



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(Internal Control Assessment Report : ICAR)

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



คำนำ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีหน้าที่ตามพันธกิจหลัก ๔ พันธกิจ คือ การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม โดยได้กำหนด นโยบาย แนวทาง การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความ มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

สถาบัน ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ มอบหมายผู้รับผิดชอบ ถ่ายทอดลงสู่ระดับส่วนงานรับทราบ นโยบาย แนวทาง หลักเกณฑ์ แผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูล จัดทำแผน และรายงานผล อย่างน้อย ๑ ครั้งต่อปี ผู้บริหารส่วนงาน มีหน้าที่ กำกับ ดูแล เร่งรัด ติดตาม มอบหมายผู้รับผิดชอบ ดำเนินการจัดเก็บและรายงานข้อมูลสถิติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสรุปรายงานผลในภาพรวม เพื่อเสนอสถาบันได้รับทราบ

ในการนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของ ส่วนงาน ตามมาตรการควบคุมภายในระดับสถาบัน จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (Internal Control Assessment Report : ICAR) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อ ประเมินผลการควบคุมภายในระดับสถาบัน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลระดับสถาบัน และระดับกระทรวง การอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม รับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สจล.

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เอกสารประกอบการรายงาน
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)



ที่ อว ๗๐๐๐ / ๔๔๐๖

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
๑ ซอยฉลองกรุง ๑ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ๑๐๕๒๐

๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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 และจัดส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วนั้น

ในการนี้ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ฐานะหน่วยงานรับตรวจขอส่ง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ รายละเอียดตามเอกสารที่เรียนแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ศาสตราจารย์ ดร.สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานอธิการบดี

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

โทรศัพท์ ๐๒ ๓๒๙ ๘๑๓๓-๓๔

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม



(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงที่มีอยู่และได้กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ควรดำเนินการอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จำนวน ๑ เรื่อง

๑.๑ รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๕ เรื่อง

๒.๑ จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๒ จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ ของนักศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลระดับชาติหรือระดับนานาชาติ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๓ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๔ จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๒.๕ ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักของความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน มีการแจ้งข้อกำหนดจรรยาบรรณบุคลากรที่พึงปฏิบัติให้บุคลากรปฏิบัติตามประกาศสถาบันฯ เรื่อง เจตจำนงค์ซื่อสัตย์สุจริตและนโยบายการบริหารของสถาบันที่เน้นความโปร่งใส ความเป็นธรรม เป็นวัฒนธรรมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมีสภาพแวดล้อมที่ทำงานและบรรยากาศในการทำงานมีการส่งเสริมและควบคุมภายในอย่างเหมาะสม มีการกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน การมอบอำนาจหน้าที่ มีการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในการกำกับดูแลและให้การสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยมีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่ ผู้ที่รับผิดชอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ มีแผนการดำเนินการ กำหนดเป้าหมาย แนวทางในการปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรได้รับทราบและทำความเข้าใจ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ แนวทางในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ด้านบุคลากร ส่งเสริมการพัฒนาทักษะและความรู้ สนับสนุนเครื่องมือด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง นำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลา ขั้นตอน ทรัพยากร สามารถใช้เป็นระบบหลักในการปฏิบัติงาน WFH เมื่อเกิดสถานการณ์โรคระบาด สร้างแรงจูงใจการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จทันตามระยะเวลา บรรลุเป้าหมาย โดยกำหนดให้บุคลากรจัดทำแบบมอบหมายงาน ตามภาระงานหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดเป้าหมาย และรายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด ผู้บริหารหน่วยงานมีหน้าที่กำกับ ดูแล ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนด เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ มีการกำหนดขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง มีการกำหนดแนวทางหรือวิธีจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ภายใต้การกำกับ ติดตามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสถาบัน มีการดำเนินการตามแนวทางของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) การปฏิบัติงานโดยยึดหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ผลประเมินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ➤ ภาพรวม ๑๐๔ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๗๐ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๖๗.๓๑ ➤ ความเสี่ยง ๖๙ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๔๔ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๖๓.๗๗ ➤ ควบคุมภายใน ๓๕ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๒๖ เหตุการณ์เสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๒๙
๓. ควบคุมภายใน ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้มีการบริหารจัดการ ส่งเสริมให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม ทั้งด้านการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงาน ควบคุมและจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ โดยมีการวางแผนงาน ระยะเวลา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน ติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง และสื่อสารทำความเข้าใจให้บุคลากรทุกคนรับทราบนโยบายและกระบวนการปฏิบัติ เพื่อป้องกันหรือลดสถานะความเสี่ยงไม่ให้ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการบริหารจัดการด้านสารสนเทศ ด้วยการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอ และนำระบบ e-Office ระบบ ERP และระบบ DPBP มาใช้ในการปฏิบัติงานสื่อสาร ค้นหา รวบรวมข้อมูล จัดเก็บ และนำเข้าข้อมูล เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารบนพื้นฐานของความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร การให้บริการ ผ่านเว็บไซต์ สื่อออนไลน์ในรูปแบบต่างๆ ที่หลากหลาย ให้เกิดความสะดวกรวดเร็ว เพื่อให้การทำงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีกระบวนการติดตามผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ข้อกำหนดผ่านสายงานตามโครงสร้างองค์กร สรุปและประเมินผล ภายใต้การกำกับ ติดตามและเร่งรัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ กรอบระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งประเมินผลควบคุมสถานการณ์ให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย โดยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน หากมีสถานการณ์ที่พบข้อบกพร่อง สามารถสั่งการแก้ไขได้ทันที

ผลการประเมินโดยรวม

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังที่กำหนด ซึ่งการประเมินองค์ประกอบดังกล่าว มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยระดับผลการประเมินมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ ซึ่งจะต้องปรับปรุงกิจกรรม การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น และกำหนดวิธีการหรือแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อไป (ในแบบ ปค.๕)



(ศาสตราจารย์ ดร.สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจจัดการเรียนการสอน ด้านกลยุทธ์ รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป้าหมาย รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า ๘๕% ของแผนที่กำหนด หน่วยงานที่รับนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนจำนวน ๑๕ หลักสูตร ดังนี้ คณะวิศวกรรมศาสตร์ จำนวน ๕ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิศวกรรมพลังงาน(หลักสูตรนานาชาติ) ๒. หลักสูตรการจัดการวิศวกรรมและการเป็นผู้ประกอบ(หลักสูตรนานาชาติ) ๓. หลักสูตรวิศวกรรมอุตสาหการและระบบการจัดการ (หลักสูตรนานาชาติ) ๔. หลักสูตรวิศวกรรมนวัตกรรมคอมพิวเตอร์ (หลักสูตรนานาชาติ) ๕. หลักสูตรวิศวกรรมเคมี (หลักสูตรนานาชาติ) คณะวิทยาศาสตร์ จำนวน ๔ หลักสูตร ๑. หลักสูตรจุลชีววิทยาอุตสาหกรรม (นานาชาติ) ๒. หลักสูตร ฟิสิกส์ประยุกต์	ยังมีหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผนที่กำหนด	๑. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลาย และร่วมมือกับสถานประกอบการ หน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติมากขึ้น ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์หลักสูตรให้หลากหลายช่องทางมากขึ้น ๓. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา ๔. ปรับปรุงหลักสูตรเป็นรูปแบบชุดรายวิชา ซึ่งมีเนื้อหาที่ทันสมัยและเปิดโอกาสให้ผู้เรียนสามารถเลือกรายวิชาตามความสนใจ เพื่อนำไปใช้ในการประกอบอาชีพในอนาคต	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องหลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผน ปี ๒๕๖๔ ทั้งหมดจำนวน ๒๔ หลักสูตร - ผลที่ได้ตามแผน จำนวน ๘ หลักสูตร - ไม่เป็นไปตามแผน จำนวน ๑๕ หลักสูตร ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ หลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผนที่กำหนดจะต้องดำเนินการต่อเนื่องในปี ๒๕๖๔ จำนวน ๑๗ หลักสูตร	(ระดับความเสี่ยงสูง)	มีการประชุมหารือกับส่วนงานวิชาการเพื่อปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับบริบทของแต่ละหลักสูตร	ระดับนโยบาย รองอธิการบดี อาวุโสฝ่ายบริหาร วิชาการ/รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการและประกัน คุณภาพการศึกษา/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ ระดับปฏิบัติการ ส่วนงานวิชาการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
๓. หลักสูตร เคมีอุตสาหกรรม ๔. หลักสูตร เคมีสิ่งแวดล้อม <u>คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑</u> <u>หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (นานาชาติ) <u>คณะอุตสาหกรรมอาหาร จำนวน ๑ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชา วิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการ จัดการการบริการอาหาร (หลักสูตร นานาชาติ) <u>คณะบริหารธุรกิจ จำนวน ๑ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชา วิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและ การจัดการการบริการอาหาร (หลักสูตร นานาชาติ) <u>วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ จำนวน ๑</u> <u>หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรสัตวศาสตร์						

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ</u> <u>จำนวน ๒ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิศวกรรมการบินและนักบิน พาณิชย ๒. หลักสูตรการจัดการโลจิสติกส์ (นานาชาติ)						

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการวิจัย ด้านกลยุทธ์ จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือ ผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรือ งานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจด ทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทาง ปัญญา <u>ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</u> เป้าหมาย จำนวนของงานวิจัยได้รับการจดหรือยื่นจด ทะเบียนฯ ไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ชิ้น/ปี	การยื่นขอหรือ ได้รับการจด ทะเบียนไม่ เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	๑. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับ แหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัย ที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทาง ปัญญา ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการใน รูปแบบ Matching Fund ร่วมกับ ภาคอุตสาหกรรม ๓. เพิ่มบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทาง ปัญญา หรือส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วม อบรมตัวแทนสิทธิบัตรเพื่อเสริมสร้างความรู้ และทักษะการปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทาง ปัญญาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และปฏิบัติงาน ด้านทรัพย์สินทางปัญญาได้อย่างมืออาชีพ ลด ปัญหาการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการดำเนินกระบวนการ ขอรับความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา เป็น การลดระยะเวลาในการขอจดและขอรับความ คุ้มครองให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ มากขึ้น	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนการยื่นจดทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญา จำนวน ๗๔ ชิ้น ■ จำนวนผลงานได้รับจด ทรัพย์สินทางปัญญา จำนวน ๕๑ ชิ้น ■ รวมจำนวนการยื่นจด ทะเบียนและจำนวนได้รับ จดทะเบียน จำนวน ๑๒๕ ชิ้น	(ระดับความเสี่ยง ปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการ ควบคุมภายในต่อไป	๑. จัดสรรบุคลากรที่ ทำงานด้านทรัพย์สิน ทางปัญญาที่ เพียงพอ ๒. ควบคุมขั้นตอน การดำเนินงานให้ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด ใน SLA ๓. สร้างแรงจูงใจ โดยการสนับสนุน งบประมาณ ค่าตอบแทนผู้ที่ ขอรับจดทะเบียนฯ ๔. จัดอบรมให้ ความรู้	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย วิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรม พระจอมเกล้า ลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ของอาจารย์ ที่ได้รับรางวัลระดับชาติหรือนานาชาติ <u>ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</u> เป้าหมาย จำนวนงานวิจัย ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ชิ้น/ปี	ไม่ได้รางวัลตามเป้าหมายที่กำหนด	๑. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา สร้างผลงานวิจัยที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์และก่อให้เกิดผลกระทบทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ๒. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข่าวสารการจัดงานประกวดผลงานวิจัย หรือการส่งผลงานวิชาการเพื่อการตีพิมพ์ต่างๆ ในเวทีระดับชาติและนานาชาติ ในช่องทางที่เข้าถึงได้สะดวก รวดเร็ว ๓. คัดเลือกผลงานที่มีคุณภาพเข้าร่วมประกวดผลงานวิจัยในเวทีระดับชาติและนานาชาติ สนับสนุนค่าใช้จ่ายสำหรับปรับปรุงผลงานวิจัย ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปแสดงผลงานวิจัยในงานนิทรรศการหรือการประกวดต่าง ๆ และมีการโปรโมทเมื่อนักวิจัยได้นำผลงานไปร่วมประกวดหรือเมื่อรับรางวัลทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ เพื่อสร้างแรงจูงใจและขวัญกำลังใจให้นักวิจัยผลิตผลงานที่มีคุณภาพต่อไป	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับชาติ จำนวน ๖๐ ผลงาน ■ จำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับนานาชาติ จำนวน ๔๖ ผลงาน ■ รวมจำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับชาติและนานาชาติ จำนวน ๑๐๖ ผลงาน	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	๑. สนับสนุนการนำผลงานของอาจารย์เข้าร่วมงานจัดประกวดรางวัลในเวทีระดับชาติ/นานาชาติ ๒. สนับสนุนเงินรางวัลบุคลากรที่ได้รับรางวัลในเวทีต่างๆ	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
		๔. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับ รางวัลผลงานวิจัย ผลงานประดิษฐ์คิดค้น หรือผลงานสร้างสรรค์ ในระดับชาติ และ นานาชาติ ๕. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับ รางวัลการนำเสนอผลงานในการประชุม วิชาการระดับชาติและนานาชาติ				

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เป้าหมาย จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำ ไม่น้อยกว่า ๑.๓๐	จำนวนผลงานตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับความสำเร็จของปัญหาการวิจัย การทบทวนวรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ ๒. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจากได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด ๓. บริการคลินิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ในวารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับนานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา ๔. คำนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยในวารสารวิชาการระดับนานาชาติ	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนผลงานตีพิมพ์ของอาจารย์ต่อจำนวนอาจารย์และนักวิจัยประจำ ๑.๔๐ : ๑ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๗.๖๙ ของเป้าหมาย	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	สนับสนุนงานวิจัยที่ได้ผลผลิตผลงานตีพิมพ์ที่มีคุณภาพ	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการเงิน จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย รายได้จากบริการวิชาการไม่ต่ำกว่า ๗๐๐ ล้านบาท	รายได้จาก บริการวิชาการ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย	๑. เพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม ในช่องทางต่างๆ ๒. นำเสนอผลงานวิจัยของอาจารย์ในงาน นิทรรศการต่างๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ ผู้ประกอบการหรือหน่วยงานภายนอกนำ ผลงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์ ๓. ดำเนินการจัดโครงการส่งเสริมงานบริการ วิชาการเพื่อการบูรณาการ เพื่อให้ความรู้ ความเข้าใจและขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการวิชาการ รวมถึง การดำเนินงานต่างๆ ที่ส่งเสริมสอดคล้องกับ นโยบายภาครัฐและเอกชนเพื่อตอบโจทย์ของ รัฐบาล	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ รายได้จากงานบริการ วิชาการ ๖๘๑.๑๒๘๗ ล้านบาท	(ระดับความเสี่ยง ปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการ ควบคุมภายในต่อไป	จัดกิจกรรมส่งเสริม ความร่วมมือกับ ภาครัฐ/เอกชน	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย วิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการบริหารจัดการ ด้านการเงิน เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่ต่ำกว่า ๓๐๐,๐๐๐ บาท	เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. จัดหาแหล่งเงินทุนจากภายนอก ประชาสัมพันธ์ทุนวิจัย ข้อมูลระบบแผน และแนวทางการจัดสรรงบประมาณในช่องทางที่นักวิจัยสามารถเข้าถึงข่าวสารข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วที่สุด ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม ๓. มีการเชิญผู้เชี่ยวชาญ หน่วยงานแหล่งทุนวิจัยภายนอก ผู้ประกอบการ เข้ามาอบรม/บรรยายให้ความรู้กับอาจารย์ นักวิจัยสถาบัน	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนเงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำ ๓๒๙,๘๑๙ บาท/คน	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	-	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรม พระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายยังไม่เป็นไปตามแผนคิดเป็นร้อยละ ๔๒.๙๐ % จำนวนเงิน ๒๒๗,๑๖๖,๑๙๕.๙๖ บาท เป้าหมาย ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน ๑๐๐% - ไม่เป็นไปตามแผน จำนวน ๑ หน่วยงาน - สำนักงานพัสดุ	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน	๑. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๒. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ งบประมาณที่ได้รับ ๕๔๑,๖๗๕,๖๐๐ บาท ■ ก่อหนี้ ๙๗.๗๖% ■ ๕๒๙,๕๘๒,๑๖๓.๘๕ บาท ■ เงินเหลือจ่าย ๒.๒๓ % ■ ๑๒,๐๙๓,๔๓๖.๑๕ บาท ■ เบิกจ่ายแล้ว ๕๗.๑๐% ■ ๓๐๒,๔๑๕,๙๖๗.๘๙ บาท ■ เงินเหลือจ่าย ๒.๒๘ % ■ ๑๒,๐๙๓,๔๓๖.๑๑ บาท ■ กักเงินเบิกเหลื่อมปี ๔๐.๐๘% ■ ๒๑๒,๒๖๖,๑๙๕.๙๖ บาท	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	ปรับแนวทางการเบิกจ่าย และประสานงานเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ระดับนโยบายรองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารทรัพยากรและบริการ

(ศาสตราจารย์.ดร.สุชชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

บันทึกนำเสนอ

งานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน โทร. ๓๐๑๑ , ๓๒๓๙

----- ๒๒๘๒๘๘ -----

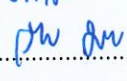
วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

เรียน รักษาการแทนอธิการบดี

สาระสำคัญ ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายใน และการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอเหมาะสม ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของสถาบันฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี ซึ่งงานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน ได้ดำเนินการประเมินรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อเสนออธิการบดีเพื่อทราบ และส่งรายงานดังกล่าวนี้ ให้สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ เพื่อดำเนินการรวบรวมจัดส่งรายงานในภาพรวมของสถาบันฯ ให้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมต่อไป รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการต่อไป

ผู้เสนอเรื่อง  (นางศรุตดา โพธิ์พันธุ์) รักษาการแทนหัวหน้างานตรวจสอบ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๔	 (นางวันดี บุญยิ่ง) รักษาการแทนหัวหน้าสำนักงานสภาสถาบัน วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔	
คำสั่งผู้บังคับบัญชา		
☐ ผู้ช่วยอธิการบดี  (รองศาสตราจารย์ ดร.ราชศักดิ์ คักดานุภาพ) รักษาการแทนผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ และประกันคุณภาพการศึกษา วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔	☐ รองอธิการบดี  (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อรรณูญา วลัยรักษ์) รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการ และต่างประเทศ วันที่ 16 ธันวาคม ๒๕๖๔	☐ อธิการบดี  (รองศาสตราจารย์ ดร.อนุวัฒน์ จางวนิชเลิศ) รักษาการแทนอธิการบดี วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน รักษาการแทนอธิการบดี

ผู้ตรวจสอบภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จำนวน ๑ เรื่อง

๑.๑ รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๕ เรื่อง

๒.๑ จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๒ จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ ของนักศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลระดับชาติหรือระดับนานาชาติ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๓ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๔ จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๒.๕ ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน

ลายมือชื่อ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อรรณูญา วลัยรัชต์)

รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 ตารางสรุปผลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

