน โดยนำเสนอแผนการดำเนินงาน (Gantt Chart) ประจำเดือน และสรุปการปฏิบัติงานเพื่อรายงานผลดำเนินการแล้วเสร็จ รวมถึงปัญหาและอุปสรรค เพื่อหาแนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบหลัก สำนักงานบริหารข้อมูลดิจิทัล ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารข้อมูลดิจิทัล

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>ด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ</u> <u>๕. ภาพลักษณ์ของสถาบันเกิดความเสียหาย</u> เป้าหมาย Leading KRI : - มีการร้องเรียน ๑ ครั้ง/ปี Lagging KRI : - ผลกระทบต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือระดับบุคคล	ภาพลักษณ์ของสถาบันเกิดความเสียหาย	๑. มอบหน่วยงานรับผิดชอบในการตอบข้อเท็จจริงอย่างทันท่วงที ๒. มีการชี้แจงข้อเท็จจริงผ่านเครือข่ายออนไลน์ ๓. มีช่องทางรับฟังเสียงของผู้รับบริการผ่านทางระบบออนไลน์ จดหมาย และการร้องเรียนด้วยตนเอง ซึ่งมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ และหากพบว่าเป็นข้อมูลที่มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียง จะมีการรายงานให้ผู้บริหารที่กำกับดูแลงาน ด้านการสื่อสารทราบทันที ๔. สื่อสารและประชาสัมพันธ์กิจกรรมเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดี	ผลการดำเนินการปีงบประมาณ ๒๕๖๘ มีการร้องเรียน ๒ ครั้ง ส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ความน่าเชื่อถือระดับหน่วยงาน	ยังมีการร้องเรียนในระดับหน่วยงาน	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ เน้นตอบสนองต่อข้อร้องเรียนให้ทันทั่วทั้งที่	ผู้รับผิดชอบหลักทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบข้อมูลภาพรวมสำนักงานนิติการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการทุจริต <u>๖. การให้หรือรับสินบนจากการดำเนินงาน</u> <u>เรื่องการใช้อำนาจตามกฎหมายหรือการ</u> <u>ให้บริการตามภารกิจ/ การจัดซื้อจัดจ้าง/</u> <u>การบริหารงานบุคคล</u> เป้าหมาย Leading KRI : - ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ๓ ปีติดต่อกัน นับย้อนจากปัจจุบัน Lagging KRI : - ไม่เคยได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง	สถาบันเกิดความเสียหาย	๑. เผยแพร่ประกาศนโยบาย “No Gift Policy” ทางเว็บไซต์สถาบัน ๒. สื่อสารให้บุคลากรที่รับผิดชอบ/บุคคลที่ยื่นประมูลตระหนักรู้ และปฏิบัติตามประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ “No Gift Policy” ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ๓. กำหนดนโยบายในการให้บริการกับผู้รับบริการอย่างเสมอภาคหรือเท่าเทียม ๔. กำหนดนโยบายในการหมุนเวียนบุคลากรเพื่อสับเปลี่ยนงานที่รับผิดชอบเช่น ทุก ๆ ๓ ปี ๕. มีช่องทางการร้องเรียนที่หลากหลาย เช่น เว็บไซต์/e-mail/ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน ๖. มีการติดตามการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และกำหนดมาตรการลงโทษกรณีตรวจพบว่า มีการเอื้อประโยชน์/เรียกรับสินบน ๗. ทบทวนระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตที่เกี่ยวกับสินบน	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง	-	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานนิติการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>ด้านสิ่งแวดล้อม</u> <u>๗. ความไม่ปลอดภัยในชีวิตของนักศึกษาและบุคลากร (สภาพแวดล้อม โครงสร้างพื้นฐาน โรงอาหาร โรงพยาบาล อุบัติเหตุ อุบัติภัย การจราจร สิ่งอำนวยความสะดวก)</u> เป้าหมาย Leading KRI : - จำนวนการเกิดอุบัติการณ์ที่ลดลง (incident) ร้อยละ ๒๕ Lagging KRI : - ไม่ทำให้เกิดอันตรายต่อการสูญเสียชีวิต	นักศึกษา และบุคลากรไม่ได้รับความปลอดภัย	- จัดระบบรักษาความปลอดภัยให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ของสถาบัน - รณรงค์/ให้ความรู้เรื่องการปฏิบัติตามกฎจราจรอย่างเคร่งครัดแก่นักศึกษาและบุคลากร - ทบทวนแผนฉุกเฉิน/แผนระงับ เมื่อเกิดอุบัติเหตุภายในสถาบันอย่างต่อเนื่องและเป็นปัจจุบัน - จัดให้มีการตรวจสอบระบบ/เครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันการเกิดเหตุที่คาดไม่ถึงให้พร้อมใช้งานอย่างสม่ำเสมอซักซ้อมการปฏิบัติตามแผนหรือมาตรการป้องกันการเกิดเหตุที่คาดไม่ถึงอย่างต่อเนื่อง	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ อุบัติการณ์ลดลงร้อยละ ๕๐ มีผู้เสียชีวิต ๒ ราย	มีอุบัติการณ์ที่ร้ายแรงถึงขั้นสูญเสียชีวิต ยังคงต้องเฝ้าระวังป้องกันอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ เพิ่มความเข้มงวดในการระมัดระวังจุดที่มีความเสี่ยง	ผู้รับผิดชอบหลัก ส่วนงานวิชาการ/สำนัก/สำนักงานบริหารทรัพยากรกายภาพฯ ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารทรัพยากรกายภาพฯ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านสุขภาพ ๘. การให้บริการของโรงพยาบาลฯ ไม่เป็นไปตามความคาดหวังของชุมชน โดยรอบ เป้าหมาย Leading KRI : - มีความผิดพลาดในการให้บริการ ๑ ครั้งต่อปี Lagging KRI : - ความพึงพอใจของผู้รับบริการ ร้อยละ ๘๐-๘๙	คุณภาพการให้บริการของโรงพยาบาล	๑. ผลักดัน และขอรับการสนับสนุนอัตรากำลังตามแผน ๒. ปรับปรุงกระบวนการโดยใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ให้เกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ๓. สื่อสารและประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับบริการให้ทราบถึงขั้นตอนการรับบริการ อย่างครบถ้วน ๔. สำรวจความคาดหวัง และความพึงพอใจ ของผู้รับบริการ โดยกว้างขวาง เพื่อนำมาปรับปรุงการให้บริการ ๕. เพิ่มช่องทางและรูปแบบการให้บริการ ให้ตอบโจทย์กลุ่มผู้รับบริการทางการแพทย์ของโรงพยาบาล ๖. ส่งเสริมการสื่อสารองค์กรให้เป็นไปตามความคาดหวังของชุมชน เช่น จัดกิจกรรมสาธารณะที่ทำให้โรงพยาบาลใกล้ชิดกับชุมชน การออกส่งเสริมและตรวจสุขภาพ การให้บริการตรวจสุขภาพประจำปีฟรี หรือการจัดสัมมนาเกี่ยวกับการป้องกันโรคต่างๆ	ผลการดำเนินการปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โรงพยาบาลให้บริการทางการแพทย์ การรักษาพยาบาลและสุขภาพอนามัยชุมชนทั้งด้านร่างกายและภาวะจิตใจซึ่งประกอบด้วย นักศึกษา บุคลากร และประชาชนทั่วไป จำนวน ๔๔,๘๑๔ คน โดยได้สำรวจความพึงพอใจแล้วได้รับคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ระดับ พึงพอใจมาก ด้วยคะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ ๔.๔๑ (ร้อยละ ๘๘.๒)	สถานการณ์ด้านการแพทย์ สาธารณสุขและสุขภาพอนามัยชุมชนมีการเปลี่ยนแปลงตามสภาพแวดล้อมตลอดเวลาและบางครั้งเกิดโรคอุบัติใหม่ทำให้การระบาดเป็นไปอย่างรวดเร็วส่งผลให้การจัดการด้านการรักษาพยาบาล และส่งเสริมสุขภาพอนามัยแก่ประชาชนต้องมีการปรับเปลี่ยนให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงตามสภาพแวดล้อม และการเกิดโรคระบาดใหม่อยู่เสมอ ซึ่งยังเป็นไปได้ค่อนข้างยากและใช้งบประมาณค่อนข้างสูง จึงอาจส่งผลกระทบให้ประชาชนผู้รับบริการเกิดความไม่พึงพอใจได้	๑. ดำเนินการสำรวจความคาดหวังและความพึงพอใจเป็นระยะ และดำเนินการสำรวจความคิดเห็นให้ครอบคลุมทุกกลุ่มผู้รับบริการเพื่อนำข้อคิดเห็นของผู้รับบริการในแต่ละกลุ่มมาปรับปรุงการให้บริการให้เข้ากับสภาพการณ์ด้านสาธารณสุขอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดให้มีกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการรับรู้ข่าวสารของโรงพยาบาลพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร เพื่อให้ผู้รับบริการได้รับทราบถึงข้อมูลการบริการของโรงพยาบาลอย่างสม่ำเสมอ	ผู้รับผิดชอบหลัก โรงพยาบาลพระจอมเกล้าฯ ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม โรงพยาบาลพระจอมเกล้าฯ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน (ควบคุมภายใน) ๑. การถ่ายทอดแผนสู่ระดับผู้ปฏิบัติการ เป้าหมาย Leading KRI : - มีการถ่ายทอดแผน ร้อยละ ๘๐-๘๙ Lagging KRI : - มีส่วนร่วมในการถ่ายทอดแผน ร้อยละ ๖๐-๖๙	ไม่เกิดการถ่ายทอดแผนหรือการถ่ายทอดแผนผิดพลาดไม่ชัดเจน	๑. ก่อนการถ่ายทอดแผน ต้องมีการกำหนดเป้าหมายที่ชัดเจนและรายละเอียดของแผนอย่างครบถ้วน โดยต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์หลักขององค์กร เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ๒. ใช้ช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายและเหมาะสมเพื่อให้ข้อมูลถึงผู้ปฏิบัติการอย่างชัดเจน ๓. ให้ผู้ปฏิบัติการมีส่วนร่วมในการวางแผนและการตัดสินใจ เพื่อเพิ่มความมุ่งมั่นและความรับผิดชอบ ๔. จัดทำระบบการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามแผนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถตรวจสอบความคืบหน้าและระบุปัญหาที่เกิดขึ้นได้ทันเวลา ๕. จัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ได้มีการจัดกิจกรรม Meet and Talk เมื่อวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘ ณ หอประชุมใหญ่คณะวิศวกรรมศาสตร์	มีบุคลากรบางส่วนไม่ได้เข้าร่วม	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ เพิ่มการมีส่วนร่วมสำหรับบุคลากรทุกคน	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน (ควบคุมภายใน) ๒. การรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศไม่เพียงพอ เป้าหมาย Leading KRI : - จำนวนความเสียหายสูงสุด และสามารถแก้ไขในระยะเวลาไม่เกิน ๒๔ ชั่วโมง Lagging KRI : - จำนวนเหตุการณ์การบุกรุกและโจมตีโดยผู้ไม่ประสงค์ดีและที่ทำให้เกิดความเสียหายระดับสูงไม่เกิน ๑๒ ครั้ง หรือมีผลกระทบกับผู้ใช้งานจำนวนไม่เกินร้อยละ ๒๐ ของจำนวนผู้ใช้งานในสถาบันฯ ทั้งหมด	ความไม่ปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศของสถาบัน	๑. การจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศสถาบันฯ ให้เป็นปัจจุบัน ๒. จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ แนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสร้างความตระหนักรู้ ข้อพึงระวัง และการใช้อุปกรณ์สารสนเทศ ในกลุ่มผู้ใช้งานที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ในภาพรวม ตลอดจน ให้ความรู้แก่บุคลากรเพื่อให้รู้เท่าทันกับภัยคุกคามที่เกิดขึ้น ๓. การจัดทำกระบวนการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของสถาบันฯ ในภาพรวมของสถาบันฯ อาทิ เช่น แผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) แผนรองรับกรณีฉุกเฉิน เป็นต้นรวมทั้งการซักซ้อมตามแผนการเตรียมความพร้อมกรณี ฉุกเฉินที่ได้ กำหนดไว้ ๔. กำหนดวิธีการปฏิบัติ ในการควบคุมดูแล อุปกรณ์สารสนเทศ ในภาพรวมทั้งสถาบันฯ โดยกำหนดกลุ่มผู้ใช้ตามลำดับความสำคัญ ในกลุ่มงานที่มีความเสี่ยงสูง หากเกิดความเสียหาย และติดตามผลการดำเนินงาน ๕. การจัดทำโครงการจัดซื้อ/จัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ในระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อของประมาณสนับสนุนจากสถาบันฯ ๖. นำเสนอนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้จัดทำ ทบทวนหรือปรับปรุง เข้าที่ประชุม ผู้บริหาร เพื่อรับทราบ และนำไปปฏิบัติ	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ พบความเสียหายโดยใช้เวลาแก้ไขทั้งหมด ๒๐ ชั่วโมง	๑. ระบบที่ใช้ในการรักษาและป้องกันการบุกรุกและโจมตีโดยผู้ไม่ประสงค์ดียังไม่เพียงพอ และ ครบถ้วนสมบูรณ์ ๒. กระบวนการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของสถาบันฯ ยังไม่มีรองรับในทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง อาทิ เช่น แผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) แผนรองรับกรณีฉุกเฉิน เป็นต้น ๓. การสร้างความตระหนักรู้ของบุคลากรในทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑. ขอรับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมในการจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ๒. การพัฒนากระบวนการในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศให้เพียงพอ การนำมาตรฐานสากลมาประยุกต์ใช้ให้เกิดประโยชน์ ๓. การของบประมาณในการดำเนินโครงการสร้างความตระหนักรู้ของบุคลากรในทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้ครอบคลุม เพียงพอ และต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานดิจิทัล

