

บันทึกนำเสนอ  
สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี  
งานบริหารความเสี่ยง โทร. ๒๑๒๔

เอกสารแนบ ๑ แก้ไขครั้งที่ ๔  
 ด่วนที่สุด  
 ด่วนมาก  
 ด่วน

วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดี

อ้างถึง -

สาระสำคัญ : ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลหรือกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน

ในการนี้ สถาบันได้พิจารณาสรุปผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เพื่อรายงานต่ออธิบดีกรมบัญชีกลาง ให้ทราบต่อไป

ขอเสนอเพื่อพิจารณา : จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนาม เพื่อดำเนินการต่อไป

ลงนาม.....



(นายอรรถพล คำแสนาะ)  
เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง  
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

ลงนาม.....

(นางชนิษฐา สาคร)  
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน  
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

ลงนาม.....

(นางณัฐาภณีย์ สายรัตนอินทร์)  
ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์  
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

คำสั่ง	
รองอธิการบดี	อธิการบดี
<p>เรียน อธิการบดี เพื่อโปรดพิจารณา ลงนาม อนุมัติ ความเสี่ยง ปี ๒๕๖๑</p> <p>ลงนาม.....</p> <p>(รองศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย) รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑</p>	<p>ลงนาม.....</p> <p>(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์) อธิการบดี วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑</p>



ที่ ศธ ๐๕๒๔ / ๖๐๔๕.๐๒

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง  
๑ ซอยฉลองกรุง ๑ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ๑๐๕๒๐

๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

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

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลหรือกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน

บัดนี้สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ในฐานะหน่วยงานรับตรวจ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานอธิการบดี

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

โทรศัพท์ ๐๒ ๓๒๙ ๘๑๓๓-๓๔

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดีกรมบัญชีกลาง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับ ปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของกรมบัญชีกลาง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด
  - ๑.๒ รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
  - ๑.๓ เพิ่มผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานมีอาชีพ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๒.๑ มีการดำเนินการเพื่อดึงดูดความสนใจของผู้เรียนสำหรับหลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด เช่น การเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ และการปรับปรุงหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนและความต้องการของภาคอุตสาหกรรม เป็นต้น
  - ๒.๒ จัดทำแผนการหารายได้ โดยได้มีการบริหาร/ปรับปรุงพื้นที่ภายในสถาบันให้สามารถหาผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ โดยการดำเนินงานต้องสอดคล้องกับความต้องการของนักศึกษา และพันธกิจของสถาบัน
  - ๒.๓ ส่งนักตรวจสอบภายในของสถาบันเข้าฝึกอบรมหลักสูตรการตรวจสอบภายใน เพื่อให้สอบผ่านเกณฑ์มาตรฐานมีอาชีพ อันจะเป็นการยกระดับมาตรฐานการตรวจสอบภายในของสถาบันในอนาคตต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์ ดร.สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

ตำแหน่ง อธิการบดี

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2561

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ( 1 )	ผลการประเมิน / ข้อสรุป ( 2 )
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สถาบัน ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจนและประกาศใช้ทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้บุคลากรรับทราบ มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ และผู้ที่รับผิดชอบ มีแผนการดำเนินการ มีการกำหนดเป้าหมายอย่างชัดเจน โดยทีมผู้บริหาร ได้ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยง</li> <li>● เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน</li> <li>● เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก</li> </ul>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เนื่องจากสถาบัน มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการจัดทำคู่มือ มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบัน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ในสถาบัน</p> <p>อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี และการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>นอกจากนี้ผู้บริหารทุกระดับ ควรให้ความสำคัญกับการจัดวางระบบควบคุมภายใน และเพิ่มพูนประสบการณ์ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในการจัดวางระบบและประเมินการควบคุมภายในเพิ่มเติมมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ( 1 )	ผลการประเมิน / ข้อสรุป ( 2 )
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม</p> <p>ผู้บริหารมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย ความต้องการของตลาดแรงงาน ประชากรวัยเรียนลดลง อุตสาหกรรมใหม่ เป็นต้น</p> <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>สถาบัน ได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนดกิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการทำงานตามภารกิจของสถาบัน</p> <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>สถาบันมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร</p>	<p>ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 3/2561 เมื่อวันพฤหัสบดี ที่ 20 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ได้สรุปผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 รอบ 12 เดือน พบว่า เหตุการณ์เสี่ยงหลังการจัดการบริหารความเสี่ยง และเหตุการณ์เสี่ยงคงอยู่ในระดับสูง และสูงมาก จำนวน 3 ด้าน มี 12 เหตุการณ์เสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ด้านกลยุทธ์ 10 เหตุการณ์เสี่ยง</li> <li>2. ด้านการเงิน 1 เหตุการณ์เสี่ยง</li> <li>3. ด้านปฏิบัติงาน 1 เหตุการณ์เสี่ยง</li> </ol> <p>จากการวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบแล้ว ผลการประเมินความเสี่ยงที่คงอยู่ในระดับสูงและสูงมาก ต้องวางแผนการจัดกิจกรรมควบคุมให้มีความเหมาะสม และต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ และสามารถนำมาเป็นข้อมูลในการป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ในอนาคตได้</p> <p>ในภาพรวมสถาบันมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่</p> <p>ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคลากรทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม สถาบัน พบว่า ความเสถียรของอินเทอร์เน็ตยังมีข้อจำกัดอยู่ และการปรับปรุงข้อมูล-</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ( 1 )	ผลการประเมิน / ข้อสรุป ( 2 )
<p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>สถาบัน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร</p> <p>การติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน และ 12 เดือน หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการพิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที</p>	<p>ยังไม่สมบูรณ์เป็นปัจจุบัน จำเป็นจะต้องพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ทันสมัย เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ</p> <p>สถาบัน ได้มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ โดยแต่ละส่วนงาน จะมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ดูแลติดตามกิจกรรมความเสี่ยงให้เป็นไปตามแผนเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี แต่การรายงานผลยังเกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้ ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานตามภารกิจไม่บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ความครบถ้วนสมบูรณ์ของรายงานยังไม่เพียงพอ</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ มีบางกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่สถาบันยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด
3. การปรับโครงสร้างองค์กรภายใน ต้องใช้ระยะเวลาในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยงของสถาบัน

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

ตำแหน่ง อธิการบดี

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<p><b>ด้านกลยุทธ์</b></p> <p>1.รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด</p>	<p>รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด</p>	<p>1.ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีหลากหลายหรือร่วมมือกับหน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติ</p> <p>2.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์</p> <p>3.การสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Application</li> <li>- การให้ QR Code โรงเรียนที่มี MOU</li> </ul> <p>4.ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา</p> <p>5.เพิ่มหลักสูตรระยะสั้นที่เหมาะสมกับคนวัยทำงาน หรือหลักสูตรเฉพาะผู้บริหาร หัวหน้างาน เป็นต้น</p>	<p>มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องโดยหลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง 85% ของแผนที่กำหนดจะต้องดำเนินการต่อเนื่องในปีงบประมาณ 2562</p>	<p>ยังมีหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ไม่ถึง 85% ของแผนที่กำหนด</p>	<p>มีการประชุมหารือกับส่วนงานวิชาการเพื่อปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับบริบทของแต่ละหลักสูตร</p>	<p><b>ระดับนโยบาย</b></p> <p>รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารวิชาการ/รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ/ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ และประกันคุณภาพการศึกษา/ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ</p> <p><b>ระดับปฏิบัติการ</b></p> <p>ส่วนงานวิชาการ</p>

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการเงิน</p> <p>2.รายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 5/ปี</p>	<p>รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>1.จัดทำแผนการหารายได้เพิ่ม</p> <p>2.บริหาร/ปรับปรุงพื้นที่ราชพัสดุให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น ทางเดิน พลาซ่า, อาคารกิจกรรมนักศึกษา เป็นต้น</p>	<p>สถาบันมีคณะกรรมการการเงินในการจัดทำแผนการหารายได้ต่างๆ และควบคุมให้การดำเนินการเป็นไปตามที่กำหนด</p>	<p>การหารายได้ของสถาบันในปีงบประมาณ 2561 ยังไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>	<p>สถาบันได้แต่งตั้งคณะกรรมการการเงินเพื่อกำหนดนโยบายในการบริหารเงินคงคลังของสถาบัน</p>	<p><b>ระดับนโยบาย</b></p> <p>รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ/รองอธิการบดีฝ่ายบริหารทรัพยากรกายภาพและสิ่งแวดล้อม/รองอธิการบดีฝ่ายการเงินและบัญชี/รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์</p> <p><b>ระดับปฏิบัติการ</b></p> <p>สำนักงานบริหารทรัพยากรสิน/ สำนักงานคลัง/ สำนักงานกิจการนักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์</p>



สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<p>ด้านปฏิบัติงาน</p> <p>3.มีผู้ตรวจสอบภายในผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพ ร้อยละ 10</p>	<p>ผู้ตรวจสอบภายในไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพ</p>	<p>ฝึกอบรมบุคลากรตำแหน่งผู้ตรวจสอบให้เป็นมืออาชีพ</p>	<p>สถาบันได้มีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนการสอบของบุคลากรให้ผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพต่อไป</p>	<p>ในปีงบประมาณ 2561 ผู้ตรวจสอบภายในยังสอบไม่ผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพ</p>	<p>ดำเนินการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ 2561 โดยบุคลากรตำแหน่งนักตรวจสอบภายในของสถาบันได้ผ่านการอบรมเรียบร้อยแล้วและรอที่จะเข้ารับการสอบตามเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพต่อไป</p>	<p>ระดับนโยบาย</p> <p>รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารทรัพยากร และบริการ/รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนาบุคลากร</p> <p>ระดับปฏิบัติการ</p> <p>งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสภาสถาบัน</p>

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์.ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

ตำแหน่ง อธิการบดี

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ผู้ตรวจสอบภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561 ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

ลายมือชื่อ.....

(อาจารย์พงศ์ทิพย์ อินทร์แก้ว)

ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายกิจการสถาบัน

วันที่ ๒๗ เดือน มกราคม พ.ศ. 2562