IA-RC-01-2021

ด้าน/เหตุการณ์เสี่ยง/หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง		แนวทางการแก้ไข/การดำเนินงาน
	ก่อนดำเนินงาน	หลังดำเนินงาน	
๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายใน			
ด้านกลยุทธ์			
เหตุการณ์เสี่ยง : รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด คณะวิศวกรรมศาสตร์ ๕ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิศวกรรมพลังงาน(หลักสูตรนานาชาติ) ๒. หลักสูตรการจัดการวิศวกรรมและการเป็นผู้ประกอบ(หลักสูตรนานาชาติ) ๓. หลักสูตรวิศวกรรมอุตสาหการและระบบการจัดการ (หลักสูตรนานาชาติ) ๔. หลักสูตรวิศวกรรมนวัตกรรมคอมพิวเตอร์(หลักสูตรนานาชาติ) ๕. หลักสูตรวิศวกรรมเคมี (หลักสูตรนานาชาติ)	สูงมาก	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
คณะวิทยาศาสตร์ จำนวน ๔ หลักสูตร ๑. หลักสูตรจุลชีววิทยาอุตสาหกรรม(นานาชาติ) ๒. หลักสูตร ฟิสิกส์ประยุกต์ ๓. หลักสูตร เคมีอุตสาหกรรม ๔. หลักสูตร เคมีสิ่งแวดล้อม	สูงมาก	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ หลักสูตร ๑. หลักสูตรเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (นานาชาติ)	สูงมาก	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
คณะอุตสาหกรรมอาหาร จำนวน ๑ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาวิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการจัดการการบริการอาหาร (หลักสูตรนานาชาติ)	สูงมาก	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
คณะบริหารธุรกิจ จำนวน ๑ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการจัดการการบริการอาหาร (หลักสูตรนานาชาติ)	สูงมาก	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ด้าน/เหตุการณ์เสี่ยง/หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง		แนวทางการแก้ไข/การดำเนินงาน
	ก่อนดำเนินงาน	หลังดำเนินงาน	
วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ จำนวน ๑ หลักสูตร ๑. หลักสูตรสัตวศาสตร์	สูง	สูง	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ จำนวน ๒ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิศวกรรมการบินและนักบินพาณิชย์ ๒. หลักสูตรการจัดการโลจิสติกส์ (นานาชาติ)	สูงมาก	สูงมาก	กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายในให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน			
ด้านกลยุทธ์			
๑. จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญาไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	สูง	ปานกลาง	การควบคุมภายใน
๒. จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ ของนักศึกษาที่ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลระดับชาติหรือระดับนานาชาติ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	สูง	ปานกลาง	การควบคุมภายใน
๓. จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	สูง	ปานกลาง	การควบคุมภายใน
ด้านการปฏิบัติงาน			
๔. จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	สูง	ปานกลาง	การควบคุมภายใน
๕. ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน	สูง	ปานกลาง	การควบคุมภายใน

ผู้จัดทำ นางศรดา โพธิ์พันธุ์

รักษาการแทนหัวหน้างานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน

วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจจัดการเรียนการสอน ด้านกลยุทธ์ รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป้าหมาย รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า ๘๕% ของแผนที่กำหนด หน่วยงานที่รับนักศึกษาไม่เป็นไปตามแผนจำนวน ๑๕ หลักสูตร ดังนี้ คณะวิศวกรรมศาสตร์ จำนวน ๕ หลักสูตร ๑. หลักสูตรวิศวกรรมพลังงาน(หลักสูตรนานาชาติ) ๒. หลักสูตรการจัดการวิศวกรรมและการเป็นผู้ประกอบ(หลักสูตรนานาชาติ) ๓. หลักสูตรวิศวกรรมอุตสาหการและระบบการจัดการ (หลักสูตรนานาชาติ) ๔. หลักสูตรวิศวกรรมนวัตกรรมคอมพิวเตอร์ (หลักสูตรนานาชาติ) ๕. หลักสูตรวิศวกรรมเคมี (หลักสูตรนานาชาติ) คณะวิทยาศาสตร์ จำนวน ๔ หลักสูตร ๑. หลักสูตรจุลชีววิทยาอุตสาหกรรม (นานาชาติ) ๒. หลักสูตร ฟิสิกส์ประยุกต์	ยังมีหลักสูตรที่รับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผนที่กำหนด	๑. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้มีความหลากหลายและร่วมมือกับสถานประกอบการ หน่วยงานระดับชาติหรือระดับนานาชาติมากขึ้น ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์หลักสูตรให้หลากหลายช่องทางมากขึ้น ๓. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา ๔. ปรับปรุงหลักสูตรเป็นรูปแบบชุดรายวิชา ซึ่งมีเนื้อหาที่ทันสมัยและเปิดโอกาสให้ผู้เรียนสามารถเลือกรายวิชาตามความสนใจ เพื่อนำไปใช้ในการประกอบอาชีพในอนาคต	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องหลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผน ปี ๒๕๖๔ ทั้งหมดจำนวน ๒๔ หลักสูตร - ผลที่ได้ตามแผน จำนวน ๘ หลักสูตร - ไม่เป็นไปตามแผน จำนวน ๑๕ หลักสูตร ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ หลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผนที่กำหนดจะต้องดำเนินการต่อเนื่องในปี ๒๕๖๔ จำนวน ๑๗ หลักสูตร	(ระดับความเสี่ยงสูง)	มีการประชุมหารือกับส่วนงานวิชาการเพื่อปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับบริบทของแต่ละหลักสูตร	ระดับนโยบาย รองอธิการบดี อาวุโสฝ่ายบริหาร วิชาการ/รองอธิการบดีฝ่ายวิชาการและต่างประเทศ/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการและประกัน คุณภาพการศึกษา/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการ ระดับปฏิบัติการ ส่วนงานวิชาการ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
๓. หลักสูตร เคมีอุตสาหกรรม ๔. หลักสูตร เคมีสิ่งแวดล้อม <u>คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑</u> <u>หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (นานาชาติ) <u>คณะอุตสาหกรรมอาหาร จำนวน ๑ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชา วิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการ จัดการการบริการอาหาร (หลักสูตร นานาชาติ) <u>คณะบริหารธุรกิจ จำนวน ๑ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชา วิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและ การจัดการการบริการอาหาร (หลักสูตร นานาชาติ) <u>วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ จำนวน ๑</u> <u>หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรสัตวศาสตร์						

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
 สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<u>วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ</u> <u>จำนวน ๒ หลักสูตร</u> ๑. หลักสูตรวิศวกรรมการบินและนักบิน พาณิชย ๒. หลักสูตรการจัดการโลจิสติกส์ (นานาชาติ)						

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการวิจัย ด้านกลยุทธ์ จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญา <u>ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</u> เป้าหมาย จำนวนของงานวิจัยได้รับการจดหรือยื่นจดทะเบียนฯ ไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ชิ้น/ปี	การยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียนไม่ เป็นไปตามแผนที่กำหนด	๑. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม ๓. เพิ่มบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญา หรือส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมตัวแทนสิทธิบัตรเพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะการปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้และปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาได้อย่างมืออาชีพ ลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการดำเนินกระบวนการขอรับความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา เป็นการลดระยะเวลาในการขอจดและขอรับความคุ้มครองให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนการยื่นจดทะเบียนทรัพย์สินทางปัญญา จำนวน ๗๔ ชิ้น ■ จำนวนผลงานได้รับจดทรัพย์สินทางปัญญา จำนวน ๕๑ ชิ้น ■ รวมจำนวนการยื่นจดทะเบียนและจำนวนได้รับจดทะเบียน จำนวน ๑๒๕ ชิ้น	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	๑. จัดสรรบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาที่เพียงพอ ๒. ควบคุมขั้นตอนการดำเนินงานให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดใน SLA ๓. สร้างแรงจูงใจโดยการสนับสนุนงบประมาณ ค่าตอบแทนผู้ที่ขอรับจดทะเบียนฯ ๔. จัดอบรมให้ความรู้	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรม พระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ของอาจารย์ ที่ได้รับรางวัลระดับชาติหรือนานาชาติ <u>ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย</u> เป้าหมาย จำนวนงานวิจัย ได้รับการตีพิมพ์หรือได้รับรางวัลไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ชิ้น/ปี	ไม่ได้รางวัลตามเป้าหมายที่กำหนด	๑. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่งเงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา สร้างผลงานวิจัยที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์และก่อให้เกิดผลกระทบทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ๒. ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข่าวสารการจัดงานประกวดผลงานวิจัย หรือการส่งผลงานวิชาการเพื่อการตีพิมพ์ต่างๆ ในเวทีระดับชาติและนานาชาติ ในช่องทางที่เข้าถึงได้สะดวก รวดเร็ว ๓. คัดเลือกผลงานที่มีคุณภาพเข้าร่วมประกวดผลงานวิจัยในเวทีระดับชาติและนานาชาติ สนับสนุนค่าใช้จ่ายสำหรับปรับปรุงผลงานวิจัย ค่าใช้จ่ายการเดินทางไปแสดงผลงานวิจัยในงานนิทรรศการหรือการประกวดต่าง ๆ และมีการโปรโมทเมื่อนักวิจัยได้นำผลงานไปร่วมประกวดหรือเมื่อรับรางวัลทางสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ เพื่อสร้างแรงจูงใจและขวัญกำลังใจให้นักวิจัยผลิตผลงานที่มีคุณภาพต่อไป ๔. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับรางวัลผลงานวิจัย ผลงานประดิษฐ์คิดค้น หรือผลงานสร้างสรรค์ ในระดับชาติ และนานาชาติ	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับชาติ จำนวน ๖๐ ผลงาน ■ จำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับนานาชาติ จำนวน ๔๖ ผลงาน ■ รวมจำนวนผลงานที่ได้รับรางวัลระดับชาติและนานาชาติ จำนวน ๑๐๖ ผลงาน	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	๑. สนับสนุนการนำผลงานของอาจารย์เข้าร่วมงานจัดประกวดรางวัลในเวทีระดับชาติ/นานาชาติ ๒. สนับสนุนเงินรางวัลบุคลากรที่ได้รับรางวัลในเวทีต่างๆ	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
		๕. สนับสนุนเงินรางวัลสำหรับบุคลากรที่ได้รับรางวัล การนำเสนอผลงานในการประชุมวิชาการ ระดับชาติและนานาชาติ				

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เป้าหมาย จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำ ไม่น้อยกว่า ๑.๓๐	จำนวนผลงานตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับความสำคัญของปัญหาการวิจัย การทบทวนวรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ ๒. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจากได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด ๓. บริการคลินิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ในวารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับนานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา ๔. ค่าสนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยในวารสารวิชาการระดับนานาชาติ	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนผลงานตีพิมพ์ของอาจารย์ต่อจำนวนอาจารย์และนักวิจัย ประจำ ๑.๔๐ : ๑ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๗.๖๙ ของเป้าหมาย	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	สนับสนุนงานวิจัยที่ได้ผลผลิตผลงานตีพิมพ์ที่มีคุณภาพ	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการเงิน จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย รายได้จากบริการวิชาการไม่ต่ำกว่า ๗๐๐ ล้านบาท	รายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. เพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรมในช่องทางต่างๆ ๒. นำเสนอผลงานวิจัยของอาจารย์ในงานนิทรรศการต่างๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการหรือหน่วยงานภายนอกนำผลงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์ ๓. ดำเนินการจัดโครงการส่งเสริมงานบริการวิชาการเพื่อการบูรณาการ เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจและขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการวิชาการ รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ที่ส่งเสริมสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐและเอกชน เพื่อตอบโจทย์ของรัฐบาล	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ รายได้จากงานบริการวิชาการ ๖๘๑.๑๒๘๗ ล้านบาท	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	จัดกิจกรรมส่งเสริมความร่วมมือกับภาครัฐ/เอกชน	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการบริหารจัดการ ด้านการเงิน เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่ต่ำกว่า ๓๐๐,๐๐๐ บาท	เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. จัดหาแหล่งเงินทุนจากภายนอก ประชาสัมพันธ์ทุนวิจัย ข้อมูลระบบแผน และแนวทางการจัดสรรงบประมาณในช่องทางที่นักวิจัยสามารถเข้าถึงข่าวสารข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วที่สุด ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม ๓. มีการเชิญผู้เชี่ยวชาญ หน่วยงานแหล่งทุนวิจัยภายนอก ผู้ประกอบการ เข้ามาอบรม/บรรยายให้ความรู้กับอาจารย์ นักวิจัยสถาบัน	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ จำนวนเงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำ ๓๒๙,๘๑๙ บาท/คน	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	-	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรม พระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
สรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติงาน ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายยังไม่เป็นไปตามแผนคิดเป็นร้อยละ ๔๒.๙๐ % จำนวนเงิน ๒๒๗,๑๖๖,๑๙๕.๙๖ บาท เป้าหมาย ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน ๑๐๐% - ไม่เป็นไปตามแผน จำนวน ๑ หน่วยงาน - สำนักงานพัสดุ	ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน	๑. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๒. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ■ งบประมาณที่ได้รับ ๕๔๑,๖๗๕,๖๐๐ บาท ■ ก่อหนี้ ๙๗.๗๖ % ๕๒๙,๕๘๒,๑๖๓.๘๕ บาท ■ เงินเหลือจ่าย ๒.๒๓ % ๑๒,๐๙๓,๔๓๖.๑๕ บาท ■ เบิกจ่ายแล้ว ๕๗.๑๐% ๓๐๒,๔๑๕,๙๖๗.๘๙ บาท ■ ยังไม่เบิกจ่าย ๔๒.๙๐ % ๒๒๗,๑๖๖,๑๙๕.๙๖ บาท ■ กักเงินเบิกหลัอมปี ๒๑๒,๒๖๖,๑๙๕.๙๖ บาท	(ระดับความเสี่ยงปานกลาง) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	ปรับแนวทางการเบิกจ่าย และประสานงานเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ระดับนโยบาย รองอธิการบดี อาวุโสฝ่ายบริหาร ทรัพยากรและ บริการ

ผู้จัดทำ นางสาวศรดา โพธิ์พันธุ์
ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน
วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะวิศวกรรมศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มี การพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึง การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 บุคลากรของคณะวิศวกรรมศาสตร์ยึดมั่นในความ ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม 1.2 ผู้บริหาร มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติ หน้าที่ภายในคณะ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการ ปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมี ประสิทธิภาพ 1.3 มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบทุกส่วนงาน 1.4 มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน 1.5.1 มีการมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่าง เหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ 1.5.2 มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่ำเสมอ 1.5.3 มีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	2.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของคณะ 2.2 ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง 2.3 มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 2.4 มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 บุคลากรของคณะมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 คณะมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด 3.3 มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารช่องทางต่าง ๆ ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น ผ่านช่องทางเว็บไซต์ และเฟซบุ๊ก เป็นต้น ทำให้การสื่อสาร ดังกล่าวมีความชัดเจน เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ 4.2. รวบรวมระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ 4.3 จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล 5.2.1 มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายใน มีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวิศวกรรมศาสตร์ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และกิจกรรมการติดตามผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม

ลายมือชื่อ



(รองศาสตราจารย์ ดร.สมยศ เกียรติวนิชวิไล)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์

วันที่ 18 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ดังนี้ 1.1 นโยบายด้านการบริหารและการจัดการของผู้บริหาร ใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารและการจัดการ 1.2 พัฒนาระบบการบริหารจัดการในรูปแบบคณะบุคคล มีการตัดสินใจร่วมกัน ยึดหลักประชาธิปไตย โดยอาศัยการมีส่วนร่วมจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ 1.3 ส่งเสริมให้บุคลากรภายในคณะมีความรัก ความผูกพัน มีความสามัคคีเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน ร่วมแรงร่วมใจกันทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาคณะอย่างต่อเนื่อง 1.4 จัดทำแผนกลยุทธ์ของคณะโดยกำหนดเป้าประสงค์ของแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ที่เกี่ยวข้องให้เชื่อมโยงกับสถาบัน 1.5 จัดทำแผนดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ โดยความร่วมมือและเข้าใจร่วมกันของบุคลากรทุกภาคส่วน	สภาพแวดล้อมการควบคุม คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี ได้ดำเนินการตามองค์ประกอบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ในแผนกลยุทธ์ 2561-2570 ผลการประเมินในภาพรวมมีความเหมาะสม คณะฯ ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ 10 ปี ซึ่งเป็นแผนที่ผู้บริหารใช้หลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ ยึดหลักประชาธิปไตยในการตัดสินใจร่วมกัน มีการมอบหมายงานตามตัวชี้วัดแก่ผู้บริหารชัดเจน มีการติดตามการดำเนินงานจากผู้รับมอบหมายงานเป็นประจำ มีการประชุมคณะกรรมการคณะเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามการดำเนินงานตามพันธกิจในด้านต่างๆ ได้แก่ การจัดการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ตลอดจนพันธกิจอื่นๆ ที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของสถาบันฯ มีการตั้งคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการจากทุกภาคส่วนเพื่อการดำเนินงานให้บรรลุตามเป้าหมาย มีการประเมินผลการดำเนินงานเพื่อนำไปพัฒนาการจัดกิจกรรม/โครงการ ในครั้งต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงของคณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันฯ กำหนด การประเมินความเสี่ยงในชั้นระดับปัจจัยเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2564 ประกอบด้วย เหตุการณ์เสี่ยงที่กำหนดโดยสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ (OSM) และเหตุการณ์เสี่ยงที่กำหนดตามนโยบายแผนกลยุทธ์หน่วยงาน โดยมีรายละเอียด ดังนี้ เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 1 (กำหนดโดย OSM) : การรับนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (หลักสูตร ทล.บ.บูรณาการนวัตกรรมเพื่อสินค้าและบริการ) เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 2 (กำหนดโดยคณะ) : จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน และ/หรือ ภาควิชาอุตสาหกรรมต่ำกว่าผลสำเร็จของงานตาม OKRs ด้าน Industrial ที่กำหนด เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 3 (กำหนดโดย OSM) : ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ความคุมภายใน 1 เรื่อง (กำหนดโดย OSM) : รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ ได้นำข้อมูลเหตุการณ์เสี่ยงและควบคุมภายในเข้าสู่ชั้นมาวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ) และขึ้นแนวทางการจัดการความเสี่ยง จากคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ 2564 ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารคณะและส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	การประเมินความเสี่ยงของคณะฯ ตามเหตุการณ์เสี่ยงและความคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2564 มีผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รอบระยะเวลา 12 เดือน โดยสามารถแสดงรายละเอียดผลการดำเนินการ ได้ดังนี้ เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 1 : การรับนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (รับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนรับใน มคอ.2) ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ : ระดับปานกลาง ผลการดำเนินการ : จำนวนนักศึกษาที่มีสิทธิเข้าศึกษาต่อในปีการศึกษา 2564 รวมจำนวน 33 คน คิดเป็นร้อยละ 132 ของแผนการรับนักศึกษาใน มคอ.2 เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 2 : จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน และ/หรือ ภาควิชาอุตสาหกรรมต่ำกว่าผลสำเร็จของงานตาม OKRs ด้าน Industrial ที่กำหนด ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ : ระดับสูงมาก ผลการดำเนินการ : จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน และ/หรือ ภาควิชาอุตสาหกรรม รอบ 12 เดือน จำนวน 11 โครงการ/ชิ้นงาน คิดเป็นผลการดำเนินการร้อยละ 73.33 ของผลสำเร็จของงานตาม OKRs (บรรลุผลตาม OKRs แต่ยังไม่ได้ผลตามเป้าหมายในแผนที่กำหนด) เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 3 : ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ : ระดับต่ำ ผลการดำเนินการ : ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน โดยได้มีการเบิกจ่ายงบลงทุน (เงินงบประมาณ) ในส่วนที่คณะฯ ได้รับมอบอำนาจการจัดซื้อจัดจ้างแล้ว