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน (ควบคุมภายใน) ๓. ส่วนงานส่งรายงานผลการปฏิบัติงานเกินวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป เป้าหมาย Leading KRI: - ร้อยละของจำนวนส่วนงานที่ส่งรายงานผลตรงตามเวลา ร้อยละ ๘๐-๘๙ Lagging KRI: - การส่งรายงานผลการปฏิบัติงานเกินกำหนดเวลา ร้อยละ ๒๐-๒๙	ส่วนงานส่งรายงานผลการปฏิบัติงานไม่ทันตามกำหนดเวลาส่งผลกระทบต่อการประเมินผลในภาพรวมสถาบัน	๑. ส่วนงานควรมีการแต่งตั้งคณะทำงานหรือมอบหมายให้ผู้บริหาร กำกับ ติดตาม เร่งรัด ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินงานและรายงานผลการปฏิบัติงานตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการประจำส่วนงานหรือผู้บริหาร พิจารณารับทราบ และแจ้งส่วนงานที่เกี่ยวข้องทราบ ๒. นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดตามผลการดำเนินงานแบบ Real Time	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลตรงตามเวลา คิดเป็นร้อยละ ๗๙.๔๙	ยังมีหน่วยงานที่ส่งรายงานผลการปฏิบัติงานเกินระยะเวลาที่กำหนด	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>ด้านการเงิน (ควบคุมภายใน)</u> <u>๔. การจ่ายเงินผิดพลาดให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน</u> เป้าหมาย Leading KRI: - จ่ายเงินผิดพลาด ๑ ครั้ง หรือไม่มีการจ่ายเงินผิดพลาดเลย Lagging KRI: - จ่ายเงินผิดพลาด ต่ำกว่า ๕,๐๐๐ บาท หรือไม่มีการจ่ายเงินผิดพลาดเลย	สถาบันเกิดความเสียหาย	๑. จัดให้มีบุคคลในการสอบทานเอกสารการส่งจ่ายเงินและรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงินให้ถูกต้องตรงกัน ก่อนนำเสนออนุมัติส่งจ่าย และส่งให้ธนาคารเพื่อทำการโอนเงิน ๒. จัดให้มีการสุ่มตรวจสอบเอกสารหรือเส้นทางการโอนเงินกับเจ้าหน้าที่ธนาคารอย่างสม่ำเสมอ ๓. ตรวจสอบรายงานสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีให้เป็นปัจจุบัน อย่างน้อย เดือนละ ๑ ครั้ง ๔. ตรวจสอบข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงิน ว่ามีข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน ๕. จัดให้มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านการเงินรับ-การจ่ายเงิน ทุกๆ ๓ ปี ๖. จัดให้มีการประชุมเพื่อซักซ้อมการปฏิบัติงาน/สรุปปัญหา-อุปสรรคในการทำงานเป็นประจำทุกปี	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ สำนักงานคลังใช้ระบบสวัสดิการข้าราชการพยาบาล / ค่าทันตกรรม / ค่าเล่าเรียนบุตร ในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการข้าราชการพยาบาล ซึ่งยังไม่มีกรณีโอนเงินผิดพลาด	-	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก สำนักงานคลัง ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานคลัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>ด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (ควบคุมภายใน)</u> <u>๕. การไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องการละเมิดจริยธรรมทางสังคมหรือวิชาการ และหรือการทุจริตในหน้าที่</u> เป้าหมาย Leading KRI: - บุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง) จำนวน ๑ เรื่อง Lagging KRI: - มีผลกระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงสถาบัน โดยมีการร้องเรียน สอบสวน และพบว่ากระทำผิดจริง	บุคลากรของสถาบันทำผิดกฎ ระเบียบ การละเมิดจริยธรรมทางสังคมหรือวิชาการ และหรือการทุจริตในหน้าที่ ทำให้เกิดความเสียหายในภาพรวมต่อสถาบัน	๑. สร้างการตระหนักรู้ให้เกิดขึ้นกับบุคลากรทุกกลุ่มทุกประเภทให้ปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบที่กำหนดอย่างเคร่งครัด เพื่อลดโอกาสในการเกิดการทุจริต ๒. สร้างช่องทางการร้องเรียนที่หลากหลาย ๓. ทบทวน ปรับปรุง แก้ไข กฎ ระเบียบที่ล้าสมัยให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ๔. ทบทวนระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในสถาบัน	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ไม่มีบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหรือการทุจริตในหน้าที่ (วินัยร้ายแรง)	-	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานนิติการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการทุจริต (ควบคุมภายใน) ๖. ผลประโยชน์ทับซ้อน เป้าหมาย Leading KRI: - ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ๒ ปีติดต่อกัน นับย้อนจากปีปัจจุบัน Lagging KRI: - ได้รับความเสียหายเป็นตัวเงิน และ/หรือ ชื่อเสียง เมื่อ ๒ ปีที่แล้ว	พบผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. มีการตรวจสอบข้อมูลหรือประวัติของผู้ที่จะแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ/กรรมการในการดำเนินงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ว่ามีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่จะจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่ เพื่อป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน ๒. ไม่ควรผูกขาดกับผู้รับจ้างรายใดรายหนึ่งนานเกินไปหรือเพียงรายเดียว ควรมีการจัดทำบัญชีรายชื่อผู้รับจ้าง เพื่อให้เกิดการแข่งขัน โดยสถาบันได้รับประโยชน์ทั้งในเรื่องของคุณภาพ/ราคา ๓. ส่งเสริม สนับสนุน รมรณรงค์ให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๔. ควรจัดให้มีระบบพี่เลี้ยง ในการช่วยเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานใหม่ หรือประจำหน่วยงานใหม่	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ในเรื่องของผลประโยชน์ทับซ้อน	-	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก คณะ/ สถาบันโคเซ็นฯ/ สำนัก/ สำนักงานพัสดุ ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานนิติการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการทุจริต (ควบคุมภายใน) ๗. การใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากการยื่นประมูลเข้าที่ราชพัสดุ/การเอื้อประโยชน์กับบริษัทรับจ้าง/การได้คัดเลือกในการปฏิบัติงาน เป้าหมาย Leading KRI: - ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ๓ ปี ติดต่อกัน นับย้อนจากปีปัจจุบัน Lagging KRI: - ไม่เคยได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง	พบการใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากการยื่นประมูลเข้าที่ราชพัสดุ/การเอื้อประโยชน์กับบริษัทรับจ้าง/การได้คัดเลือกในการปฏิบัติงาน	- เผยแพร่ประกาศนโยบาย “No Gift Policy” ของสถาบันแก่บุคลากรและบุคคลภายนอกบนเว็บไซต์สถาบัน - สื่อสารให้บุคลากรที่รับผิดชอบ/บุคคลที่ยื่นประมูลตระหนักรู้และปฏิบัติตามประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ “No Gift Policy” ที่กำหนดอย่างเคร่งครัด - กำหนดนโยบายในการให้บริการกับผู้รับบริการอย่างเสมอภาคหรือเท่าเทียม - กำหนดนโยบายในการหมุนเวียนบุคลากรเพื่อสับเปลี่ยนงานที่รับผิดชอบเช่น ทุก ๆ ๓ ปี - มีช่องทางการร้องเรียนที่หลากหลาย เช่น เว็บไซต์/e-mail/ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น - มีการติดตามการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอและกำหนดมาตรการลงโทษกรณีตรวจพบว่า มีการเอื้อประโยชน์/เรียกรับสินบน - ทบทวนระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดการทุจริตในสถาบันที่เกี่ยวข้องกับสินบน	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ไม่ได้รับการร้องเรียนหรือฟ้องร้อง ในเรื่องการใช้อำนาจหน้าที่เรียกรับสินบนจากการยื่นประมูลเข้าที่ราชพัสดุ/การเอื้อประโยชน์กับบริษัทรับจ้าง/การได้คัดเลือกในการปฏิบัติงาน	-	คงกิจกรรมควบคุมเดิมไว้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักงานนิติการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านสิ่งแวดล้อม (ควบคุมภายใน) ๘. การจัดการสภาพแวดล้อมตรงตามความต้องการ เป้าหมาย Leading KRI: - ความพึงพอใจของผู้รับบริการ ร้อยละ ๘๐ Lagging KRI: - มีแผนดำเนินการ/ไม่ดำเนินการตามแผน	สภาพแวดล้อมภายในสถาบันไม่ส่งเสริม สุขภาวะที่ดีต่อนักศึกษาและบุคลากรภายในสถาบัน	๑. การส่งเสริมให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย ๒. การสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับปัญหาสิ่งแวดล้อมและวิธีการแก้ไขปัญหาผ่านกิจกรรมต่างๆ เช่น การจัดกิจกรรมวันสิ่งแวดล้อมโลก การแข่งทำขยะให้เป็นประโยชน์ เป็นต้น ๓. การจัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การประหยัดพลังงาน การจัดการขยะ และการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน	ผลการดำเนินการปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ๑. บุคลากรมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาความสะอาด ความเป็นระเบียบ และความปลอดภัยในพื้นที่ของตนเอง ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์แข่งขันด้านสิ่งแวดล้อม - "KMITL Zero Waste Challenge" แยกให้ไว แยกให้แม่น เพื่อโลกที่ยั่งยืน - มีการเผยแพร่ความรู้ผ่านสื่อต่างๆ ๓. จัดอบรม/สัมมนาเชิงปฏิบัติการให้ความรู้ด้านการอนุรักษ์พลังงาน การคัดแยกขยะ และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ๔. ประเมินความพึงพอใจร้อยละ ๗๗	การปรับเปลี่ยนพฤติกรรมเป็นสิ่งที่ยากและลำบาก จึงจำเป็นต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความถี่ และสร้างการจดจำมากยิ่งขึ้น	จัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อสร้างวัฒนธรรมใหม่ในองค์กร	ผู้รับผิดชอบหลัก ทุกหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม สำนักบริหารทรัพยากรกายภาพ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านสิ่งแวดล้อม (ควบคุมภายใน) ๙. มาตรฐานการให้บริการของโรงพยาบาล เป้าหมาย Leading KRI: - ไม่มีความผิดพลาดในการให้บริการ Lagging KRI: - ความพึงพอใจของผู้รับบริการ ร้อยละ ๘๐-๘๙	การให้บริการของโรงพยาบาลไม่เป็นไปตามมาตรฐาน	๑. การกำหนดนโยบายและมาตรการที่ชัดเจนในการควบคุมความเสี่ยง เช่น แนวทางการรักษาตามมาตรฐาน การควบคุมการติดเชื้อ การบริหารจัดการยาอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้รับการฝึกอบรมด้านการรักษาพยาบาล และการให้บริการที่มีมาตรฐาน เช่น การฝึกอบรมการให้ยาที่ถูกต้อง การใช้เครื่องมือแพทย์อย่างปลอดภัย และการสื่อสารกับผู้ป่วยอย่างเหมาะสม ๓. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามขั้นตอน ระยะเวลา การให้บริการต่างๆ ที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน ๔. มีการนำเทคโนโลยีมาช่วยการให้บริการให้ถูกต้องรวดเร็วยิ่งขึ้น	ผลการดำเนินการปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ๑. ให้บุคลากรปฏิบัติตามขั้นตอน และ เข้ารับการฝึกอบรมในด้านที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดให้มีกระบวนการรายงาน และเฝ้าติดตามเมื่อเกิดอุบัติการณ์ความเสี่ยงและความผิดพลาด หาสาเหตุ (Root Cause Analysis) และแก้ไข ปัญหา พร้อมปรับปรุงกระบวนการให้บริการ (PDCA) อย่างสม่ำเสมอ ๓. มีผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการ คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ ๔.๔๑ คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๒ มีระดับอยู่ที่ : พึงพอใจมาก	เน้นย้ำบุคลากรให้ปฏิบัติตามมาตรฐาน ให้บริการพยาบาลเพื่อป้องกันความเสี่ยงทางคลินิก ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดูแลผู้ป่วยโดยตรง เพื่อลดความคลาดเคลื่อนทางการรักษา, การติดเชื้อ และการพลัดตกหกล้ม	โรงพยาบาลดำเนินการรวบรวมวิเคราะห์ และ ประเมินความเสี่ยงทางคลินิกเพื่อป้องกันอุบัติการณ์ไม่พึงประสงค์ที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้ป่วย และ บุคลากรเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ	ผู้รับผิดชอบหลัก โรงพยาบาลพระจอมเกล้าฯ ผู้รับผิดชอบ ข้อมูลภาพรวม โรงพยาบาลพระจอมเกล้าฯ



