

บันทึกนำเสนอ
สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
งานบริหารความเสี่ยง โทร. ๒๑๒๔

เอกสารแนบ ๓ แก้ไขครั้งที่ ๔

☒ ด่วนที่สุด
☐ ด่วนมาก
☐ ด่วน

วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดี

อ้างถึง -

สาระสำคัญ : ตามที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินกำหนดแนวทาง : การจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ขึ้นใหม่ และให้เริ่มตั้งแต่วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ ซึ่งสถาบันในฐานะหน่วยรับตรวจจะต้องรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้งภายใน ๙๐ วันนับจากวันสิ้นสุดปีงบประมาณ

ในการนี้ สถาบันได้พิจารณาสรุปผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เพื่อรายงานต่อผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดินได้รับทราบต่อไป

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา : จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนาม เพื่อดำเนินการต่อไป

ลงนาม.....
(นายอรรถพล คำแสนาะ)
เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

ลงนาม.....
(นางชนิษฐา สาคร)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

ลงนาม.....
(นางณัฐาภรณ์ สายรัตนอินทร์)
ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์
วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑

คำสั่ง	
รองอธิการบดี	อธิการบดี
Prof. President เพื่อลงนาม ในหนังสือ ที่ ผู้ว่าราชการฯ แผนก ลงนาม..... (รองศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย) รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน วันที่ 28 ธ.ค. 2561	ลงนาม..... (ศาสตราจารย์ ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์) อธิการบดี วันที่ 28 ธ.ค. 2561



ที่ ศธ ๐๕๒๔/๒๕๕๐

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
๑ ซอยฉลองกรุง ๑ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ๑๐๕๒๐

๗๗ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) จำนวน ๑ ชุด

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน เพื่อให้หน่วยรับตรวจมีแนวทางในการจัดการวางระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอันจะส่งผลให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงานและการใช้จ่ายเงิน และของประเทศชาติโดยรวม โดยในระเบียบข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐประเมินการควบคุมภายใน แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทิน เพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ นั้น

บัดนี้สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ในฐานะหน่วยงานรับตรวจ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑) ที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ศาสตราจารย์ ดร.สุช์ขวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานอธิการบดี

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

โทรศัพท์ ๐๒ ๓๒๙ ๘๑๓๓-๓๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน / คณะกรรมการตรวจสอบ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ประเมินการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด สถาบันได้มีการดำเนินการเพื่อดึงดูดความสนใจของผู้เรียนสำหรับหลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด เช่น การเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ และการปรับปรุงหลักสูตรให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้เรียนและความต้องการของภาคอุตสาหกรรม เป็นต้น

๒. ความเสี่ยงด้านการเงิน

รายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เพื่อให้การหารายได้ของสถาบันเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ สถาบันได้มีการจัดทำแผนการหารายได้ โดยได้มีการบริหาร/ปรับปรุงพื้นที่ภายในสถาบันให้สามารถหาผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ โดยการดำเนินงานต้องสอดคล้องกับความต้องการของนักศึกษา และพันธกิจของสถาบัน

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

เพิ่มผู้ตรวจสอบภายในผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพ สถาบันได้มีการส่งนักตรวจสอบภายในของสถาบันเข้าฝึกอบรมหลักสูตรการตรวจสอบภายใน เพื่อให้สอบผ่านเกณฑ์มาตรฐานมืออาชีพ อันจะเป็นการยกระดับมาตรฐานการตรวจสอบภายในของสถาบันในอนาคตต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

ตำแหน่ง อธิการบดี

วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