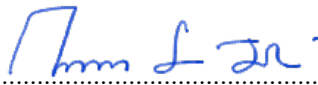
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	ความคุมภายใน 1 เรื่อง : รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ระดับความเสี่ยงหลังการดำเนินการ : ระดับสูงมาก ผลการดำเนินการ : การรายงานผลการเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ มีการส่งรายงานหลังวันที่ 10 ของเดือนถัดไป จำนวน 2 ครั้ง และการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ มีการส่งรายงานหลังวันที่ 10 ของเดือนถัดไป จำนวน 3 ครั้ง ทั้งนี้คณะฯ มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการรายงานผล ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัด ผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติงานตามกรอบระยะเวลาที่สถาบันกำหนด นอกจากนี้คณะฯ ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน
3. ควบคุมภายใน คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดแนวทางการดำเนินงานและมาตรการ จัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้น ๆ มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของสถาบัน	กิจกรรมควบคุม ตามแผนการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ที่คณะฯ ได้ดำเนินการ ได้แก่ เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 1 : การรับนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ (หลักสูตร ทล.บ.บูรณาการนวัตกรรมเพื่อสินค้าและบริการ) กิจกรรมควบคุม 1) รับนักศึกษาใหม่ตั้งแต่เดือนมกราคม 2564 และเปิดรับสมัครในรอบต่อไปจนถึงเดือนกรกฎาคม 2564 หาก นศ.ยังต่ำกว่าแผนที่กำหนด 2) จัดสรรโควตาให้กับนักศึกษา กลุ่มเป้าหมาย 3) ขยายคุณสมบัติของผู้สมัครในสายช่างอุตสาหกรรมทั้งหมด 4) ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ เฟสบุคของคณะ และเว็บไซต์ บริษัท ซีอาร์ซี ไทวัสดุ จำกัด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<u>เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 2</u> : จำนวนโครงการวิจัย หรืองานสร้างสรรค์ หรือนวัตกรรมที่ร่วมมือกันระหว่างหน่วยงาน และ/หรือภาคอุตสาหกรรมต่ำกว่าผลสำเร็จของงานตาม OKRs ด้าน Industrial ที่กำหนด กิจกรรมควบคุม 1) ส่งเสริมทำ MOU กับภาคอุตสาหกรรมเพิ่มมากขึ้น 2) ส่งเสริมให้คณาจารย์และนักวิจัยขอทุนสนับสนุนงานวิจัยที่ตอบสนองความต้องการต่อภาคอุตสาหกรรม 3) ส่งเสริมการนำผลงานวิจัยของคณาจารย์และนักวิจัยไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรม <u>เหตุการณ์เสี่ยง เรื่องที่ 3</u> : ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน กิจกรรมควบคุม 1) มาตรการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง 2) ตรวจสอบรายละเอียด spec หรือ TOR ให้เรียบร้อยและถูกต้องก่อนส่งข้อมูลมาดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 3) มาตรการควบคุมผู้รับเหมาก่อสร้าง <u>ความคุมภายใน 1 เรื่อง</u> : รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด กิจกรรมควบคุม 1) หน่วยงานมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการรายงานผล 2) ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัดผลการปฏิบัติงาน ในภาพรวมของคณะฯ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดเหตุการณ์เสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร ตามแผนกลยุทธ์คณะฯ พ.ศ. 2561-2570 ได้กำหนดนโยบายด้านสารสนเทศ ดังนี้ 1. ส่งเสริมและสนับสนุนให้คณาจารย์พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ และใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการพัฒนาบทเรียน e-Learning เพื่อให้การจัดการเรียนรู้เป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง 2. ส่งเสริมและสนับสนุนการผลิตตำรา เอกสารวิชาการ เอกสารประกอบการสอน และสื่อการสอนในรูปแบบ e-learning 3. พัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องทั้งผู้พัฒนาระบบ ผู้ดูแลระบบ ให้สามารถพัฒนาระบบสารสนเทศ และบำรุงรักษาระบบสารสนเทศได้อย่างมีประสิทธิภาพ 4. ส่งเสริม สนับสนุน และการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหาร การจัดการ และการตัดสินใจของผู้บริหารในระดับคณะ สาขาวิชา และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีเจ้าหน้าที่งานเทคโนโลยีสารสนเทศทำหน้าที่ให้บริการแก่บุคลากรและนักศึกษา ดูแลอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และสารสนเทศต่างๆ ตลอดจนการซ่อมบำรุงให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา สะดวกต่อผู้ใช้งาน และเพื่อการบริหารจัดการด้านต่างๆ เช่น การรับเข้านักศึกษา การสำรวจข้อมูลป้อนกลับจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอก การประชาสัมพันธ์ การแจ้งข่าวต่างๆ การส่งเอกสารผ่านระบบสารสนเทศงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ การรวบรวมข้อมูลเพื่อใช้ในการประกันคุณภาพการศึกษา การประเมินอาจารย์ผู้สอน เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคลากรทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี มีการติดตามผลการประเมินการควบคุมภายในตามกรอบระยะเวลาที่สอดคล้องกับภาระกิจด้านต่าง ๆ ได้แก่ 1. การติดตามผลในระหว่างการทำงานซึ่งผู้รับผิดชอบต้องดำเนินงานกิจกรรม/โครงการตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามความเหมาะสม ทั้งนี้ การติดตามประเมินผลทั้งสองแนวทางมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในดำเนินการไปด้วยดี 2. การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของคณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร โดยการติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนจะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการพิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี มีขั้นตอนการติดตามประเมินผล ได้แก่ การติดตามผลในระหว่างการทำงาน ซึ่งติดตามผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกิจกรรม/โครงการที่กำหนดไว้ในแผน และคณบดีได้กำกับให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ในแผนอย่างเคร่งครัด และมีการประเมินผลเป็นรายครั้งตามความเหมาะสม ได้แก่ การติดตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงการรับนักศึกษาไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ซึ่งต้องติดตามและรายงานผลตามเวลาที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด

ผลการประเมินโดยรวม

คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ ทั้งนี้ยังต้องมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกภาคส่วนในหน่วยงานงานร่วมคิด ร่วมพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในการเก็บรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล ตลอดจนการติดตามประเมินผล เพื่อให้การดำเนินงานตามพันธกิจต่างๆ ของคณะเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ลายมือชื่อ 

(รองศาสตราจารย์ ดร.กิตติพงศ์ มะโน)

ตำแหน่ง คณบดีคณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี

วันที่ 19 เดือน ก.ย. พ.ศ. 68

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงานคณะทันตแพทยศาสตร์..

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 คณะทันตแพทยศาสตร์มีนโยบาย และรูปแบบการทำงานของผู้บริหารที่ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยมียุทธศาสตร์ ข้อ 4 คือ พัฒนาการให้มีคุณภาพ และมีความสามารถปรับตัวสู่สังคมแห่งอนาคต ซึ่งมีแผนกลยุทธ์ข้อหนึ่งคือ การพัฒนาระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพองค์กร ให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใสและเป็นธรรม ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำหนดผู้รับผิดชอบด้านการประกันคุณภาพการศึกษา 1.3 มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของคณะฯ และ สถาบันฯ 1.4 คณะทันตแพทยศาสตร์มีความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ซึ่งมีแผนกลยุทธ์ข้อหนึ่งคือ การพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้มีคุณภาพ ก้าวทันเทคโนโลยี ที่ทันสมัย และส่งเสริมการสร้างขวัญและกำลังใจของบุคลากร 1.5 กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของคณะทันตแพทยศาสตร์ ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน และเหมาะสม มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี การจัดคู่มือการปฏิบัติงาน มีการประชุมคณะกรรมการส่วนงานวิชาการประจำทุกเดือน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารแต่ละส่วนงาน และคณบดี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และมีการพัฒนาอาจารย์และบุคลากรให้มีการพัฒนาทักษะ และพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 คณะทันตแพทยศาสตร์มีการระบุและประเมินความเสี่ยง และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการระบุและประเมินการเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อองค์กร รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น คณะทันตแพทยศาสตร์มีการวางแผนดำเนินการอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องของการรับรองหลักสูตรจากทันตแพทยสภา การรับนักศึกษา และการเตรียมสถานที่และทรัพยากรการศึกษาสำหรับนักศึกษารุ่นแรก เป็นต้น	คณะทันตแพทยศาสตร์ได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในเหตุการณ์ที่คาดคะเนว่ามีความเสี่ยง ทั้งนี้ได้มีการนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงของคณะต่อไป
3. ควบคุมภายใน คณะทันตแพทยศาสตร์มีการกำหนดให้ส่วนงานภายในของคณะฯดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง มีการระบุผู้รับผิดชอบกิจกรรมและพัฒนา กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม และปรับกิจกรรมการควบคุมเป็นระยะๆ ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวม คณะทันตแพทยศาสตร์มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม มีการปฏิบัติที่ลดความเสี่ยงได้ โดยผู้บริหารเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด และมีการปรับแผน หรือทบทวนแผนใหม่เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
4. สารสนเทศและการสื่อสาร คณะทันตแพทยศาสตร์จัดให้มีรูปแบบการใช้สารสนเทศให้เกิดประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด มีการสื่อสารภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด คณะทันตแพทยศาสตร์มีแผนในการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการ และการเรียนการสอน และ พัฒนาระบบการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพองค์กร ให้มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยจะมีการเริ่มพัฒนาในปีหน้า	ในการบริหารจัดการด้านสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆภายในองค์กร รวมทั้งใช้ e-office ของสถาบัน สำหรับภายนอกองค์กรมีการสื่อสารผ่าน e-office อย่างไรก็ตามคณะฯจะต้องเร่งดำเนินการเพิ่มช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร และสื่อสารต่อนักศึกษา และ บุคคลภายนอก เช่น ผู้ป่วยที่จะมีในอนาคต เพื่อให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจนมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
นอกจากนั้นคณะฯยังมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 คณะทันตแพทยศาสตร์มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด 5.2 มีการประชุมคณาจารย์ทุกอาทิตย์ เพื่อประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	คณะทันตแพทยศาสตร์ได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติ และหลังการปฏิบัติ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี

ผลการประเมินโดยรวม

คณะทันตแพทยศาสตร์มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีระบบและกลไกที่สามารถทำให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพ มีผลให้คณะบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามคณะยังมีจุดที่จำเป็นต้องพัฒนาดังนี้

1. คณะฯ ยังมีพนักงานสายวิชาการและสายสนับสนุนจำนวนน้อย ทำให้มีอาจารย์และพนักงานสายสนับสนุนไม่ครบตามโครงสร้างองค์กร รวมถึงยังขาดความชำนาญในการจัดการ มีผลให้งานบางอย่างล่าช้ากว่าแผนที่กำหนด
2. คณะฯ ต้องเร่งดำเนินการเพิ่มช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร และสื่อสารต่อนักศึกษาและบุคคลภายนอก เช่น ผู้ป่วยที่จะมีในอนาคต เพื่อให้การสื่อสารดังกล่าวเกิด ความชัดเจนและเป็นระบบ

ลายมือชื่อ

(รองศาสตราจารย์ ดร. ทพญ. อารยา พงษ์หาญยุทธ)

ตำแหน่ง รองอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการสำนัก...

วันที่ ..15. เดือน ตุลาคม....พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีการเกษตร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุม ภาพรวมมีความเหมาะสม โดยคณะเทคโนโลยีการเกษตรได้มอบหมายความรับผิดชอบแก่ผู้บริหารคณะ ให้รับผิดชอบข้อตกลงการปฏิบัติงาน เพื่อแบ่งหน้าที่โดยตระหนักถึงความจำเป็นและความสำคัญ สนับสนุนให้บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกันกับแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	คณะเทคโนโลยีการเกษตรได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับคณะ ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับคณะ ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้น ๆ ใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง	หน่วยงานได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการทำงานและหลังการทำงาน มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	

ผลการประเมินโดยรวม

คณะเทคโนโลยีการเกษตรมีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง ควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ต้องพัฒนาความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา
2. ระบบ e-Office และ ERP ในการจัดทำงบประมาณ ทั้งเงินงบประมาณแผ่นดินและเงินรายได้ ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบ ให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด
3. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ทำให้เกิดการทำงาน work for home ส่งผลกระทบต่อวิธีการทำงานในภาพรวม ซึ่งต้องปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีให้รองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ธงชัย

ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ธงชัย พุ่มทองศิริ)

ตำแหน่ง คณบดีคณะเทคโนโลยีการเกษตร

วันที่ 9 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ส่วนงานย่อย)

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการจัดการเรียนการสอนครบใน 3 ระดับ ได้แก่ ระดับปริญญาตรี ปริญญาโท และ ปริญญาเอก มีจำนวนรวม 5 หลักสูตร ดังนี้ <u>หลักสูตรระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต</u> -สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ (BSc. Information Technology) -สาขาวิชาการวิทยาการข้อมูลและการวิเคราะห์เชิงธุรกิจ (BSc. Data Sciences and Business Analytics) -สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (BSc. Business Information Technology) ซึ่งเป็นหลักสูตรนานาชาติ สอนเป็นภาษาอังกฤษ <u>หลักสูตรระดับปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต</u> -สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ (MSc. Information Technology) <u>หลักสูตรระดับปริญญาเอก ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต</u> -สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ (Ph.D. Information Technology) การควบคุมบทบาทและความสำคัญของแต่ละหลักสูตร ในด้านต่างๆ ดังนี้ -ด้านการผลิตบัณฑิตออกไปสู่ตลาดงาน เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของผู้ประกอบการ หลักสูตรระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ มีบทบาทสำคัญเนื่องจากจำนวนที่ผลิตในแต่ละปีสูงสุดใน 5 หลักสูตร และเป็นการผลิตบุคลากรใหม่ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าสู่ตลาดงาน ในขณะที่หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาการวิทยาการข้อมูลและการวิเคราะห์เชิงธุรกิจ เป็นหลักสูตรใหม่ที่เป็นที่ต้องการของตลาดงาน แต่ยังไม่มีความสำเร็จการศึกษาออกไปปฏิบัติงาน	- การรับนักศึกษาจำนวน 5 หลักสูตร 4 หลักสูตร สามารถรับนักศึกษาได้ตามแผนที่กำหนด และมี 1 หลักสูตรที่รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด ได้แก่ หลักสูตรระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (หลักสูตรนานาชาติ) - ปี 2564 รับได้ 30 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 20 คน (ร้อยละ 66.67) - ปี 2563 รับได้ 12 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 40.00) - ปี 2562 รับได้ 13 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 43.33) - ปี 2561 รับได้ 10 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 33.33) - มีการดำเนินการแก้ไขโดยการเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และปรับปรุงหลักสูตร เพื่อให้ได้ตัวเลขการรับนักศึกษาได้เป็นไปตามแผนมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
-ด้านการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม หลักสูตรระดับปริญญาเอก และหลักสูตรระดับปริญญาโท (แผน ก) มีส่วนสำคัญในการผลักดันผลงานวิจัยและการพัฒนานวัตกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ -ด้านรายได้ หลักสูตรระดับปริญญาโท (แผน ข) และหลักสูตรระดับปริญญาตรี สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ และสาขาวิชาวิทยาการข้อมูลและการวิเคราะห์เชิงธุรกิจ เป็นแหล่งที่มาของรายได้หลักที่สำคัญต่อการดำเนินงานของคณะ	
2. การประเมินความเสี่ยง 1. การรับนักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า 85% ของแผนที่กำหนด (จากแผนรับใน มคอ.2)	- รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด หลักสูตรระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (หลักสูตรนานาชาติ) - ปี 2564 รับได้ 30 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 20 คน (ร้อยละ 66.67) - ปี 2563 รับได้ 12 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 40.00) - ปี 2562 รับได้ 13 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 43.33) - ปี 2561 รับได้ 10 คน จากแผน มคอ.2 ที่ 30 คน (ร้อยละ 33.33) - มีการดำเนินการแก้ไขโดยการเพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์และปรับปรุงหลักสูตร เพื่อให้ได้ตัวเลขการรับนักศึกษาได้เป็นไปตามแผนมากขึ้น
3. กิจกรรมควบคุม 1. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ไปยังโรงเรียนนานาชาติ, โรงเรียน 2 ภาษา และโรงเรียนนานาชาติในต่างจังหวัด เช่น - เพิ่มช่องทางการทำ Road Show โรงเรียนชั้นนำที่มีหลักสูตรนานาชาติในต่างจังหวัดมากขึ้น - ส่งโปสเตอร์ / แผ่นพับประชาสัมพันธ์ไปยังโรงเรียนเป้าหมาย - สื่อออนไลน์ เช่น Facebook ของหลักสูตร เพิ่มการโปรโมทในช่วงฤดูกาลรับเข้า TCAS - กิจกรรมวิชาการและให้ความรู้เกี่ยวกับหลักสูตร 2. ปรับปรุงเนื้อหาการประชาสัมพันธ์และจัดกิจกรรมเสริมการประชาสัมพันธ์	-คณะให้ทุนการศึกษา สำหรับนักศึกษาเข้าใหม่ จำนวน 2 ทุน ประจำปีการศึกษา 2564 ได้มีประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของคณะ 6 หลักสูตร มีนักศึกษาต่างชาติเพิ่มขึ้นจำนวน 1 คน (ชาวอินโดนีเซีย) ปี 2564 แผนรับนักศึกษาทุกชั้นปี จำนวน 280 คน มีผู้มาสมัคร จำนวน 317 คน จำนวนผู้เข้าศึกษาทุกสาขา จำนวน 277 คน (นักศึกษาหลักสูตรนานาชาติ แผนรับตามมติคณะกรรมการประจำคณะ เปิดรับจำนวน 20 คน รับได้ 20 คน ในปีการศึกษา 2564)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
- ผลงานนักศึกษา เช่น ผลงานวิชาการและผลงานจากการประกวด - ทุนการศึกษา - หลักสูตรมีนักศึกษาต่างชาติเพิ่มขึ้น - จุดเด่นของหลักสูตร (อาชีพที่เกี่ยวข้องรูปแบบการจัดการเรียนการสอนและกิจกรรมเสริมในหลักสูตร)	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 1. ได้ทำการประชาสัมพันธ์ผ่านทางสื่อออนไลน์ เช่น Facebook ของคณะ ในเรื่องของหลักสูตร BIT และเพิ่มการโปรโมทในช่วงฤดูกาลรับเข้า TCAS ในเว็บไซต์ของคณะ (จำนวนตัวเลขของผู้เข้าเยี่ยมชมและถูกใจอัตราเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะช่วงรับ TCAS ของปีการศึกษา 2564) 3. ได้มีการจัดกิจกรรมวิชาการและให้ความรู้เกี่ยวกับหลักสูตร ตามแผนตารางจัดกิจกรรมของหลักสูตร BIT 4. ผลงานนักศึกษา เช่น ผลงานวิชาการและผลงานจากการประกวด 5. คณะให้ทุนการศึกษา สำหรับนักศึกษาเข้าใหม่ จำนวน 2 ทุน ประจำปีการศึกษา 2564 ได้มีประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ของคณะ 6. หลักสูตรมีนักศึกษาต่างชาติเพิ่มขึ้น ปี 2564 จากข้อมูลงานบริการการศึกษา และรอบที่ 1 มีจำนวนผู้สมัคร 22 คน รอบที่ 2 มีจำนวนผู้สมัคร 4 คน รอบที่ 3 มีจำนวนผู้สมัคร 40 คน รอบที่ 4 มีผู้สมัคร จำนวน 8 คน สรุปจำนวนนักศึกษาหลักสูตรนานาชาติ รวมจำนวน 20 คน (แผนรับ 20 คน) 7. หลักสูตรเริ่มเป็นที่รู้จักมากขึ้น (จากการสัมภาษณ์ช่องทางการรับข่าวสารและการรับรู้ของผู้ที่เข้าสอบสัมภาษณ์ TCAS 64)	-ช่องทางการประชาสัมพันธ์ยังไม่เข้าถึงกลุ่มนักเรียนเป้าหมาย เช่น โรงเรียนนานาชาติ, โรงเรียน 2 ภาษา โรงเรียนนานาชาติในต่างจังหวัด ได้มีแผนดำเนินการเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายมากยิ่งขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
5. กิจกรรมการติดตามผล 1. กิจกรรมที่ดำเนินการแล้ว -มีการประชาสัมพันธ์หลักสูตรผ่านสื่อออนไลน์อย่างต่อเนื่อง ดำเนินการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับรายละเอียดการรับสมัครของหลักสูตร BIT และการให้ทุนสำหรับนักศึกษาต่างชาติ จำนวน 2 ทุนผ่านช่องทาง Facebook ของหลักสูตร BIT	-ปีการศึกษา 2564 จำนวนผู้มีสิทธิเข้าศึกษา 45 คน มีคนสมัครเข้าเป็นนักศึกษา รับได้ จำนวน 20 คน (คิดเป็น66.67%) จากแผนรับ 30 คน

ผลการประเมินโดยรวม

คณะเทคโนโลยีสารสนเทศได้ดำเนินการตามแผนกิจกรรม การรับนักศึกษาระดับปริญญาตรีของหลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (หลักสูตรนานาชาติ) ทำให้มีจำนวนผู้มีสิทธิเข้าศึกษา 20 คน มีนักศึกษาไทย 20 คน มีจำนวนนักศึกษาเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว แต่จำนวนนักศึกษายังไม่ได้ตามแผนที่กำหนด