(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

**รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)**



รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๖)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน :

อธิการบดี

สำเนาเรียน :

คณะกรรมการตรวจสอบ

ตรวจสอบโดย : นักตรวจสอบภายใน
นางสาวศรุตดา โพธิ์พันธุ์

สอบทานโดย : หัวหน้างานตรวจสอบ
นางสาวปิยะมล บุญชื่น

วันที่ออกรายงาน : ๔ ตุลาคม ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของนักตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดี

นักตรวจสอบภายใน ของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของสถาบันฯ จะบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานการดำเนินงานตามกลุ่มตัวอย่างของหน่วยรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ นักตรวจสอบภายใน เห็นว่าสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในโดยรวมอยู่ในระดับที่ดี มีความเหมาะสมและเพียงพอ โดยเจ้าหน้าที่ของสถาบันฯ ได้ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี ยังพบว่ามี การปฏิบัติงานบางกระบวนการที่ต้องเพิ่มการควบคุมภายในให้ครบถ้วน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่และต้องกำหนดให้มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจ่ายชำระค่าธรรมเนียมหอพักนักศึกษาไม่เป็นไปตามประกาศสถาบันฯ
- ๑.๒ การอนุญาตเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารจากสถาบันฯ และการรายงานความเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคารให้สำนักงานคลัง ไม่ครบถ้วน
- ๑.๓ การเบิกจ่ายค่าธรรมเนียมหอพักนักศึกษาไม่ดำเนินการตามระเบียบสถาบันฯ
- ๑.๔ ไม่มีการแบ่งแยกหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน
- ๑.๕ แบบ ปร.๖ (แบบสรุปราคากลางก่อสร้างอาคาร) ไม่ถูกต้อง
- ๑.๖ แบบ ปร.๔ (แบบแสดงรายการปริมาณงานและราคา (BOQ) ไม่ถูกต้อง
- ๑.๗ ไม่ส่งหนังสือยืนยันหลักประกันสัญญาจากธนาคาร
- ๑.๘ การดำเนินโครงการจ้างที่ปรึกษาโครงการบริการวิชาการไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง
- ๑.๙ การเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาผู้ปฏิบัติงานโครงการฯ ไม่สอดคล้องกับงวดงานในสัญญาจ้าง
- ๑.๑๐ กระบวนการจำหน่ายพัสดุไม่ถูกต้อง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจ่ายชำระค่าธรรมเนียมหอพักนักศึกษาไม่เป็นไปตามประกาศสถาบันฯ

๑) นักวิชาการเงินและบัญชี ต้องศึกษาทำความเข้าใจประกาศสถาบันฯ เรื่องค่าธรรมเนียมหอพักนักศึกษา พ.ศ. 2565 ให้ชัดเจน และถือปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

๒) กรณีไม่เข้าใจหรือไม่มีนโยบายการปฏิบัติงานนั้น ๆ ให้หารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง

๒.๒ การอนุญาตเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารจากสถาบันฯ และการรายงานความเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคารให้สำนักงานคลัง ไม่ครบถ้วน

๑) ผู้บริหารที่รับผิดชอบ ปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร เลขที่บัญชี 693-065-2652 และหากต้องการเปิดบัญชีให้ขออนุญาตเปิดบัญชีให้ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสถาบันฯ เพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินและให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี

๒) กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในบัญชีเงินฝากธนาคารของหน่วยงาน เพื่อเป็นกรอบในการบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพและป้องกันความเสี่ยงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

๓) ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบและหลักเกณฑ์ที่สถาบันฯ กำหนด เพื่อให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี

๔) นักวิชาการเงินและบัญชี รายงานความเคลื่อนไหวของบัญชีเงินฝากธนาคารทุกบัญชีให้สำนักงานคลังทราบ

๒.๓ การเบิกจ่ายค่าธรรมเนียมหอพักนักศึกษาไม่ดำเนินการตามระเบียบสถาบันฯ

๑) นักวิชาการเงินและบัญชี จัดทำประมาณการรายรับและรายจ่าย ใช้เงินรายได้สถาบันฯ ประจําปีให้สอดคล้องกับการดำเนินงาน และเป็นไปตามประกาศสถาบันฯ เรื่องหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณประจําปี พ.ศ. ๒๕๖๓

๒) จัดทำหนังสือขออนุมัติค่าใช้จ่ายก่อนดำเนินการ และกรณีที่ค่าใช้จ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่ประมาณการไว้ ให้ขออนุมัติปรับแผนการใช้จ่ายเงินให้ถูกต้องทุกครั้ง

๒.๔ ไม่มีการแบ่งแยกหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงาน

๑) ผู้บริหารที่กำกับดูแล กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในให้ครบถ้วนทุกระบบงาน เพื่อเป็นกรอบในการบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพและป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต

๒) กำหนดให้มีแนวทางการปฏิบัติงานการเงินให้สอดคล้องเป็นไปตามประกาศสถาบันฯ เวียนแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องรับทราบ และถือปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกันอย่างเคร่งครัด

๓) สอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ

๔) พิจารณาจัดจ้างเจ้าหน้าที่ให้เพียงพอ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานระหว่างบุคคลด้านการเงินและด้านบัญชีแยกจากกัน และเป็นการป้องกันการทุจริตจากการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักการควบคุมภายในที่ดี หากมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ สามารถขอความอนุเคราะห์บุคลากรจากสถาบันฯ

๒.๕ แบบ พร.๖ (แบบสรุปราคากลางก่อสร้างอาคาร) ไม่ถูกต้อง

ผู้บริหารที่กำกับดูแล ควบคุมดูแลการคำนวณแบบแสดงรายการ ปริมาณงานและราคารายการงานก่อสร้างของคณะกรรมการราคากลางให้ถูกต้องก่อนการใช้การประกาศร่างของเขต (TOR) การจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันโอกาสที่จะเกิดข้อผิดพลาดในการจัดทำเอกสารประกวดราคาและยังช่วยลดข้อโต้แย้งหรือการทักท้วงจากผู้เสนอราคาภายหลัง