ปีการศึกษา 2561 แผนรับ 30 คน รับได้ 10 คน คิดเป็น 33.33%

ปีการศึกษา 2562 แผนรับ 30 คน รับได้ 13 คน คิดเป็น 43.33%

ปีการศึกษา 2563 แผนรับ 30 คน รับได้ 12 คน คิดเป็น 40%

ปีการศึกษา 2564 แผนรับ 30 คน รับได้ 20 คน คิดเป็น 66.67%

ปัญหาและอุปสรรค ได้แก่ การประชาสัมพันธ์ยังไม่เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย และเกณฑ์การรับเข้าศึกษาต่อจาก ทปอ. มีแนวทางแก้ไข คือ มีแผนดำเนินการเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายมากยิ่งขึ้น และมีการปรับปรุงหลักสูตรพร้อมทั้งมีการปรับจำนวนการรับนักศึกษาเข้าใน มคอ.2 จาก 30 คน เป็นจำนวน 20 คน โดยผ่านการคำนวณความคุ้มค่าในการรับนักศึกษาระดับปริญญาตรี (หลักสูตรนานาชาติ) แล้ว ได้ปรับปรุงหลักสูตรพร้อมทั้งเสนอเข้าสภาสถาบันมีการปรับจำนวนการรับนักศึกษาเข้าใน มคอ.2 เป็นจำนวน 20 คน ตามมติคณะกรรมการประจำส่วนงานวิชาการของคณะเทคโนโลยีสารสนเทศ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะบริหารธุรกิจ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 คณะบริหารธุรกิจ ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับ อัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน 1.2 คณะบริหารธุรกิจนำระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไปสู่การปฏิบัติ โดยกำหนดการควบคุมภายในเป็นนโยบาย วิธีการ แนวทาง ปฏิบัติงาน หรือระเบียบปฏิบัติ 1.3 คณะบริหารธุรกิจ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบัน เพื่อลดระยะเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ 1.4 คณะฯ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี ดังนั้น ความสามารถของบุคลากรจึงควรได้รับการพัฒนาทางเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

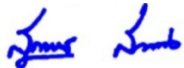
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	ตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามภาระกิจที่ได้รับมอบหมายให้เสร็จทันตามกำหนดระยะเวลา 1.5 สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 คณะฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายระดับองค์กร และเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม 2.2 คณะฯ ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน 2.3 คณะฯ มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายในและภายนอก 2.4 คณะบริหารธุรกิจ มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยงปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่	3.1 คณะบริหารธุรกิจ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัดและเป็นไปตามแนวทางและระยะเวลาที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ หน่วยงานมีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่ตามความเหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.2 ภาพรวมการกำหนดกิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของคณะและภารกิจของสถาบัน
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ในภาพรวมการจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร คณะฯ มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้การสื่อสารทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทาง Website แอปพลิเคชันบนมือถือ facebook เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน ทำให้บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 คณะบริหารธุรกิจ ได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 5.2 คณะฯ ได้จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่าง ซึ่งการติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน และ 12 เดือน หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการพิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที

ผลการประเมินโดยรวม

คณะบริหารธุรกิจ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีสิ่งที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด
3. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ยังทำให้เกิดการทำงาน work from home อย่างต่อเนื่อง ซึ่งบุคลากรต้องมีการปรับตัวและเตรียมความพร้อมโดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านเทคโนโลยีเพื่อรองรับเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นตลอดเวลา ดังนั้น ความพร้อมของอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ระบบของสัญญาณ Wireless, Wi-Fi-, Internet จึงเป็นสิ่งจำเป็นต่อการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ 

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุดาพร สาวม่วง)

ตำแหน่ง คณบดีคณะบริหารธุรกิจ

วันที่ 18 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะแพทยศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะแพทยศาสตร์ มีการมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบแก่บุคลากร โดยจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงานร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาในแต่ละระดับชั้น มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน สนับสนุนให้บุคลากรมีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย เมื่อประเมินองค์ประกอบสภาพแวดล้อมการควบคุม อยู่ในเกณฑ์ที่ดีควบคุมได้ดี มีการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบสารสนเทศ มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน ลดเวลา ลดขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เป็นการตอบสนองความต้องการของสถาบันและรัฐบาล ที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายให้ทันกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ที่ทุกหน่วยงานต้องมีการปรับเปลี่ยนขั้นตอนวิธีการดำเนินงานให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	คณะแพทยศาสตร์ มีกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง เมื่อประเมินองค์ประกอบการประเมินความเสี่ยง อยู่ในเกณฑ์ที่ดีควบคุมได้ดี โดยมีการดำเนินการผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน และระดับหน่วยงาน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการทำงานร่วมกันกับผู้บริหารทั้งสถาบัน เพื่อลดแรงเสียดทานหรือปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	คณะแพทยศาสตร์ มีกิจกรรมการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง เมื่อประเมินองค์ประกอบกิจกรรมการควบคุมภายใน อยู่ในเกณฑ์ที่ดีควบคุมได้ดี โดยผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อหัวหน้าส่วนงานเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำส่วนงาน ในการพิจารณาและกำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะแพทยศาสตร์ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อรองรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 หรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น เมื่อประเมินองค์ประกอบกิจกรรมการสารสนเทศและการสื่อสาร อยู่ในเกณฑ์ที่ดีควบคุมได้ดี โดยมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ เพิ่มมากขึ้นทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานผ่านระบบสารสนเทศให้มากที่สุด ตามนโยบายของสถาบันและรัฐบาล เพื่อให้ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้งาน และนักศึกษาได้รับทราบข่าวสารได้มากที่สุด
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	คณะแพทยศาสตร์ มีการติดตามผลการปฏิบัติงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบและพิจารณาอย่างสม่ำเสมอ เมื่อประเมินองค์ประกอบกิจกรรมการติดตามผล อยู่ในเกณฑ์ที่ดีควบคุมได้ดี โดยผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลจากการติดตามผลปฏิบัติงาน ต่อหัวหน้าส่วนงานเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำส่วนงาน ในการรับทราบและพิจารณาให้เกิดการดำเนินงาน ตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตาม แนวทางที่กำหนดไว้

ผลการประเมินโดยรวม

คณะแพทยศาสตร์ มีการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในกำหนดไว้ ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีบางจุดที่หน่วยงานยังต้องพัฒนาให้ดีขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด รวมถึงเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ตามนโยบายสถาบันและรัฐบาล

ลายมือชื่อ

(ศาสตราจารย์ นายแพทย์อนันต์ ศรีเกียรติขจร)

รักษาการแทนคณบดีคณะแพทยศาสตร์

วันที่ 20 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน คณะวิทยาศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม คณะวิทยาศาสตร์ ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรม เป็นไปตามอัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์ ● เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยง ● เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน ● เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ คณะวิทยาศาสตร์ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ทำงาน มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และถ่ายทอดจากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน สภาพแวดล้อมการควบคุม จำเป็นต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ให้เกิดความเข้าใจตามหลักเกณฑ์อย่างเคร่งครัดระหว่างผู้บริหารและบุคลากร อย่างไรก็ตามควรเพิ่มการพัฒนาทักษะและความรู้ด้านเทคโนโลยี การมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องและเชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานตามงบประมาณและทรัพยากรที่ได้จัดสรรอย่างเหมาะสม เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงบรรลุเป้าหมาย คณะวิทยาศาสตร์ มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก ระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย ความต้องการของตลาดแรงงาน ประชากรวัยเรียนลดลง อุตสาหกรรมใหม่ เป็นต้น	คณะวิทยาศาสตร์ มีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน (ส่วนงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (รอบ 12 เดือน) พบว่ายังมีผลการประเมินที่อยู่ในระดับสูงและสูงมาก ในด้านกลยุทธ์ การรับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด และได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน สถาบันได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับสถาบัน ถ่ายทอดสู่ระดับส่วนงาน ได้แก่ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนดกิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อป้องกัน หรือลดสถานะความเสี่ยงไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงดังกล่าว ส่งผลกระทบต่อการทำงานของสถาบัน	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใด ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือ ทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่ เช่น การเปลี่ยนชื่อและ ปรับปรุงหลักสูตรให้เป็นที่ต้องการของผู้ใช้บัณฑิต
4. สารสนเทศและการสื่อสาร สถาบันมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการ รวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการ บริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจของผู้บริหาร	การบริหารจัดการ ในด้านสารสนเทศและการ สื่อสาร โดยจัดให้มีช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูล/สื่อ ประชาสัมพันธ์ ได้หลากหลายรูปแบบและหลาย ช่องทาง ทั้งภายในและภายนอกสถาบัน ให้มีความ ทันสมัย ทันเวลา ทันเหตุการณ์ ติดตามข่าวสารได้ อย่างรวดเร็ว อำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้งานสามารถ เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย เช่น E-Marketing, Facebook, YouTube, Admission Premium, McEducation, เว็บไซต์, แอปพลิเคชันบนมือถือ, การจัดงาน Open House เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความ ชัดเจน บุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล สถาบัน ได้กำหนดหน้าที่ในคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง โดยมอบนโยบาย แนวทาง และวิธีการ รายงานผลการดำเนินงานให้ทุกส่วนงานนำแผนไปสู่ การปฏิบัติ เพื่อติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายในให้เป็นไปตามแผนการบริหารความเสี่ยง ช่วง รอบระยะเวลา เช่น รอบ 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะตรวจสอบ/ สอบทาน และได้รับการพิจารณาสั่งการดำเนินการ แก้ไขทันที	หน่วยงานได้มีการประเมินผลการควบคุม ภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มี การดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยง 3 ครั้ง/ปีงบประมาณ ต่อคณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง และมีการรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการ เบิกจ่ายงบประมาณทุกสิ้นเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวิทยาศาสตร์ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่ได้กำหนดไว้ ผลการประเมินมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ ซึ่งมีกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการติดตามและประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต่อไป ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่ปรับปรุงการควบคุมภายใน
ด้านกลยุทธ์ : รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด
 - เปลี่ยนชื่อ/ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรให้เป็นที่ต้องการของผู้ใช้บัณฑิต
 - ทำความร่วมมือกับมหาวิทยาลัยในและต่างประเทศ
 - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้หลากหลายรูปแบบ
 - ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา
 - ทำโครงการ Credit Bank ส่งเสริมการเตรียมความพร้อมสำหรับนักเรียนที่สนใจที่จะศึกษาต่อคณะวิทยาศาสตร์ เรียนล่วงหน้าวิชาเคมี ฟิสิกส์ ชีววิทยา แคลคูลัส เพื่อสะสมหน่วยกิต
 - ทำความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อสร้างโอกาสการทำงานให้มากขึ้น
 - สร้างความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อสร้างโอกาสการทำงานให้มากขึ้น

ปัญหาและอุปสรรคการควบคุมภายในของหน่วยงาน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เนื่องจากระบบอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียรทุกพื้นที่
2. ระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ e-Office บุคลากรหลายคนยังไม่เข้าใช้งาน ส่งผลให้การจัดส่งเอกสารเพื่อรับทราบข้อมูลไม่มีประสิทธิภาพ
3. จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้การทำงาน work for home ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลายมือชื่อ

(รศ.ดร.สุธี ชูติไพจิตร)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิทยาศาสตร์

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.....

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

คณะศิลปศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะศิลปศาสตร์ ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับ อัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์ - เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยง - เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน - เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก อีกทั้งยังมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-office มาใช้ในการปฏิบัติงาน ทั้งภายในคณะและการติดต่อกับส่วนงานอื่น ๆ ในสถาบัน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	คณะศิลปศาสตร์ ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน คณะมีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	คณะศิลปศาสตร์มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายระดับองค์กรและเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัดและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบ ทันสมัย มีการอัปเดตข้อมูลเพื่อให้ทันเวลา และมีความชัดเจนเพิ่มความสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทางเว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก อินสตาแกรม เป็นต้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน เพื่อที่จะได้รับการพิจารณาสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขทันที

ผลการประเมินโดยรวม

คณะศิลปศาสตร์ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของคณะจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพิ่มขึ้นเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบ KMITL ERP ให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด

ลายมือชื่อ 

(รศ.ดร.ชานนท์ วริสาร)

ตำแหน่ง รักษาการแทนรองคณบดี

วันที่ 18 ตุลาคม 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

คณะอุตสาหกรรมอาหาร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการดำเนินงานกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ดังนี้ 1. กิจกรรมการสร้างความรู้ความเข้าใจข้อคำถามของแบบสอบถามการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้บุคลากรคณะอุตสาหกรรมอาหารมีความเข้าใจคงความสำคัญของการดำเนินการ ITA 2. สร้างสื่อประชาสัมพันธ์ ผ่านแผ่นประชาสัมพันธ์และสื่อออนไลน์ โดยกำหนดเป็น 5 ตัวชี้วัด ดังนี้ - ตัวชี้วัดที่ 1 การปฏิบัติหน้าที่ - ตัวชี้วัดที่ 2 การใช้งบประมาณ - ตัวชี้วัดที่ 4 การใช้ทรัพย์สินของราชการ - ตัวชี้วัดที่ 5 การแก้ปัญหาการทุจริต - ตัวชี้วัดที่ 7 ประสิทธิภาพการสื่อสาร
1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถจัดการ/บริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของคณะฯ ได้อย่างเหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์ โดยมีการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ในการจัดการ กรอบการบริหารความเสี่ยง และมีการดูแล การติดตามการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลในทางปฏิบัติ พร้อมทั้งนำเสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการประจำส่วนงานวิชาการ คณะอุตสาหกรรมอาหาร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการดำเนินงานกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ในตัวชี้วัดที่ 1 เรื่อง การปฏิบัติหน้าที่ โดยได้มีการอธิบายโครงสร้างของคณะอุตสาหกรรมอาหาร ผ่านทาง website ของคณะ (http://foodindustry.kmitl.ac.th/) เพื่อประชาสัมพันธ์และอำนวยความสะดวกให้กับบุคคลภายนอกที่จะมาติดต่อ
1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการบริหารคณะฯ โดยมุ่งเน้นระบบการบริหารจัดการเชิงคุณภาพที่มีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน ด้วย 5 พันธกิจ ดังนี้ 1. การจัดการเรียนการสอน 2. การพัฒนางานวิจัย 3. การบริการวิชาการ 4. การทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม 5. การบริหารจัดการองค์กร ซึ่งได้มีการขับเคลื่อนนโยบายการด้านบุคลากร โดยอาศัยหลักธรรมาภิบาล คุณธรรมและความโปร่งใสในการบริหารทรัพยากรบุคคล สนับสนุนการทำงานเป็นทีมและสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่มองความเจริญก้าวหน้าเป็นหลัก ส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของระบบการประกันคุณภาพการศึกษา ส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาตนเองและเพิ่มพูนศักยภาพในการทำงานที่เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างเต็มความสามารถ รวมถึงส่งเสริมให้เกิดสุขภาวะที่ดีในการทำงาน
1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งที่สถาบันฯ กำหนด เพื่อให้การบริหารงานบุคคลของคณะอุตสาหกรรมอาหาร และสถาบันฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เรียบร้อย และมีความคล่องตัว และได้กำหนดให้บุคลากรจัดทำแบบมอบหมายงานและประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มค่าจ้างประจำปีทั้งสายวิชาการและสายสนับสนุนวิชาการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันฯ กำหนด มีการกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมาย ระดับองค์กรและเป้าหมายระดับกิจกรรมสอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม
2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของเหตุการณ์เสี่ยง และการกำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยได้มีการกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามกรอบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของคณะฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถบริหารจัดการกับความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในทุกไตรมาส
2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงหรือสาเหตุของเหตุการณ์เสี่ยง ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการกำหนดแนวทางหรือกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามกิจกรรมควบคุมของแผนการบริหารความเสี่ยงของคณะฯ โดยผลการประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 คณะฯ สามารถควบคุมเหตุการณ์เสี่ยงตามที่สถาบันกำหนด อยู่ในระดับต่ำ จำนวน 2 เหตุการณ์เสี่ยง และเหตุการณ์เสี่ยงระดับสูงมาก จำนวน 2 เหตุการณ์ ทั้งนี้เหตุการณ์เสี่ยงระดับสูงมาก จำนวน 2 เหตุการณ์ ดังกล่าว จะถูกบรรจุอยู่ในแผนการบริหาร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	ความเสี่ยงและควบคุมภายในของคณะฯ ในปัจจุบันประมาณถัดไป
3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้กำหนดกิจกรรมควบคุมโดยการปรับปรุงและพัฒนาเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นหนึ่งในกลยุทธ์การดำเนินกิจกรรมควบคุมให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้กำหนดเป้าหมายการบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน และได้ดำเนินการตามกิจกรรมควบคุมที่กำหนดไว้ในแผนได้ครบทุกขั้นตอน ซึ่งในบางเหตุการณ์เสี่ยงคณะฯ ได้นำเสนอแนวทางกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	นอกจากระบบสารสนเทศ (e-Office) ที่สถาบันฯ กำหนดให้ใช้เป็นช่องทางหลักในการปฏิบัติงานแล้ว คณะอุตสาหกรรมอาหารยังได้กำหนดให้มีการวางแผนการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการนำระบบสารสนเทศอื่นเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานภายในคณะฯ มากยิ่งขึ้น ได้แก่ ระบบการจองห้องประชุม/ห้องเรียนออนไลน์ การแจ้งซ่อมออนไลน์ การพัฒนาระบบการเบิกจ่ายอุปกรณ์ของห้องปฏิบัติการกลาง เป็นต้น
4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	บุคลากรของคณะอุตสาหกรรมอาหาร มีการติดต่อสื่อสารกันภายในผ่านช่องทางการสื่อสารแบบออนไลน์อย่างเต็มรูปแบบ ได้แก่ Line Facebook โปรแกรมสำหรับการประชุมออนไลน์ อีเมล เป็นต้น เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วและต่อเนื่อง
4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ดำเนินการประชาสัมพันธ์ในเชิงรุก เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมของคณะฯ ให้เป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้นโดยมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทางเว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	คณะอุตสาหกรรมอาหาร ได้ติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยการติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น รอบ 6, 9 และ 12 เดือน
5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์

ผลการประเมินโดยรวม

คณะอุตสาหกรรมอาหาร มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ ขณะเดียวกันคณะฯ จำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงที่ยังคงอยู่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จและสามารถอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป

ลายมือชื่อ 

(ผศ.ดร.นภัสรพี เหลืองสกุล)

คณบดีคณะอุตสาหกรรมอาหาร

วันที่ ๑ เดือน พ๖ พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึง การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 วิทยาเขตชุมพรฯ มีการประกาศเจตจำนงต่อต้าน การทุจริต การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม แต่ยังไม่ได้มีการพัฒนาปรับปรุงการ ควบคุมภายใน นอกจากนั้นหน่วยงานยังมีการ สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มี ความรู้ และกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน 1.2 วิทยาเขตชุมพรฯ มีคณะกรรมการสภา สถาบัน เพื่อพิจารณาด้านการบริหารงานวิทยา เขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ 1.3 วิทยาเขตชุมพรฯ มีโครงสร้างการบริหารงาน และดำเนินการปรับโครงสร้างใหม่ โดยแบ่ง ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามโครงสร้าง ปัจจุบัน โดยมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน เพื่อให้ สอดคล้องตามแนวทางการบริหารงานของ สถาบัน 1.4 วิทยาเขตชุมพรฯ มีระบบแบบมอบคุณภาพงาน และแบบประเมินผลงานของสายวิชาการ และ สายสนับสนุนวิชาการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	2.1 วิทยาเขตชุมพรฯ มีการควบคุมที่เหมาะสมสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เช่น การตรวจสอบ การอนุมัติ การจัดทำทะเบียนคุม เป็นต้น 2.2 วิทยาเขตชุมพรฯ มีการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน โดยนำหลักการบริหารความเสี่ยงมาจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ อย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป 2.3 วิทยาเขตชุมพรฯ มีระบบสารสนเทศมาใช้ในการดำเนินงาน เพื่อให้กระบวนการทำงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ยังมีการจำกัดการเข้าถึงระบบงานโดยผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องจะไม่สามารถเข้าไปแก้ไขได้ 2.4 วิทยาเขตชุมพรฯ มีระบบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานขององค์กรจะปราศจากการทุจริตในทุกรูปแบบ
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	3.1 วิทยาเขตชุมพรฯ มีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารงานทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.2 วิทยาเขตชุมพรฯ มีการกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสมตลอดเวลา 3.3 วิทยาเขตชุมพรฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและบุคลากร และทบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 วิทยาเขตชุมพรฯ มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อให้เกิดความเข้าใจภายในหน่วยงาน โดยมีการส่งข้อมูลข่าวสารทาง ระบบสำนักงาน อิเล็กทรอนิกส์/ website/ ข่าวประชาสัมพันธ์ / ติดประกาศ / เจ้าหน้าที่ส่งหนังสือ เป็นต้น 4.2 วิทยาเขตชุมพรฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน 4.3 วิทยาเขตชุมพรฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 มีการรายงานผลการปฏิบัติการประจำปี, ผลการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง และติดตามประเมินผลโครงการ วันที่ 10 ของทุกเดือน 5.2 มีระบบการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และมีการประเมิน การรายงานผลรอบ 6 เดือน 9 เดือน 12 เดือน

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1. วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง แสดงออกเชิงสัญลักษณ์ในด้านความโปร่งใสขององค์กร พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรในหน่วยงานและภายนอกรับรู้ถึงการดำเนินงานด้านความโปร่งใสสม่ำเสมอและยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2. ผู้กำกับดูแลวิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูงมีการจัดประชุมหารือเรื่องข้อกำหนดกฎเกณฑ์ต่างๆภายในวิทยาลัย พร้อมทั้งสอบถามความคิดเห็นของบุคลากรภายใน เพื่อให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างยุติธรรม 1.3. วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูงมีการดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร ทุก 6 เดือน พร้อมทั้งแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรภายในองค์กรอย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานรวดเร็ว และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.4. วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูงจัดทำโครงการที่สนับสนุนค่าใช้จ่ายให้บุคลากรเข้าร่วมกิจกรรมที่ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาทักษะที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร และแผน OKR ของหน่วยงาน 1.5. วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง มีการประเมินการทำงานของบุคลากรภายในโดยใช้ระบบ DPBP ที่ทางสถาบันกำหนด ทำให้บุคลากรภายในวิทยาลัยสามารถดำเนินงานตามแผนที่กำหนดไว้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของตนเอง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	และหน่วยงาน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 ในทุกสิ้นปีงบประมาณ วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง จะดำเนินการรายงานความเสี่ยงในรอบ 12 เดือนและนำความเสี่ยงที่ดำเนินการไม่สำเร็จ มาจัดทำแผนความเสี่ยงในรอบปีถัดไป นอกจากนี้ยังมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของ โดยมีการชี้แจงเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ขององค์กรในแต่ละปี โดยคณะกรรมการจะนำเสนอความเสี่ยงในแง่มุมต่างๆ ที่สอดคล้องกับการดำเนินงานของวิทยาลัย และให้คะแนนความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรสูงสุด และบรรจุลงในแผนการบริหารความเสี่ยงของวิทยาลัยในปีถัดไป อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 ที่ทำให้ บุคลากรต้องทำงานจากที่บ้านเป็นส่วนใหญ่ หน่วยงานจึงยังไม่ได้พิจารณาความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตภายใน
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง มีการจัดทำรายงานความเสี่ยงทุก 3 เดือนโดยเริ่มตั้งแต่เดือนที่ 3 เดือนที่ 6 เดือนที่ 9 และสิ้นสุดเดือนที่ 12 เพื่อใช้ในการติดตามการบริหารความเสี่ยงและควบคุมให้ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง มีจัดการประชุมออนไลน์ผ่าน Microsoft team เพื่อพบปะและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ 3.3 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง มีกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยงและสอดแทรกกิจกรรมในโครงการต่างๆของวิทยาลัย โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินการตามกิจกรรมที่วางแผนไว้อย่างเคร่งครัดเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง สนับสนุนเครื่องมือ ที่มีความจำเป็นแก่บุคลากร เช่น คอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊ก หูฟังพร้อมไมค์ และสอบถามความจำเป็นหรือความต้องการสิ่งสนับสนุนต่างๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้บุคลากรภายในสามารถดำเนินงานต่างๆ ได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว 4.2 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง มีการสื่อสารถึงวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของวิทยาลัยหน้าทีความรับผิดชอบของบุคลากรภายในผ่านการประชุมออนไลน์ประจำเดือน นอกจากนี้ยังใช้เป็นช่องทางในการติดตามการดำเนินงานของบุคลากร ที่ได้รับมอบหมายงาน 4.3 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง ได้ดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารงานวิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง ซึ่งประกอบด้วย คณะผู้บริหารทั้งภายในและภายนอกวิทยาลัย เพื่อสื่อสารถึงการดำเนินงานของวิทยาลัย ประจำเดือนและปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินงานที่จะเกิดขึ้น อย่างสม่ำเสมอ
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูงกำหนดระยะเวลาในการติดตามและประเมินผลทุก 3 เดือน ทั้งหมด 4 ครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน และนำเสนอต่อที่ประชุมวิทยาลัยและสถาบันต่อไป 5.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้กำกับดูแลกิจกรรมภายใน กำหนดช่วงเวลาการรายงานผลอย่างชัดเจน และดำเนินการรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และ กิจกรรมการติดตามผล โดยวิทยาลัยมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกส่วนงาน ในการร่วมกันคิด พิจารณา และวิเคราะห์ ความเสี่ยง รวมถึงช่วยกันควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆจะส่งผลดีต่อการบริหารจัดการ ในภาพรวมของวิทยาลัย และเป็นข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหารที่จะนำพาวิทยาลัยให้บรรลุวิสัยทัศน์ ตามที่ตั้งไว้



ลายมือชื่อ

(ดร.นัทรพงศ์ จีงธีรพานิช)

รักษาการคณบดีวิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูงนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง

วันที่ 20 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วิทยาลัยวิจักษณ์วิศวกรรมทางการศึกษา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เนื่องจาก วิทยาลัยวิจักษณ์วิศวกรรมทางการศึกษา มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบัน เพื่อลดเวลาขั้นตอน และทรัพยากรในการปฏิบัติงาน (กระดาษ เวลาการรับ-ส่งเอกสาร) ซึ่งมีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน อย่างไรก็ตาม หน่วยงานยังมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ และพัฒนาความสามารถ ด้านความรู้ และทักษะด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด นอกจากนี้ ผู้บริหารทุกระดับ ได้ทำความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการจัดวางระบบควบคุมภายใน และมีการกำกับ ติดตาม เร่งรัดการดำเนินงาน การรายงานผล เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลให้ดียิ่งขึ้นต่อไป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	วิทยาลัยวิจักษณ์วิศวกรรมทางการศึกษา มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายในภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และทางวิทยาลัยฯ ยังได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมของวิทยาลัยวิจิตรธรรมทาง การศึกษา มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้น ๆ ใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟสบุ๊ก ไลน์ เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจและเข้าถึงได้มากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	วิทยาลัยวิจิตรธรรมทาง การศึกษา ได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการทำงาน และหลังการปฏิบัติ โดยมีการดำเนินการติดตามผลให้เป็นไปตามนโยบายและแผนบริหาร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ความเสี่ยง ช่วงรอบระยะเวลา อย่างน้อย 3 ครั้ง ต่อปี เช่น รอบ ๖ เดือน รอบ ๙ เดือน และ รอบ ๑๒ เดือน ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยวิจยน์นวัตกรรมทางการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศ และการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด

ลายมือชื่อ *สรพงษ์ สรรพศักดิ์*

(รองศาสตราจารย์ ดร.สรพงษ์ สรรพศักดิ์)

ตำแหน่ง รองคณบดีวิทยาลัยวิจยน์นวัตกรรมทางการศึกษา

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน.....วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 มีผลการประเมินความโปร่งใส (ITA) ในระดับดี 1.2 ยังไม่มีการดำเนินการในข้อนี้อย่างชัดเจน 1.3 มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ในงานด้านต่างๆอย่างชัดเจน 1.4 มีการเพิ่มขึ้นเงินเดือนรายปีอย่างโปร่งใส 1.5 มีการกำหนดให้ แต่ละบุคคลมีหน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน มีการประเมินการทำงานในโครงการแต่ละโครงการอย่างเป็นระบบ
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	2.1 มีการระบุและติดตามความเสี่ยงภายใน โดยมีการรายงานต่อผู้บังคับบัญชาอย่างน้อยปีละ สองครั้ง 2.2 หน่วยงานมีการ ระบุความเสี่ยง และมีการควบคุมความเสี่ยง ที่สอดคล้องกับ OKR ที่ได้รับมอบหมาย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.3 มีการจัดซื้อจัดจ้างที่จัดทำโดย งานพัสดุ สำนักงานอธิการบดี ซึ่งโปร่งใสและเป็นไปตามระเบียบพัสดุ 2.4 -
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 มีการรายงานผลการควบคุมความเสี่ยง ทุก 6 เดือน 3.2 ไม่มีการดำเนินการด้านนี้ 3.3 วิทยาลัยมีการติดตามงาน ที่ได้รับมอบหมาย ตาม OKR ที่กำหนด มีการรายงานผลสำเร็จของการทำงาน ต่อรายงานบังคับบัญชาทุกเดือน
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 มีการจัดหาอุปกรณ์สารสนเทศ ที่มีคุณภาพ เพื่อให้หน่วยงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ 4.2 มีการสื่อสารผ่านเจ้าหน้าที่สายสนับสนุน ที่ได้รับมอบหมาย มีการสื่อสารทั้งแบบไม่เป็นทางการและการรายงานในการประชุมส่วนงานวิชาการรายเดือน 4.3 มีงานทำรายงานส่งหน่วยงานตามสายการบังคับบัญชาทุกเดือน

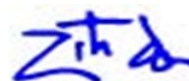
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 มีการ ติดตามและประเมินผลตามที่หน่วยงานตามสายงานบังคับบัญชากำหนด 5.2 มีการสื่อสารกับผู้บังคับบัญชาได้ทันทั่วถึง เมื่อมีเหตุต้องควบคุม เพื่อให้ผู้บังคับบัญชา สามารถแก้ไขระงับเหตุได้ทันทั่วถึง

ผลการประเมินโดยรวม

.....

.....

.....



ลายมือชื่อ

(ผศ.ดร.พิทักษ์ ธรรมวาริน)

ตำแหน่ง คณบดีวิทยาลัยวิศวกรรมสังคม

วันที่1..... เดือนตุลาคม... พ.ศ. ...2564.....

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เนื่องจาก วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-office มาใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มเติมเกี่ยวกับงานด้านทรัพยากรบุคคล งานสารบรรณ และด้านงานแผน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ และมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน มีการอบรมสัมมนาประจำปี และประชุมชี้แจงทำความเข้าใจถึงกลไกและขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยีการมุ่งมั่นการปฏิบัติงาน และความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ	วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับส่วนงาน และระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง นอกจากนี้ยัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	มีการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน ทำให้สามารถลดโอกาสเกิดและผลกระทบจากความเสี่ยงได้
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมของวิทยาลัยฯ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และค่อนข้างเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่ออยู่เสมอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร วิทยาลัยฯ มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องในช่องทางการสื่อสารต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยในส่วนของการสื่อสารภายในองค์กร วิทยาลัยฯ ได้มีการสื่อสารผ่านระบบออนไลน์มากขึ้นเพื่อปรับตัวตามสถานการณ์โควิด เช่น มีการรับ-ส่งเอกสาร/ข่าวสารผ่านช่องทางระบบ e-office มีการประสานงานหรือมอบหมายงานผ่านทางกลุ่มไลน์ และมีการประชุมออนไลน์อย่างต่อเนื่อง ในส่วนของการสื่อสารภายนอกองค์กร วิทยาลัยฯ ได้มีการสื่อสารให้บุคคลภายนอกทราบข้อมูลเกี่ยวกับข้อมูลต่างๆ รวมทั้งการให้บริการของวิทยาลัยฯ ในช่วง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	สถานการณ์โควิด เช่น ผ่านช่องทางเว็บไซต์ ไลน์ Official account เฟสบุ๊ก และยูทูบ เป็นต้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มี การปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	วิทยาลัยฯ ได้มีการติดตามและประเมินผลการ ควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการ ปฏิบัติ และมีการดำเนินการติดตามผลการบริหาร ความเสี่ยงอย่างน้อย 3 ครั้งต่อปี ต่อคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการ ควบคุมภายในได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการ สื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบ ความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศของสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบ และพัฒนาความสามารถให้ครอบคลุมการทำงานใน ส่วนงานอื่นๆเพิ่มเติม เช่น งานด้านพัสดุ งานด้านการเงินและบัญชี เป็นต้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมี ประสิทธิภาพสูงสุด
3. ระบบการเรียนการสอนรูปแบบออนไลน์ที่สะดวกต่อผู้สอนและผู้เรียน เพื่อรองรับการเรียนการสอนแบบ ออนไลน์ในช่วงการแพร่ระบาดของโรค COVID-19
4. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ทำให้เกิดการทำงาน work for home ส่งผลกระทบต่อ การทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีเพื่อรองรับเหตุการณ์นี้

ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เสริมศักดิ์ อยู่เย็น)

ตำแหน่ง คณบดี

วันที่ 19 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน...สำนักงานกิจการต่างประเทศ (OIA)

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	• สำนักงานกิจการต่างประเทศ มีการกำหนดขอบเขตบทบาทหน้าที่และข้อปฏิบัติงานโดยยึดถือข้อปฏิบัติภายใต้กฎระเบียบ ข้อบังคับตามที่ราชการกำหนด และมีการหารือประชุม พร้อมทั้งติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นส่วนสำคัญของการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในส่วนงานเป็นประจำ • สำนักงานกิจการต่างประเทศ ให้ความสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล ด้วยการส่งเสริมบุคลากรให้เข้าถึงรูปแบบการทำงานที่มีความหลากหลายภายใต้การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชาและภารกิจหลักของส่วนงาน รวมทั้งเปิดโอกาสให้บุคลากรเพิ่มพูนทักษะความรู้/ประสบการณ์จากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของภารกิจงานด้านต่างประเทศและเกิดประโยชน์ต่อกลุ่มเป้าหมายซึ่งเป็นผู้รับบริการของส่วนงาน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ	• สำนักงานกิจการต่างประเทศ มีการแจ้งระบุวัตถุประสงค์ของการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้บุคลากรในส่วนงานได้ทราบและแสดงความคิดเห็น ซึ่งเป็นการจัดทำข้อตกลงในการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงร่วมกันของบุคลากร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	● ในส่วนงาน รวมทั้งดำเนินการทบทวน และนำแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้ในการดำเนินกิจกรรมที่ครอบคลุมภารกิจของส่วนงานภายใต้ข้อปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ทั้งระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรม โดยการวิเคราะห์ปัจจัยและผลการดำเนินการ เป็นลำดับ โดยดำเนินการอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร สามารถตรวจสอบได้ตามหลักธรรมาภิบาล
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	● สำนักงานกิจการต่างประเทศ มีการกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการทบทวนแนวทาง และมีกิจกรรมควบคุมอย่างเหมาะสม โดยชี้แจงรายละเอียดแก่บุคลากรในส่วนงาน และมีผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้เกิดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม เบื้องต้นส่วนงานได้จัดทำคู่มือการให้บริการตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA) ตามภารกิจงานหลักของส่วนงาน เพื่อเป็นแนวทางข้อปฏิบัติงานให้มีความสอดคล้องกันและผู้รับบริการสามารถประเมินคุณภาพการให้บริการงานนั้นๆ ให้เกิดการพัฒนายอย่างต่อเนื่อง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	● สำนักงานกิจการต่างประเทศ มีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อเป็นตัวเลือกช่วยเหลือด้านการสื่อสารและประชาสัมพันธ์กิจกรรม/การดำเนินงานต่างๆ ของส่วนงาน ผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Website, Facebook, Line, E-mail, Instagram เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการรับ-ส่งข้อมูลระหว่างผู้ให้บริการอย่างบุคลากรของส่วนงานและผู้รับบริการที่เป็นองค์ประกอบที่มีความสำคัญ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สำนักงานกิจการต่างประเทศ มีการจัดทำแผนการทบทวนและปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงเพื่อควบคุมเหตุการณ์ความเสี่ยง หากพบข้อผิดพลาด ควรมีการควบคุมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้กิจกรรมนั้นๆ ได้รับการพัฒนาทักษะและประสบการณ์เกี่ยวกับการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นให้การวิเคราะห์/ประเมินความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดแผนงานหรือมาตรการการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานกิจการต่างประเทศ สำนักงานอธิการบดี สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการดำเนินกิจกรรมด้านต่างประเทศ ซึ่งเป็นการดำเนินงานความร่วมมือกับหน่วยงาน/บุคลากร/นักศึกษาต่างประเทศ ซึ่งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เช่น การงดกิจกรรมการเดินทางระหว่างประเทศ ซึ่งเป็นปัจจัยหลักที่ต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรในสำนักงานในการร่วมกันคิด พิจารณา และวิเคราะห์เหตุการณ์ความเสี่ยง เพื่อจัดทำกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงให้เกิดขึ้นลดลง แต่ยังคงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนักงานให้บรรลุได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การปรับเปลี่ยนแนวทางการดำเนินกิจกรรมจาก ON-SITE เป็นกิจกรรมทางออนไลน์ (Online) ซึ่งสำนักงานมีการพัฒนาระบบสารสนเทศในการสื่อสารและประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ เช่น Website, Facebook, Line, E-mail, Instagram เป็นต้น เพื่อเป็นแนวทางในการรับ-ส่งข้อมูลระหว่างผู้ให้บริการอย่างบุคลากรของสำนักงานและผู้รับบริการที่เป็นองค์ประกอบที่มีความสำคัญ ซึ่งยังคงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนักงานให้บรรลุได้อย่างมีประสิทธิภาพเช่นเดิม ซึ่งแนวทางดังกล่าวและอื่นๆ สามารถแก้ไขผลกระทบเหตุการณ์ความเสี่ยงของสำนักงานในระดับดี

ลายมือชื่อ

(นางลลิตา วิศิษฎ์อนุพงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานกิจการต่างประเทศ