๒.๖ แบบ พร.๔ (แบบแสดงรายการปริมาณงานและราคา (BOQ) ไม่ถูกต้อง

ผู้บริหารที่กำกับดูแล ควบคุมกำกับดูแลการคำนวณแบบแสดงรายการ ปริมาณงานและราคารายการงานก่อสร้างให้ถูกต้องก่อนลงนามสัญญาจ้างก่อสร้างทุกครั้ง เพื่อช่วยให้มั่นใจว่างานก่อสร้างจะเป็นไปตามคุณสมบัติที่กำหนดและได้รับสิ่งก่อสร้างที่มีคุณภาพตามวัตถุประสงค์

๒.๗ ไม่ส่งหนังสือยืนยันหลักประกันสัญญาจากธนาคาร

๑) ผู้บริหารที่กำกับดูแล สั่งการเจ้าหน้าที่พัสดุตรวจสอบการยืนยันหลักประกันสัญญาจากธนาคารทุกครั้งให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และติดตามสอบถามการดำเนินงานให้เป็นไปตามที่สั่งการอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสียหายและปกป้องประโยชน์ของสถาบันฯ

๒) เจ้าหน้าที่พัสดุ ส่งหนังสือยืนยันหลักประกันสัญญาให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร

๒.๘ การดำเนินโครงการจ้างที่ปรึกษาโครงการบริการวิชาการไม่เป็นไปตามสัญญาจ้าง

๑) ผู้บริหารที่กำกับดูแล ควรกำหนดคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงานโครงการบริการวิชาการ ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการ เช่น การเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้าง การบริหารงานบุคคล ค่าตอบแทนผู้ปฏิบัติงานในโครงการฯ และการจ้างช่วง เป็นต้น และเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ เพื่อให้ทุกคนเข้าใจบทบาทหน้าที่ และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

๒.๙ การเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาผู้ปฏิบัติงานโครงการบริการวิชาการไม่สอดคล้องกับงวดงานในสัญญาจ้างฯ

๑) หัวหน้าโครงการ ชี้แจงรายละเอียดระยะเวลาการจ่ายค่าจ้างผู้ปฏิบัติงานที่ไม่สอดคล้องกับสัญญาจ้างโครงการฯ และสอบถามความถูกต้องใบสำคัญรับเงินให้ถูกต้องทุกครั้ง ที่จ่ายเงิน และกรณีมีการดำเนินการตามวันที่ใบสำคัญรับเงินจริง แก่ไขวันที่ใบสำคัญรับเงินให้ตรงกับระยะเวลาตามสัญญาจ้างให้ถูกต้อง

๒.๑๐ กระบวนการจำหน่ายพัสดุไม่ถูกต้อง

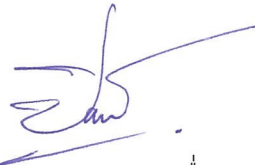
๑) ผู้บริหารที่กำกับดูแล ตั้งคณะกรรมการเพื่อหาข้อเท็จจริงที่เจ้าหน้าที่พัสดุของหน่วยงานจำหน่ายครุภัณฑ์ก่อนได้รับอนุมัติ และไม่นำส่งเงินให้สำนักงานคลัง และรายงานให้อธิการบดีทราบ

๒) ควรวางระบบการควบคุมภายในการดำเนินงานเกี่ยวกับพัสดุของหน่วยงานให้ครบถ้วนทุกกระบวนการตามระเบียบ เช่น การกำหนดผู้สอบทาน การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบการรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ

๓) เจ้าหน้าที่พัสดุ จัดทำเอกสารการขออนุมัติจำหน่ายครุภัณฑ์ให้ครบถ้วนและแจ้งผลให้อธิการบดีทราบ และนำส่งเงินรายได้จากการจำหน่ายพัสดุให้สำนักงานคลังให้ครบถ้วนถูกต้องอย่างเร่งด่วน

สรุปผลการสอบทานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่าหน่วยรับตรวจได้ดำเนินการแก้ไข / ปรับปรุงระบบควบคุมภายในที่บกพร่องแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ครบถ้วน จำนวน ๙ ประเด็น และยังคงเหลือกระบวนการจำหน่ายพัสดุไม่ถูกต้อง ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำมาตรการแก้ไขตามแผนการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ

ทั้งนี้ ประเด็นความเสี่ยงที่ตรวจพบ ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจได้รับทราบและกำหนดแผนดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของนักตรวจสอบภายในทุกประเด็นแล้ว



(นางสาวปิยะมล บุญชื่น)

หัวหน้างานตรวจสอบ

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔

ที่ปรึกษา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์

รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน และกลยุทธ์

นางสาวนิรมล สุวิสิทธิ์

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ

นางสุริดา สาตรปรง

รองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

นายอรรถพล คำเสนาะ

เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง

นางสาวธนัญชนก จ้อยรักษา

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี

<http://www.osm.kmitl.ac.th>