วันที่ ๙ เดือน พ.ย พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
หน่วยงาน สำนักงานกิจการนักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึง การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	1.1 การสื่อสารค่านิยมองค์กร “KMITL FIGHT” ให้ บุคลากรรับทราบและมีส่วนร่วมโดยการนำไปปฏิบัติ ตามโอกาสที่เหมาะสม 1.2 ผู้บริหารหน่วยงานมีการกำกับดูแลและทัศนคติ ที่ดีในการสนับสนุนการดำเนินงานภายในหน่วยงาน ให้มีความสอดคล้องกับนโยบายการบริหารงานของ สถาบัน และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และ เป้าหมาย 1.3 การปรับปรุงโครงสร้างของสำนักงาน แบบรวม บริการที่สอดคล้องกับนโยบายของสถาบัน มีการ กำหนดสายบังคับบัญชาที่ชัดเจน และการกระจาย บุคลากรของสำนักงานไปปฏิบัติงานประจำที่คณะ ต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้เกิดความ คล่องตัว และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อ ผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง 1.4 กำหนดให้มีการพัฒนาระบบการทำงาน โดยการ ออกแบบแนวคิดร่วมกันระหว่างผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และการจัดตั้ง คณะทำงานดำเนินการจัดทำ Future OSDA Framework 1.5 มีการกำหนดหน้าที่และภาระงานที่รับผิดชอบ ของผู้ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ให้เป็นไปตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนด มีการประชุมร่วมกัน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทุกกิจกรรมที่ดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน 2.2 ผู้บริหารหน่วยงานและผู้ปฏิบัติงานมีการระบุและ วิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกัน ซึ่งได้กำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยง โดยการรายงานผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานจากผู้ปฏิบัติงานตามระยะเวลาที่กำหนดอย่างเป็นลำดับขั้นตอนที่ชัดเจน มีการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลโดยผู้บริหารของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ 2.3 มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง โดยการกำหนดแนวทางขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบของสถาบันและกระทรวงการคลัง และมีการดำเนินงาน/การจัดกิจกรรมตามแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) และรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารรับทราบ 2.4 หน่วยงานได้กำหนดให้มีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของหน่วยงานและมอบหมายเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	3.1 กำหนดการรายงานผลการปฏิบัติให้ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 มอบหมายบุคลากรทำหน้าที่รับผิดชอบกลุ่มงานสื่อสารองค์กรของหน่วยงาน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานตามภารกิจ โดยใช้เครื่องมือด้านเทคโนโลยี ในการติดต่อ สื่อสาร รวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ รวมไปถึงการใช้ระบบ E-Office เป็นช่องทางหลักในการปฏิบัติงานด้านเอกสาร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.3 การกำหนดนโยบาย ให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานและรายงานผลเบิกจ่าย (งบลงทุน) เงินงบประมาณ ตามขั้นตอนการปฏิบัติงานและระยะเวลาที่กำหนด โดยการมอบหมายผู้รับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ โดยการสื่อสารข้อมูลต่างๆ ของสำนักงานผ่านช่องทาง ดังนี้ - Website : https://office.kmitl.ac.th/osda/ - Facebook : KMITL Student Life - IG : OSDA.KMITL - Email : osda@kmitl.ac.th - กลุ่ม Line : ทุนการศึกษา สจล. - ระบบทรานสคริปต์กิจกรรม และระบบทุนออนไลน์ 4.2 มีการเผยแพร่คู่มือการปฏิบัติงาน (SLA) ข้อมูลทางสถิติ การให้บริการในรูปแบบ E-service กิจกรรมที่เป็นประโยชน์และข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้ปฏิบัติงานและนักศึกษา ทางเว็บไซต์ของสำนักงานและช่องทางออนไลน์อื่นๆ 4.3 มีการสื่อสารในการให้บริการต่าง ๆ ได้แก่ - การให้คำปรึกษาแนะนำ ตอบข้อหารือหรือประเด็นคำถามต่าง ๆ จากบุคคลภายนอก ผ่านช่องทางสารสนเทศของหน่วยงาน - มีการสำรวจความพึงพอใจการให้บริการของสำนักงาน
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	5.1 ติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดทำ Work Flow และการส่งแบบมอบหมายการปฏิบัติงาน ทุก 2 สัปดาห์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.2 มีการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เป็นรายเดือน รายไตรมาส และสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี (รอบ 12 เดือน) และรายงานให้ผู้บริหารทราบ ในกรณีที่ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องโดยทันที

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานกิจการนักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์ มีโครงสร้างเป็นไปตามองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยง สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562 กำหนด แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการปฏิบัติงานในขั้นตอนการรวบรวมข้อมูลเพื่อนำมาวิเคราะห์และรายงานผลการดำเนินงาน มีหลายหน่วยงานเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูล ทำให้เกิดความล่าช้าในการรวบรวมข้อมูลในบางครั้ง จึงได้หาแนวทางแก้ไขโดยการกำหนดแผนการปฏิบัติงานและระยะเวลาการทำงานในแต่ละขั้นตอนอย่างชัดเจน

ลายมือชื่อ
 (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เกียรติศักดิ์ รุ่งพระแสง)
 ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์
 วันที่28..... เดือน ...ตุลาคม ... พ.ศ. ...2564...

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักงานคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานคลัง ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์ ● เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกัน หรือลดความเสี่ยง ● เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน ● เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเนื่องจาก สำนักงานคลังมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยแบ่งเป็น 4 งาน ได้แก่ 1.งานธุรการ 2.งานงบประมาณ งานรายได้ 3.งานการเงิน และ 4.งานบัญชี มีการพัฒนาระบบ ERP มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบันเพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี และการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับ มอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานคลัง มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย ความต้องการของตลาดแรงงาน ประชากรวัยเรียนลดลง อุตสาหกรรมใหม่ เป็นต้น	สำนักงานคลัง ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับสถาบัน ซึ่งในปีงบประมาณ 2564 ได้มีการมอบหมายความเสี่ยงและการควบคุมภายใน คือ ความเสี่ยง การจ่ายเงินผิดพลาดให้ผู้ไม่มีสิทธิรับเงิน การควบคุมภายใน รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. กิจกรรมควบคุม สถาบันได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบันดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนด กิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของสถาบัน	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือ ทบทวนแนวทางนั้นๆใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร สถาบันมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการ รวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการ บริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจ ของผู้บริหาร	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและ การสื่อสาร มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูล ในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การ จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่าน ช่องทางเว็บไซต์ของส่วนงาน Line Official เว็บบอร์ด เอกสารในระบบ e-Office เป็นต้น ทำให้การสื่อสาร ดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมี ความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล สถาบันโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริหาร การติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน หากพบ ข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการ พิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	สำนักงานคลังได้มีการประเมินผลความเสี่ยง และการควบคุมภายในทั้งในระหว่างปฏิบัติและ หลังการปฏิบัติ ซึ่งในปีงบประมาณ 2564 มีการ ดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 ครั้งต่อปี คือ รอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสามารถลดระดับโอกาสและผลกระทบของการ ควบคุมภายในที่ได้รับมอบหมาย

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและ ประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบ ERP ของสถาบันมีความจำเป็นต้องใช้เวลาในการดำเนินการตั้งค่าการใช้เงิน ปรับปรุงแก้ไข และพัฒนาระบบเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสามารถถ่ายทอดให้ผู้ปฏิบัติงานใช้งานได้ถูกต้อง

2. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์การระบาดของเชื้อ COVID-19 ทำให้เกิดลักษณะการทำงานแบบ work from home ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลายมือชื่อ

(*น.ส. อรุณ* ๖๖/๖)

ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายการเงินและบัญชี

วันที่ ๕ เดือน ๗๕ พ.ศ. ๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักงานนิติการ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

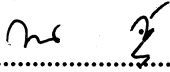
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐบาลได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	การปฏิบัติงานของสำนักงานนิติการ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม ดำเนินการตามหลักกฎหมายของสถาบัน โดยมีการแบ่งโครงสร้างขององค์กร เป็น 2 งาน คือ งานกฎหมาย และงานธุรการ มีผู้อำนวยการสำนักงานนิติการ เป็นผู้บังคับบัญชา และบุคลากรทุกคน มีการกรอกรายงานที่ได้รับมอบหมาย ในแบบมอบหมายงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน ฯ เพื่อใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งแสดงให้เห็นถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	สำนักงานนิติการได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสถาบันกำหนด โดยให้การดำเนินการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติของบุคลากร รวมทั้งส่งเสริมให้ทุกคนได้รับรู้และมีส่วนร่วมในการดำเนินการ และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นโดยการชี้แจงและอธิบายให้ได้ทราบถึงความจำเป็นในการบริหารความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	หน่วยงานได้มีการชี้แจงและอธิบายถึงความจำเป็นในการจัดเก็บข้อมูลเพื่อใช้ในการรายงานผลการปฏิบัติงานให้แก่บุคลากรในสำนักงานได้ทราบ เพื่อให้ทุกคนได้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมภายใน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	บุคลากรของสำนักงานนิติการมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร อย่างเหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์ และได้ใช้ระบบ E-office เป็นเครื่องมือหลักในการปฏิบัติงานตามนโยบายของสถาบัน เช่น ในช่วงที่มีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ที่กำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home) เป็นต้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ในการปฏิบัติงาน ผู้บังคับบัญชาได้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ พร้อมทั้งได้มีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีการแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานนิติการ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมดูแลอย่างเพียงพอ และเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานของสำนักงาน รวมทั้งภารกิจต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย เป็นไปตามนโยบายและวิสัยทัศน์ของสถาบัน สอดคล้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2562

ลายมือชื่อ 

(นางสาววรรณ สุวรรณภู)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานนิติการ

วันที่ 19 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงานสำนักงานบริหารทรัพย์สิน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 หน่วยงานให้บริการแก่ผู้มาติดต่ออย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนด 1.2 หน่วยงานมีการดำเนินการกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ควบคุมภายในสถาบันกำหนด 1.3 หน่วยงานมีการกำหนดโครงสร้างองค์กร และกำหนดสายบังคับบัญชาอย่างชัดเจน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม 1.4 หน่วยงานส่งเสริมให้บุคลากรในสำนักงานเข้าร่วมอบรมโครงการต่างๆ เพื่อพัฒนาการทำงาน 1.5 หน่วยงานได้มีการมอบหมายงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน และวางแผนการใช้งบประมาณของสำนักงานให้เกิดความคุ้มค่า 2.2 หน่วยงานระบุ วิเคราะห์และจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน 2.3 หน่วยงานมีการสื่อสารและทำความเข้าใจกับบุคลากรในสำนักงาน พร้อมวางแผนทางร่วมกับผู้บริหารเพื่อประเมินความเสี่ยงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 หน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน การรายงานผลการปฏิบัติงาน โดยมีระดับความเสี่ยงอยู่ที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดนโยบาย ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 หน่วยงานมีการสื่อสาร สารสนเทศเกี่ยวกับการควบคุมภายใน และมีช่องทางต่างๆ ที่เข้าถึงง่าย 4.2 หน่วยงานมีการเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงานแต่ละกระบวนการของสำนักงาน บนเว็บไซต์ของสำนักงาน 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 หน่วยงานมีการรายงานผลการปฏิบัติงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ไปยังสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ตามที่กำหนด 5.2 หน่วยงานมีการรายงานสรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในต่อผู้บริหารของสำนักงาน

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ

(นางสาวมาธษา ชูนาว่า)

ตำแหน่ง รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารทรัพย์สิน

วันที่18..... เดือนตุลาคม..... พ.ศ.2564..

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักงานบริหารทรัพยากรกายภาพและสิ่งแวดล้อม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

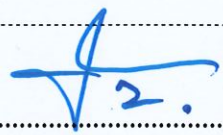
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐบาลได้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 หน่วยงานมีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยจัดการประชุมแจ้งภารกิจของสำนักงาน รวมทั้งข้อกำหนดและบทลงโทษของสถาบัน 1.2 มีการดำเนินการกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ควบคุมภายในกำหนดของสถาบัน 1.3 ผู้บริหารสูงสุดมีการกำหนดโครงสร้างองค์กร และกำหนดสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ตามความรับผิดชอบและการสื่อสารข้อมูล 1.4 มีการวางแผนการดำเนินการตาม Succession Plan ที่สำคัญ เพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ของภารกิจสำนักงาน 1.5 หน่วยงานมีการกำหนดตัวชี้วัด การวัดผล และการประเมินผล ผ่านความรับผิดชอบตามโครงสร้างของสำนักงาน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในทางด้านการใช้เงินของสำนักงาน และวางแผนการใช้ทรัพยากรในแต่ละปีงบประมาณ ให้เกิดความคุ้มค่าและเพียงพอ และรายงานผู้บังคับบัญชาทุกอาทิตย์ 2.2 มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดแนวทาง และการรายงานความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกระบวนการ ได้แก่ สถานการณ์ทางธรรมชาติ, การรายงานผลการปฏิบัติงาน, ความปลอดภัยของอาคารและสถานที่ 2.3 มีการสื่อสารและการทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนในสำนักงาน รวมทั้งผู้บริหารสูงสุดมีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริต พร้อมวางแผนทางร่วมกับผู้บริหารระดับต้น โดยการนำเข้าข้อมูลการใช้เงินผ่าน Google Form ทุกครั้งเพื่อเก็บเป็นข้อมูล และสามารถสรุปเป็นรายงานที่ตรวจสอบได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 หน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ภายในของหน่วยงาน ได้แก่ การรายงานการ ปฏิบัติงาน การประเมินความเสี่ยงของภาวะภัย ธรรมชาติ ความปลอดภัยทางด้านอาคารสถานที่ โดย มีระดับความเสี่ยงอยู่ที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ในการทำ รายการบัญชีของสำนักงานและจัดทำข้อมูล สารสนเทศโดยเฉพาะ ผสมผสานกับการใช้เครื่องมือ ใน Google ให้สอดคล้อง และสามารถติดตาม ต่อ กิจกรรมควบคุมภายในนั้นๆได้ 3.3 มีการจัดเก็บฐานข้อมูลของสำนักงานและคอย ควบคุมแก้ไข ปัญหา รวมทั้งพัฒนาและบำรุงรักษา ปีละ 1 ครั้ง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการ ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการ ควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มี การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุม ภายในที่กำหนด	4.1 หน่วยงานมีการสื่อสาร สารสนเทศเกี่ยวกับการ ควบคุมภายใน และมีช่องทางต่างๆที่เข้าถึงได้ง่ายใน การแจ้งร้องเรียนหรือเบาะแสในการกระทำความผิด หรือทุจริตภายในองค์กร 4.2 มีการประกาศเผยแพร่กระบวนการปฏิบัติงานแต่ ละกระบวนการงานของสำนักงาน รวมทั้งระยะเวลาใน การให้บริการ อย่างชัดเจนบน เว็บไซต์และช่องทาง อื่นๆที่เกี่ยวข้อง 4.3 มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มี การปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 มีการสร้างความเข้าใจในเรื่องของการติดตามและ ประเมินผล กิจกรรมการควบคุมภายในของสำนักงาน อย่างน้อย ปีละ 1-2 ครั้ง ควบคู่ไปกับการปฏิบัติงาน ของบุคลากร 5.2 มีการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายในตาม ผลการประเมิน ในการตรวจสอบข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อน

ผลการประเมินโดยรวม

.....ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ พบว่า หน่วยงานมี
การควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม แต่ในหลักการต่างๆยังขาดการควบคุมอย่างจริงจัง เช่น การเก็บ
ข้อมูลเชิงประจักษ์ เป็นหลักฐานในทุกๆเดือนอย่างสม่ำเสมอและบุคลากรมีความรู้ความสนใจน้อย เรื่องของ
การดำเนินงานตามกิจกรรมการควบคุมภายใน.....

ลายมือชื่อ 

(นายเทิดศักดิ์ ผาวัน)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารทรัพยากรกายภาพ
และสิ่งแวดล้อม

ตำแหน่ง รองอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการสำนัก

วันที่18... เดือนตุลาคม..... พ.ศ.2564...

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ส่วนงานย่อย)

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับค่านิยมใหม่ สจล. “FIGHT” F : “Futurist” มีวิสัยทัศน์กว้างไกล และกล้าแตกต่าง I : “Ignite” พัฒนาอย่างต่อเนื่อง และพร้อมนำการเปลี่ยนแปลง G : “Greatness” มุ่งเน้นความเป็นเลิศ และสหวิชาชีพ H : “Honor” ยึดหลักธรรมาภิบาล และสร้างความเป็นที่ยืน T : “Team Spirit” ทำงานเป็นทีม และผสมผสานประโยชน์จากความหลากหลาย เตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยง • เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน • เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เนื่องจาก สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบัน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี และการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายในภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม	สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
3. กิจกรรมการควบคุม สถาบันฯ ได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนด กิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อ การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของสถาบัน 4. สารสนเทศและการสื่อสาร สถาบันฯ มีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการ รวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจของผู้บริหาร	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่ เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดย มีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิด การดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และ เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวน แนวทางนั้นๆ ใหม่ ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการ สื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลใน ช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การจัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก ไลน์ เป็นต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากรและบุ คลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล สถาบันฯ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริหาร การติดตามประเมินผลจะมี การรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน และ 12 เดือน หาก พบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการพิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	หน่วยงานได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งใน ระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มีการดำเนินการ ติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุม ภายในได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การ ติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ได้

สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล มีข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. เครือข่าย INTERNET ของสถาบันฯ จำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบสารสนเทศของสถาบันฯ จำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาระบบให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
3. ระบบ e-Office ต้องมีการปรับปรุง เพื่อรองรับการใช้งานทุกๆ งาน
4. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ COVID-19 ทำให้เกิดการทำงาน Work for Home ส่งผลกระทบต่อการ
ทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นอีกใน
อนาคต

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ให้ความสำคัญถึงความโปร่งใสและตรวจสอบได้ โดยได้มีการเผยแพร่เอกสารต่อสาธารณชนผ่านเว็บไซต์ของสำนักงาน osm.kmitl.ac.th โดยเป็นไปตามแนวทางของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ผู้บริหารสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ให้ความสำคัญในการปรับโครงสร้างองค์กร โดยได้มีการปรับโครงสร้างการบริหารให้เกิดความคล่องตัว เพื่อให้เกิดผลลัพธ์เป็นไปตามเป้าหมายข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA) มีการกำหนดหน้าที่ภาระงานอย่างชัดเจน และจัดทำแบบมอบหมายงานการปฏิบัติงานและรายงานผลเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในภาพรวมของสถาบัน โดยได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกด้าน รวมถึงส่งเสริมให้หน่วยงานในสถาบันได้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงภายในหน่วยงานตนเองเพิ่มเติม และเกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ได้มีการดำเนินการติดตามผลการดำเนินการทุกเดือน โดยต้องรายงานผลแต่ละเดือนไม่เกินวันที่ 10 ของเดือนถัดไป รวมถึงได้มีการประชุมติดตามผลการดำเนินการ รวมถึงผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับระบบสารสนเทศ เพื่อลดขั้นตอนในการทำงาน ลดการใช้ทรัพยากรภายในหน่วยงาน โดยดำเนินการผ่านระบบ E-Office และERP เป็นต้น ผู้บริหารสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ มีการสื่อสารและทำความเข้าใจถึงทิศทาง และนโยบายของสำนักงานเป็นประจำ รวมถึงเปิดโอกาสให้บุคลากรแสดงความคิดเห็น และนำเสนอแนวความคิดในการทำงานเพื่อนำไปสู่กระบวนการทำงานที่เป็นระบบ และรวดเร็วมากยิ่งขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ได้มีการกำหนดระยะเวลาในการติดตามผลการปฏิบัติงาน ผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ที่ชัดเจน ทำให้ทุกหน่วยงานมีการเตรียมความพร้อมในการรายงานผล รวมถึงได้มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการติดตามผล เพื่อลดขั้นตอนและเพิ่มความสะดวก ถูกต้อง รวดเร็วในการรายงานผล

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ซึ่งจะมีการทบทวนและปรับปรุงกระบวนการต่างๆ ให้ดียิ่งขึ้นในปีต่อไป



(ศาสตราจารย์ ดร. สุรินทร์ คำฝอย)

รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน

วันที่ 15 ตุลาคม 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักงานบริหารวารสารวิชาการ สำนักงานอธิการบดี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยให้บริการแก่ผู้มาติดต่อทั่วไปกับที่รู้จักอย่างเท่าเทียมกัน ตามเกณฑ์และขั้นตอนที่กำหนด 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างอิสระ รวมทั้งทำหน้าที่ประเมินผลการดำเนินงานฝ่ายบริหารได้ ตลอดจนได้พัฒนาและปรับปรุงการควบคุมภายในโดยการมอบนโยบายหรือคำแนะนำเพิ่มเติม 1.3 ได้จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา รวมทั้งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งมอบนโยบายการทำงานสู่การปฏิบัติในการประชุมสำนักงานทุก ๆ เดือน 1.4 ส่งเสริมให้บุคลากรในสำนักงานเข้าร่วมอบรมโครงการต่าง ๆ เพื่อพัฒนาการทำงาน 1.5 ได้มีการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ 2.2 หน่วยงานระบุ วิเคราะห์และจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน 2.3 หน่วยงานได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต ประกอบการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 หน่วยงานระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับต่ำ 3.2 หน่วยงานระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	4.1 หน่วยงานได้กำหนดให้มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เช่น ผลการประเมินคุณภาพวารสารที่อยู่ในฐานข้อมูล TCI การตรวจสอบการรายงานผลการตีพิมพ์วารสารภายในสถาบัน 4.2 สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น การให้รายงานผลการตีพิมพ์วารสารภายในสถาบันผ่านระบบ การสื่อสารข้อมูลคำสั่งและประกาศต่าง ๆ 4.3 มีการแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมที่เว็บไซต์ของสำนักงาน
5. กิจกรรมการติดตามผล	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	5.1 มีการรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ไปยังสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ทุกไตรมาส
5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.2 มีการรายงานสรุปผลประเมินผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในพร้อมข้อเสนอแนะ จากสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ต่อผู้บริหารระดับสูงทุกไตรมาส

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ลายมือชื่อ

(นางปัทมา สั่งไวย)

ตำแหน่ง รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารวารสารวิชาการ

วันที่ 18 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
หน่วยงานสำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยให้บริการแก่ผู้มาติดต่อโดยเท่าเทียมกัน 1.2 ผู้กำกับดูแลของสำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษาให้อิสระจากฝ่ายบริหาร แต่มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหน่วยงาน 1.3 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการจัดโครงสร้างหน่วยงาน แบ่งออกเป็น 1. งานวิชาการ 2. งานคุณภาพการศึกษา 4. งานผลิตสื่อการเรียนการสอนออนไลน์ 5. งานธุรการ โดยมีการแบ่งสายการบังคับบัญชา และการบริหารงานเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักงานฯ 1.4 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษาส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมโครงการอบรมต่างๆ เพื่อการพัฒนาตนเอง และงานที่รับผิดชอบทั้งโครงการที่สถาบันจัดขึ้นและหน่วยงานภายนอกจัด ซึ่งบุคลากรท่านใดมีความสนใจหรือต้องการเพิ่มทักษะทางด้านใดสามารถหาโครงการอบรมเสนอต่อผู้บังคับบัญชาได้ 1.5 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามอบหมายงานให้กับบุคลากรภายในสำนักงานอย่างเป็นระบบ โดยบุคลากรจัดทำแผนการปฏิบัติในแต่ละปีได้เองตามความถนัดหรือตามงานที่ได้รับมอบหมายอยู่แล้ว เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการติดต่อประสานงานของหน่วยงานภายนอก รวมถึงบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	2.1 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมรวมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น 2.3 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ 2.4 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อหน่วยงาน เพื่อลดการเกิดความเสียหาย
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3. ควบคุมภายใน 3.1 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการระบุกิจกรรมและการพัฒนาเพื่อลดและควบคุมความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการควบคุมและพัฒนาและให้ความรู้แก่บุคลากรด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการทำงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด 3.3 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริงอย่างเป็นรูปธรรม
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มี	4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีจัดหาและพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานมีความสะดวก ถูกต้อง รวดเร็วตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการสื่อสารภายใน ให้ความรู้ เกี่ยวกับระบบสารสนเทศที่ใช้ งาน รวมถึงวัตถุประสงค์และความ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	รับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีการรายงานผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงตามมาตรการควบคุมภายใน ให้ทางหน่วยงานสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ทุกไตรมาส 5.2 สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษามีประเมินและสื่อสาร ในประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องจุดอ่อน ของการควบคุมภายในต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและมีการมอบหมายให้บุคลากรภายในเป็นผู้รับผิดชอบ/ติดตามผล และสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมสารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ อย่างไรก็ตามมีบางองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ต้องมีการปรับปรุง และยังต้องมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกภาคส่วนในหน่วยงานงานร่วมคิด ร่วมพิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในการเก็บรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล ตลอดจนการติดตามประเมินผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ลายมือชื่อ

(*เกษียรต์ ม่วงมโน*)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ

สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษา

วันที่ 9 เดือน พ.ค. พ.ศ. ๖4

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน....สำนักงานสภาสถาบัน....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐบาลภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สำนักงานสภาสถาบัน มีการกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักของความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน มีการแจ้งข้อกำหนดจรรยาบรรณบุคลากรที่พึงปฏิบัติให้บุคลากรปฏิบัติตามประกาศสถาบันฯ เรื่องเจตจำนงค์ซื่อสัตย์สุจริตและนโยบายในการบริหารของสถาบัน ที่เน้นความโปร่งใส มีความเป็นธรรม เป็นวัฒนธรรมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมีสภาพแวดล้อมที่ทำงานและบรรยากาศในการทำงานมีการส่งเสริมและควบคุมภายในอย่างเหมาะสม และมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในการกำกับดูแลและให้การสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	สำนักงานสภาสถาบัน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ มีการกำหนดขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง มีแนวทางหรือวิธีจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ภายใต้การกำกับ ติดตามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสถาบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	สำนักงานสถาบัน มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ส่งเสริมให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างเหมาะสมทั้งด้านการเงิน งบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงาน และการจัดการความเสี่ยง โดยมีการวางแผนงานกำหนดระยะเวลาการดำเนินงาน มีการกำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน รวมถึงติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามที่ได้รับมอบหมายและตามเวลาที่กำหนด โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง และสื่อสารทำความเข้าใจให้บุคลากรทุกคนรับทราบนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สำนักงานสถาบัน ใช้ระบบ E-Office ของสถาบันในการบริหารจัดการระบบสารสนเทศ ในการรวบรวมข้อมูล จัดเก็บ และนำเข้าข้อมูลมาวิเคราะห์ ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารบนพื้นฐานของความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สำนักงานสถาบัน มีกระบวนการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อกำหนดผ่านสายงานตามโครงสร้างองค์กร และมีระบบการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด โดยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานสภาสถาบัน มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังที่กำหนด ซึ่งการประเมินองค์ประกอบดังกล่าวมีความเพียงพอและเหมาะสม

ลายมือชื่อ



(รองศาสตราจารย์ ดร.อนุวัฒน์ จางวนิชเลิศ)
ตำแหน่ง รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารวิชาการ
วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
หน่วยงานสำนักทะเบียนและประมวลผล
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ส่วนงานย่อย)
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารงานของสำนักทะเบียนฯ รวมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับ ความซื่อสัตย์ สุจริต และความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ที่สอดคล้องกับนโยบายของ สถาบันเน้นการบริหาร จัดการตามหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนมีการ กำหนด วัตถุประสงค์ และการควบคุมภายใน - เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน ต่อบุคลากร ความรักในองค์กร สร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถให้อยู่กับองค์กรนานๆ - เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผน ป้องกันหรือลดความเสี่ยง - เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับ ผู้บริหารในการบริหารจัดการสำนักทะเบียน และประมวลผล - บริการข้อมูลที่ถูกต้องแก่ทุกส่วนงานที่ได้ขอรับบริการ 1.2 สำนักทะเบียนฯ ได้มีการประชุมเจ้าหน้าที่และจัดอบรมการใช้โปรแกรมที่พัฒนา ปรับปรุงขึ้นใหม่ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการให้ทันเวลา จัดหาเครื่อง คอมพิวเตอร์เคลื่อนที่ให้กับเจ้าหน้าที่ทุกคน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ให้มีการพัฒนาหรือเพิ่ม ทักษะในการทำงานมากขึ้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การ ควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเนื่องจาก สำนักทะเบียนและประมวลผล มีการกำหนด ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ สารสนเทศ (วิธีการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) และการคัดเลือก) มี การนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ ใช้ มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด สำนัก ทะเบียนฯ ได้มีการพัฒนาระบบและโปรแกรมต่างๆ ปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน เพื่อให้ ตอบสนองความต้องการของสถาบันและรัฐบาล ที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายให้ทัน กับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ที่ทุกหน่วยงานต้องมีการ ปรับเปลี่ยนขั้นตอนวิธีการดำเนินงานให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
1.3 สำนักทะเบียนฯ ได้กำหนดให้รองผู้อำนวยการตามสายการบังคับบัญชา มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักทะเบียนฯ ภายใต้การกำกับดูแลของรองอธิการบดี 1.4 สำนักทะเบียนฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และมีการปรับเปลี่ยนสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เอื้ออำนวยความสะดวกในการทำงานมากขึ้น	
2. การประเมินความเสี่ยง สำนักทะเบียนและประมวลผล มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจน ในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอกมีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย และความต้องการของผู้รับบริการที่เปลี่ยนแปลงไปในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เช่น ระยะเวลาในการคืนค่าเทอมต้องให้ทันกับความต้องการของนักศึกษาและผู้ปกครอง	สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน และระดับหน่วยงาน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการทำงานร่วมกัน วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทาง บริหารความเสี่ยงร่วมกันกับผู้บริหารทั้งสถาบัน เพื่อลดแรงเสียดทานหรือปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคระบาดหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้
3. กิจกรรมการควบคุม สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกิจกรรม แนวทาง หรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการทำงานตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของสถาบัน เช่น สำนักทะเบียนฯ ได้มีการปรับปรุงบริการขอเอกสารรับรองการศึกษาผ่านทางช่องทางออนไลน์ การออกใบเสร็จรับเงินออนไลน์	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการต่อที่ประชุมในหน่วยงาน มีผู้บริหารและ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำนักทะเบียนและ ประมวลผล เป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงาน ตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตาม แนวทางที่กำหนดไว้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
1.วางนโยบาย กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจและกลยุทธ์ ในการปฏิบัติงานร่วมกัน 2.มีการอบรมเพิ่มทักษะบุคลากร 3.มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร 4.ผู้ปฏิบัติงานมีการรายงานผลการปฏิบัติงาน และวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน 5.ผู้บริหารมีการติดตามและกำกับดูแล 6.มีการประชุม ทำความเข้าใจ ออกแบบ วางแผนและตรวจสอบประสิทธิภาพระบบ ร่วมกันระหว่างผู้พัฒนาระบบและผู้ปฏิบัติงาน	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร สำนักทะเบียนและประมวลผล มีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่อประชาสัมพันธ์ และอำนวยความสะดวกในการให้บริการนักศึกษา บุคลากร อาจารย์ ผู้ปกครองผ่านระบบสารสนเทศ โดยนำระบบ e-Office มาใช้ร่วม เพื่อเป็นการรวบรวม ข้อมูลสำหรับประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร ระบบที่ปรับปรุงและพัฒนาขึ้นใหม่ เช่น เพิ่มกิจกรรมที่ควบคุมความเสี่ยง ของแต่ละงานที่ใช้ อยู่ในปัจจุบันที่สามารถตอบสนองกับความต้องการบริการได้ทันต่อความเปลี่ยนแปลง เทคโนโลยียุคดิจิทัล 1. การชำระค่าธรรมเนียมด้านต่างๆ ด้วยวิธีการสแกนบาร์โค้ด 2.ใบชำระเงินค่าสมัคร/ค่ายืนยันสิทธิ์ระดับปริญญาตรีและบัณฑิตศึกษา แบบมีบาร์โค้ด 3. ระบบรายงานตัวนักศึกษา แบบออนไลน์ ระดับปริญญาตรี 4. การถ่ายรูปนักศึกษาผ่านระบบรายงานตัว 5. การขอเอกสารทางการศึกษาออนไลน์ 6. การยื่นเอกสารขอลาพักการศึกษา รักษาสถานภาพ ลาออกออนไลน์	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการสื่อสารมีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ เพิ่มมากขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กร ผ่านระบบสารสนเทศให้มากที่สุดเพื่อให้ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้งาน และนักศึกษาได้รับทราบข่าวสารได้มากที่สุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
7. ระบบรับสมัครนักศึกษาแรกเข้า TCAS / ต่อเนื่อง / นานาชาติ / บัณฑิตพันธุ์ใหม่ 8. รายงานการชำระเงินค่าสมัคร/ค่ายืนยันสิทธิ/ค่าเอกสารทางการศึกษา รongรับข้อมูลจากธนาคารผิดพลาด 9. ระบบรอกตารางเรียนตารางสอบ รongรับวิชาที่มีการเรียนการสอนแบบบล็อก 10. การบริการข้อมูลให้กับหน่วยงานภายนอก 11. การเทียบโอนเกรด ชั้นปีที่ 1 แบบออนไลน์ 12. ระบบขอเอกสารสำคัญทางการศึกษาออนไลน์ 13. การออกทรานสคริปต์ดิจิทัล 14. การตรวจสอบทรานสคริปต์ดิจิทัล 15.ระบบลงทะเบียนล่วงหน้า / ลงทะเบียนปกติ / ลงทะเบียนเพิ่มเปลี่ยนถอน 16.ระบบจัดการสิทธิลงทะเบียน 17.ระบบจัดการคิวลงทะเบียน 18.ระบบจัดเก็บประวัติการลงทะเบียน 19.ระบบบริหารจัดการรูปภาพประชาสัมพันธ์บนหน้าเวปสำนักทะเบียน 20.ระบบบริหารจัดการปฏิทินการศึกษา 21.ระบบบริหารจัดการไฟล์ข้อมูลหลักสูตร	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
5. การติดตามประเมินผล สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อจัดทำแผนการ ดำเนินงาน ติดตาม และประเมินผล การบริหารความเสี่ยง และมีขั้นตอนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมีการติดตามประเมินผลจะมี รายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน และ 12 เดือน ต่อสถาบัน ผู้บริหารของสำนักทะเบียนฯ ได้มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องจากบุคลากร และ ผู้ใช้บริการ มีการประชุมหารือถึงข้อบกพร่อง หรือหาจุดอ่อนของการควบคุมภายใน เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันทั่วทั้งที่	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งใน ระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มีการดำเนินการติดตามผลการบริหาร ความเสี่ยงเป็นรอบๆ อย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี โดยรายงานต่อคณะกรรมการ ประจำสำนักทะเบียนและประมวลผล เพื่อขอความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอในระดับสถาบันต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักทะเบียนและประมวลผล มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในได้แก่สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศส่วนกลาง จำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทันท่วงทีต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปและภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 หรือสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับปรุงระบบและการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบ ให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด
3. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ทำให้เกิดการทำงาน work for home ส่งผลกระทบ ต่อการทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยี เพื่อรองรับ เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน....สำนักบริการคอมพิวเตอร์.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มี การพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึง การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน โดยภาพรวมมี ความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมี ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล การกำกับดูแลในการ ควบคุมภายในมีอิสระจากฝ่ายบริหาร เนื่องจากการ ปฏิบัติงานต่างๆ ของสำนักบริการคอมพิวเตอร์มีความ เกี่ยวเนื่องกันสูง จึงทำให้กระบวนการทำงานและ บุคลากรของสำนักบริการคอมพิวเตอร์ทราบและ สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานในงานต่างๆของ หน่วยงานได้ สำนักบริการคอมพิวเตอร์มีการกำหนด ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรเป็น รายบุคคลไว้อย่างชัดเจน โดยจัดสรรการทำงานให้ เหมาะสมและครอบคลุมตามพันธกิจของหน่วยงาน มี การนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อ ลดเวลา ลดขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้งาน อีกทั้งมี ความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่ มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ สนับสนุนให้ บุคลากรมีการพัฒนาตนเอง โดยกำหนดเป็นนโยบาย และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบว่าสามารถสมัครเข้า ร่วมการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถที่ สามารถนำมาปรับปรุงการทำงานและประสิทธิภาพ การทำงานของตนเองได้อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม สภาพแวดล้อมการควบคุมยังมีความเสี่ยงในด้าน ความรู้และทักษะเทคโนโลยีใหม่ และด้านความมุ่งมั่น ในการปฏิบัติงาน ทั้งความสามารถของบุคลากรที่ จะต้องมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการ เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ความเร่งรีบดำเนินการตามที่ ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	สำนักบริการคอมพิวเตอร์มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมของกิจกรรมที่เหมาะสม อีกทั้งมีการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมในทุกส่วน เมื่อนำไปสู่การปฏิบัติที่สามารถลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้างานเป็นผู้กำกับดูแล เพื่อให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ หากแนวทางใดไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่ โดยความเสี่ยงต่างๆ ของหน่วยงานจะมีการกำหนดกระบวนการทำงานเพื่อลดความเสี่ยงและมีการจัดสรรงบประมาณของหน่วยงานเพื่อดำเนินการลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถควบคุมกิจกรรมหรือลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ โดยมีผู้บริหารส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแล ให้เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางหรือวิธีการที่ได้กำหนดไว้ หากแนวทางหรือวิธีการใดไม่สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลที่ดีได้ ก็ให้มีการทบทวนปรับปรุงแก้ไขแนวทางนั้นๆ ให้มีความเหมาะสมต่อไป สำหรับการบริหารจัดการในการลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น สำนักบริการคอมพิวเตอร์มีการกำหนดโครงสร้างการทำงาน การมอบหมายงาน และการแบ่งสรรงบประมาณเพื่อดำเนินโครงการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงภายในหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุม	ในการบริหารจัดการด้านสารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานมีการให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐาน เทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบงานแอปพลิเคชันต่างๆ และระบบบริการผู้ใช้งาน ได้บริหารจัดการระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างถูกต้องเหมาะสมเท่าทันกับเทคโนโลยีที่พัฒนาอย่างรวดเร็ว มีการปฏิบัติในหลากหลายกิจกรรมที่เป็นภารกิจสำคัญ ทั้งได้มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอก มีการจัดทำสื่อและ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ภายในที่กำหนด	ประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่านช่องทางเว็บไซต์ แอปพลิเคชันต่างๆ บนมือถือ, Face book Line เป็นต้น ทำให้การสื่อสารข้อมูลมีความชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความรู้และความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	หน่วยงานได้มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานมีการควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงาน ทั้งก่อนหน้าปฏิบัติงาน ในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติงาน มีการกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานอย่างถูกต้องเหมาะสม มีการติดตามผลงานอย่างต่อเนื่องโดยผู้บริหาร ทั้งมีนำผลประเมินและวิเคราะห์ผลที่เกิด เพื่อนำสู่การแก้ไขและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักบริการคอมพิวเตอร์เป็นหน่วยงานย่อยที่อยู่ภายใต้โครงสร้างของสถาบันที่มีพันธกิจและหน้าที่ความรับผิดชอบในหลายด้าน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการที่ได้กำหนดไว้ข้างจึงได้มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมภายในหน่วยงานด้วย 5 องค์ประกอบ อันได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และกิจกรรมการติดตามผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบได้มีการนำมาปฏิบัติและประเมินผลพบว่า มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงเพิ่มเติมจากการควบคุมภายใน ดังนี้

1. การประเมินความเสี่ยงที่ยังคงมีระดับความเสี่ยงสูงที่ต้องได้รับการดำเนินการจัดการที่เหมาะสม โดยเฉพาะด้านงบประมาณในการบำรุงรักษาสินทรัพย์สารสนเทศที่มีมูลค่าสูง และบุคลากรที่สามารถปฏิบัติงานที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านมีจำนวนจำกัด
2. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ทำให้เกิดการทำงาน work for home ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อัครเดช วัชรเทพวณิช)

ตำแหน่ง รองอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการสำนัก...

วันที่ เดือน พ.ศ.

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
หน่วยงาน สำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ สำนักงานอธิการบดี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานแต่ละงานชัดเจน 2.การปฏิบัติงานมีความซื่อตรงและจริยธรรม มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน 3.การปฏิบัติงานตามหน้าที่อย่างมีอิสระ 4.ผู้บริหารสร้างแรงจูงใจโดยมีกิจกรรมเพื่อให้เกิดการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	การประเมินการทำงานสำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ มีการดำเนินงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบ มีสายบังคับบัญชาตามสายงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	มีการพัฒนาบุคลากรโดยการให้ฝึกอบรมพนักงานให้มีความทักษะตามความเหมาะสมสามารถนำทักษะไปปฏิบัติให้ตรงกับงาน
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีสารสนเทศและมีการใช้สารสนเทศได้อย่างคุ้มค่าในการประเมินผลการดำเนินงานสำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ในการประเมินผลการดำเนินงานสำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามข้อตกลง

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ สำนักงานอธิการบดี ได้มีการกำหนดการปฏิบัติงานตามความเหมาะสมโดยมีสายงานอำนาจหน้าที่ชัดเจน

ลายมือชื่อ 

(นายโกมล วาดเขียน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์

วันที่ 19 เดือน ๓๑ พ.ศ. 64

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับบุคลากรในหน่วยงานด้วยการประชุมพบปะหารือร่วมกัน และสื่อสารกันระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ โดยไม่ต้องมีการประชุมอย่างเป็นทางการ ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร ด้วยส่งเสริมให้บุคลากร ได้มีโอกาสเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ ทักษะในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลบรรลุเป้าหมายขององค์กร ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการบริหารงานและการบริการงานบุคคล ด้วยความเป็นธรรม และโปร่งใส โดยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลสัมฤทธิ์ของงานด้วยการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงาน ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของสถาบัน “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการกำหนดปรัชญา และรูปแบบการทำงาน มีการปรับโครงสร้างองค์กร และโครงสร้างการบริหารงาน มีการนำระบบบริหารจัดการรูปแบบใหม่เข้ามาใช้กับหน่วยงาน โดยมุ่งหวังให้องค์กรสามารถปรับตัวและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	● ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและสนับสนุนการดำเนินงานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการจัดโครงสร้างและสายงานบังคับบัญชาที่ชัดเจน และมีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับธรรมาภิบาล และบุคลากรปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายใน ระดับที่เหมาะสมเพียงพอ ● ผู้บริหารได้มอบหมายหน้าที่ให้บุคลากรปฏิบัติงานตามความสามารถโดยทำเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการจัด ประชุมติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานเป็นเป็นประจำ ● รองผู้อำนวยการได้ติดตามและรวบรวมปัญหาจากการปฏิบัติงานบุคลากรภายในหน่วยงาน และรายงานให้ผู้อำนวยการได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีกิจกรรมควบคุมอยู่เหมาะสม และเจ้าหน้าที่มีการปฏิบัติงานตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยมีผู้บริหารเป็นผู้กำกับดูแลให้เกิดการดำเนินงานควบคุมอย่างเคร่งครัด มีการทบทวน ปรับปรุงกระบวนการแนวทางปฏิบัติงานที่ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการจัดทำคู่มือการให้บริการตามข้อตกลงระดับการให้บริการ (SLA) โดยให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และให้ผู้เข้ารับบริการทำแบบประเมินคุณภาพการให้บริการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีระบบสารสนเทศ ที่นำมาใช้ในการปฏิบัติงานและการสื่อสารข้อมูลข่าวสารต่างๆ ไปสู่ผู้บริหาร นักวิจัย คณาจารย์ บุคลากร และผู้ที่สนใจโดยทั่วไป มีความเหมาะสม รวดเร็ว และสะดวก ผ่านช่องทางออนไลน์ ได้แก่ website line facebook e-mail เป็นต้น เป็นที่พึงพอใจของผู้รับบริการ ● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีแผนที่จะดำเนินการปรับปรุงระบบฐานข้อมูลสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง โดยได้ดำเนินการปรับปรุงระบบฐานข้อมูลให้มีความทันสมัยยิ่งขึ้น ตลอดจนได้ดำเนินการพัฒนาระบบฐานข้อมูลใหม่ๆ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น ระบบบริหารจัดการทรัพย์สินทางปัญญา ระบบบริหารจัดการงานวิจัย ระบบบริหารจัดการงานบริการวิชาการ ระบบศูนย์เครื่องมือ เป็นต้น โดยมุ่งหวังให้ทุกหน่วยงานภายในองค์กรสามารถใช้ระบบฐานข้อมูลร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	● สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยจัดทำแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี โดยหากเกิดพบข้อผิดพลาดทางด้านการเงิน กฎระเบียบ ได้มีการดำเนินการแก้ไขตามข้อตรวจพบในทันที แต่ผู้บริหารระดับสูงควรมีการควบคุมอย่างใกล้ชิด และประเมินระดับหน่วยงานย่อยต้องการให้ได้รับการพัฒนาทักษะและประสบการณ์เกี่ยวกับการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นให้การวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงรวมถึงการกำหนดแผนงานหรือมาตรการการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ โดยคณะยังมีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกส่วนงานในการร่วมกันคิด พิจารณาและวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงช่วยกันควบคุมความเสี่ยงให้ลดลง ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ จะส่งผลดีต่อการบริหารจัดการในภาพรวมและเป็นข้อมูลที่ใช้ในการตัดสินใจของผู้บริหารที่จะนำพาคณะให้บรรลุวิสัยทัศน์ตามที่ตั้งไว้ อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าสำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ จะมีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามสมควร แต่ก็ยังคงต้องมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมโดยเคร่งครัดอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัจจัยเสี่ยง โดยยังมีจุดอ่อนที่ยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศที่ใช้ยังต้องดำเนินการปรับปรุงระบบฐานข้อมูลให้มีความทันสมัย ทันต่อการเปลี่ยนแปลงจากหน่วยงานภายนอก และต้องมีการจัดอบรมเพื่อเสริมทักษะการใช้งานระบบใหม่ๆ เพื่อให้บุคลากรจากทุกหน่วยงานใช้งานจากระบบฐานข้อมูลร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุตามวัตถุประสงค์

2. สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ มีคู่มือการปฏิบัติงานหรือผังงานใช้ในการปฏิบัติงาน กระบวนการที่ปฏิบัติตามภารกิจหลัก แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม จะต้องมีการปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติงานหรือผังงานให้เป็นปัจจุบันตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมีการให้ผู้เข้ารับบริการทำแบบประเมินคุณภาพการให้บริการ

ลายมือชื่อ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ณัฐนันท์ ไพบูลย์ศิลป์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานวิจัย

และนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

วันที่ 7 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักงานพัสดุ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานพัสดุ ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเนื่องจาก สำนักงานพัสดุมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยแบ่งเป็น 3 งาน ได้แก่ 1.งานธุรการ 2.งานจัดหาพัสดุ 3.งานคลังพัสดุ และมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบสารสนเทศ e-Office (ระบบ ERP) มาใช้ในการปฏิบัติงานทั่วทั้งสถาบัน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลามีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน
2. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานพัสดุ มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ตลอดจนนโยบายเร่งด่วนของรัฐบาลที่แจ้งมาให้ดำเนินการในระยะเวลาที่กำหนด เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย ความต้องการของตลาดแรงงาน อุตสาหกรรมใหม่ เป็นต้น	สำนักงานพัสดุ ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงาน และระดับสถาบัน ซึ่งในปีงบประมาณ 2564 ได้มีการมอบหมายความเสี่ยงและการควบคุมภายใน คือ ความเสี่ยง ผลประโยชน์ทับซ้อนในการจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมภายใน รายงานผลการปฏิบัติงานไม่ตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
3. กิจกรรมควบคุม สถาบันได้กำหนดให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนด กิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงใน แต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการ ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของ สถาบัน	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่ เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้ เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใด ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือ ทบทวนแนวทางนั้นๆใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร สถาบันมีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการ รวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการ บริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจ ของผู้บริหาร รวมทั้งหนังสือเวียนเกี่ยวกับ งานพัสดุต่างๆ	ในการบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและ การสื่อสาร มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูล ในช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การ จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่าน ช่องทางเว็บไซต์ของส่วนงาน เว็บบอร์ดเอกสารในระบบ e-Office เป็นต้น ทำให้การสื่อสาร ดังกล่าวมีความ ชัดเจน บุคลากรและบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล สถาบันโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริหาร การติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน หากพบ ข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการ พิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	สำนักงานพัสดุได้มีการประเมินผลความเสี่ยง และการควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติและ หลังการปฏิบัติ ซึ่งในปีงบประมาณ 2564 มีการ ดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 3 ครั้งต่อปี คือ รอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ สามารถลดระดับโอกาสและผลกระทบของการ ควบคุมภายในที่ได้รับมอบหมาย

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานพัสดุ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและ ประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบ ERP ของสถาบันมีความจำเป็นต้องใช้เวลาในการดำเนินการในด้านงานพัสดุ ปรับปรุงแก้ไข และพัฒนาระบบเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสามารถถ่ายทอดให้ผู้ปฏิบัติงานใช้งานได้ถูกต้อง

2. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์การระบาดของเชื้อ COVID-19 ทำให้เกิดลักษณะการทำงานแบบ work from home ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลายมือชื่อ

(รองศาสตราจารย์ไพฑูรย์ พิมพ์ดี)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายพัสดุ

วันที่ 19 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักวิชาศึกษาทั่วไป

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม 1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล 1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	1.1 สำนักวิชาศึกษาทั่วไปมีการการกำกับ ติดตาม ให้ยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม โดยฝ่ายบริหาร เน้นเรื่องของจริยธรรมด้านความรับผิดชอบ การร่วมมือในการทำงานเป็นทีม 1.2 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการกำหนดนโยบายของสำนักอย่างชัดเจน มีการทำข้อตกลง ประชุมวางแผนการทำงาน ติดตาม ตรวจสอบ และเน้นให้ทำงานร่วมกันเป็นทีม 1.3 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการจัดทำโครงสร้างองค์กร และสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน พร้อมกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในรูปแบบของเอกสาร การชี้แจงทำความเข้าใจเพื่อให้ทุกคนมีความเข้าใจ และมีส่วนร่วมรับรู้ว่าหน้าที่ตามโครงสร้างอย่างชัดเจน 1.4 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนทักษะ ให้ขวัญและกำลังใจ ติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด มีการประชุมติดตามงาน และยกระดับศักยภาพในการทำงานเป็นระยะๆ 1.5 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ชัดเจน มีผู้บริหารกำกับดูแลแต่ละงานชัดเจน มีการประชุมติดตาม ตรวจสอบ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุ	2.1 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการระบุวัตถุประสงค์ชัดเจน และกำหนดภาระงานให้สอดคล้องกับการควบคุมภายใน เช่น การจัดส่งรายงานให้เป็นไปตาม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ 2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น 2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ	เวลาที่กำหนด เป็นต้น 2.2 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงร่วมกันทั้งหน่วยงาน มีการแจ้งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีแก้ไข รวมถึงการอธิบายความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในไตรมาสต่อไป 2.3 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป ใช้หลักการมีส่วนร่วมเพื่อสร้างความชัดเจนในการขจัดโอกาสการทุจริต เช่น การเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานในทุกช่องทาง 2.4 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการวิเคราะห์สถานการณ์เพื่อประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้
3. ควบคุมภายใน 3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ 3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ 3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.1 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการกำหนดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ด้วยการกำหนดแผนการดำเนินกิจกรรมและติดตามการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ 3.2 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป พัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยมีการใช้เทคโนโลยีในการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน เช่น การประชุมออนไลน์, Google Form เป็นต้น 3.3 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป กำหนดนโยบายการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยง ให้ปรากฏในแผนการดำเนินงานของสำนัก และการประชุมประจำสำนัก
4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด 4.3 หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ	4.1 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการจัดทำระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน 4.2 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการจัดประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามการดำเนินงาน เพื่อลดความเสี่ยงให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ 4.3 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีช่องทางการสื่อสารกับบุคคลภายนอกได้แก่ Website และ Facebook

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด	
5. กิจกรรมการติดตามผล 5.1 หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	5.1 สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีการรวบรวมผลการ ปฏิบัติงานตามระยะเวลาที่กำหนด พร้อมกับ ประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน 5.2 ผู้รับผิดชอบมีการรวบรวมจุดอ่อนและ ข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และนำเสนอต่อ ผู้บริหาร เพื่อหามาตรการในการแก้ไขปรับปรุงอย่าง ทันที

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักวิชาศึกษาทั่วไป มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง ควบคุมภายใน สารสนเทศและการสื่อสาร และ กิจกรรมการติดตามผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังควรต้องเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน ดังนี้

1. เพิ่มความชัดเจนในการควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนักวิชา ศึกษาทั่วไป มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรวมถึงวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นๆด้วย
2. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์สู่สาธารณะ ให้เหมาะสมและทันต่อสถานการณ์

ลายมือชื่อ



(ผศ. ศิริพันธ์ มุราธัญลักษณ์)

ตำแหน่ง รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักวิชาศึกษาทั่วไป

วันที่ 9 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2564

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

หน่วยงาน สำนักหอสมุดกลาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักหอสมุดกลาง ได้ดำเนินการตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงและดำเนินการตามเป้าหมายที่สถาบันได้กำหนด โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ซึ่งตรงกับอัตลักษณ์ของสถาบัน กำหนดไว้ “ซื่อสัตย์ ใฝ่รู้ สู้งาน” มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมถึงการสร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการกำหนดวัตถุประสงค์ ดังนี้ 1. เพื่อเตรียมความพร้อมในการวางแผนป้องกันหรือลดความเสี่ยง 2. เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารในการบริหารจัดการสถาบัน 3. เพื่อรองรับการประเมินคุณภาพการศึกษาทั้งภายในและภายนอก	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน โดยภาพรวมมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สำนักหอสมุดกลาง มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีการนำระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงานทั้งทั้งสถาบัน เพื่อลดเวลา ขั้นตอน และทรัพยากรที่ใช้ มีความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ มีการสร้างองค์ความรู้และเกิดการถ่ายทอดองค์ความรู้จากบุคลากรที่มีประสบการณ์ไปสู่บุคลากรรุ่นใหม่ของหน่วยงาน อย่างไรก็ตามสภาพแวดล้อมการควบคุม ยังมีความเสี่ยงในด้านความรู้และทักษะด้านเทคโนโลยี และการมุ่งมั่นในการปฏิบัติงาน ความสามารถของบุคลากรที่จะต้องพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันกับการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเร่งดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ระดับองค์กร และเป้าหมายระดับกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการจัดการบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมาย และมีการจัดสรรทรัพยากรในกิจกรรมที่ดำเนินการอย่างเหมาะสม สำนักหอสมุดกลาง มีการวางแผนการดำเนินงานอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ปัจจัยภายใน ภายนอก มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง แนวทาง/กิจกรรมควบคุม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึง	สำนักหอสมุดกลาง ได้มีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในระดับสถาบัน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการร่วมกันวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงร่วมกันทั้งในระดับหน่วยงานและระดับสถาบัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เช่น เทคโนโลยีที่ทันสมัย ความต้องการของ ตลาดแรงงาน ประชากรวัยเรียนลดลง อุตสาหกรรม ใหม่ เป็นต้น	
3. ควบคุมภายใน สถาบัน ได้กำหนดให้หน่วยงานภายในสถาบัน ดำเนินการตามแผนการบริหารความเสี่ยง จากระดับ สถาบัน ถ่ายทอดสู่ระดับส่วนงาน ได้แก่ คณะ วิทยาลัย สำนัก สำนักงาน โดยมีการกำหนดกิจกรรม แนวทางหรือมาตรการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมถึงกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้ เหตุการณ์เสี่ยงนั้นๆ มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงานและภารกิจของสถาบัน	ในภาพรวมของหน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่ เหมาะสม เมื่อนำไปปฏิบัติสามารถลดความเสี่ยงได้ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลให้ เกิดการดำเนินงานตามกิจกรรมควบคุมอย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้ หากแนวทางใด ไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ให้มีการปรับปรุงหรือ ทบทวนแนวทางนั้นๆ ใหม่
4. สารสนเทศและการสื่อสาร สถาบัน มีนโยบายด้านการจัดระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร เพื่ออำนวยความสะดวกในการ รวบรวมข้อมูล ให้ความรู้ และข่าวสารต่างๆ เพื่อใช้ในการ บริหารจัดการ และเป็นข้อมูลประกอบการ ตัดสินใจของผู้บริหาร	การบริหารจัดการในด้านสารสนเทศและการ สื่อสาร มีการจัดทำช่องทางเผยแพร่/สื่อสารข้อมูลใน ช่องทางต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร การ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายรูปแบบมากขึ้น เพื่อให้ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้งาน เช่น ผ่าน ช่องทาง เว็บไซต์ แอปพลิเคชันบนมือถือ เฟซบุ๊ก เป็น ต้น ทำให้การสื่อสารดังกล่าวมีความชัดเจน บุคลากร และบุคคลทั่วไปมีความเข้าใจมากขึ้น
5. กิจกรรมการติดตามผล สถาบัน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ จัดทำแผนการดำเนินงาน เพื่อติดตามและประเมินผล การบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและคุณภาพการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร การติดตามประเมินผลจะมีการรายงานเป็นรอบ เช่น 6 เดือน และ 12 เดือน หากพบข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อน จะตรวจสอบ/สอบทาน และได้รับการ พิจารณาสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	หน่วยงานได้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ทั้งในระหว่างการปฏิบัติและหลังการปฏิบัติ มีการ ดำเนินการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 2 ครั้ง ต่อปี ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักหอสมุดกลาง มีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามและประเมินผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ โดยยังมีจุดอ่อนที่หน่วยงานยังต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. ระบบสารสนเทศสถาบันจำเป็นต้องดำเนินการพัฒนาเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
2. ระบบ e-Office ต้องใช้เวลาในการปรับตัวของบุคลากรในการใช้งานระบบให้เกิดทักษะมากขึ้น เพื่อให้การใช้งานจากระบบมีประสิทธิภาพสูงสุด
3. ผลกระทบอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ โควิด-19 ทำให้เกิดการทำงาน Work from home ส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม ต้องมีการปรับตัวเตรียมความพร้อมของบุคลากรและเทคโนโลยีรองรับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคต

ลายมือชื่อ



(ผศ.ดร.อำภาพรณ ตันตินาครกุล)

ตำแหน่ง รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักหอสมุดกลาง

วันที่ 20 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2564

ด่วนที่สุด

บันทึกนำเสนอ

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ โทร. ๓๗๐๑

ที่

วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน

อธิการบดี

หนังสือจาก

หนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ที่ ๓๗๖๑ ลงวันที่ ๘ กันยายน ๒๕๖๔

สาระสำคัญ

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ได้ขอความอนุเคราะห์สถาบันอุดมศึกษา ในสังกัดกระทรวง อุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม จัดทำรายงานการประเมินผลการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐในสังกัดกระทรวงจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแลและ กระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินนั้น

ในการนี้ สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนาม....

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนเสนอมาเพื่อโปรดพิจารณา ลงนาม หนังสือนำส่งและรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน เพื่อนำเรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและ นวัตกรรม ต่อไป

(นางสุธิตา สาทรปรุ่ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๐๒ ธ.ค. ๖๔ เวลา ๑๕:๒๕:๕๓ Non-PKI Server Sign-LN

Signature Code : MgA1A-DEAMw-A0ADE-ANAA1

1 (นางสาวนิรมล สุวิสิษฐ์) ผู้อำนวยการสำนักงานบริหาร ยุทธศาสตร์ ๐๓ ธ.ค. ๖๔ เวลา ๑๓:๔๒:๕๕, Non-PKI Server Sign-LN , Signature Code : OQA4A- EYAOA-AxADQ-ANAA0	2 เห็นควรพิจารณา ลงนาม (ศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย) รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน ๐๔ ธ.ค. ๖๔ เวลา ๒๑:๓๒:๐๐, Non-PKI Server Sign-LN , Signature Code : QQAyA- DQANG-BBAEE-AMQBG	3 เห็นควรลงนาม (รองศาสตราจารย์ ดร.อนู วัฒน์ จางวนิชเลิศ) รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหาร วิชาการ ๐๗ ธ.ค. ๖๔ เวลา ๐๖:๔๗:๕๒, Non-PKI Server Sign-LN , Signature Code : MQBBA- EQAMA-A4ADA-AMAAz
---	--	--

- ☒ อนุมัติ /ดำเนินการตามเสนอ
☐ ไม่อนุมัติ

(ศาสตราจารย์ ดร.สุขชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

อธิการบดี

วันที่ ๒๗ ธ.ค. ๒๕๖๔

ที่ปรึกษา
ศาสตราจารย์ ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ อธิการบดี
รองศาสตราจารย์ ดร.อนุวัฒน์ จางวนิชเลิศ รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหารวิชาการ
รองศาสตราจารย์ ดร.สุรินทร์ คำฝอย รองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายแผนงาน
นางสาวนิรมล สุวิสิทธิ์ ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
นางสุธิดา สาดรปรง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์
นายอรรถพล คำแสนะ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง