



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(Internal Control Assessment Report : ICAR)

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



ที่ อว ๗๐๐๐ / ๕๕๓๙

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
๑ ซอยฉลองกรุง ๑ เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ ๑๐๕๒๐

๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

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 ฐานะหน่วยงานรับตรวจสอบส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามเอกสารที่เรียนแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

รักษาการแทนอธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

สำนักงานอธิการบดี

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

โทรศัพท์ ๐๒ ๓๒๙ ๘๐๓๓-๓๔

ด่วนที่สุด

บันทึกนำเสนอ

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ งานบริหารยุทธศาสตร์ โทร. ๓๗๐๑

ที่

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน อธิการบดี

หนังสือจาก

สาระสำคัญ

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ได้ขอความอนุเคราะห์สถาบันอุดมศึกษา ในสังกัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐในสังกัดกระทรวงจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดส่งรายงานให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินนั้น

ในการนี้ สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) (รอเอกสารจากงานตรวจสอบ สำนักงานสภาพัฒนาการ)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

จึงเรียนเสนอมาเพื่อโปรดพิจารณา ลงนาม หนังสือส่งและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อนำเรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ต่อไป

(นางสุธิดา สาตรปรง)

รักษาการแทนรองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

วันที่ ๒๓ ธ.ค. ๖๕

(นางสาวนิรมล สุวิสิษฐ์)

รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

วันที่ ๒๓ ธ.ค. ๖๕

(รองศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์)

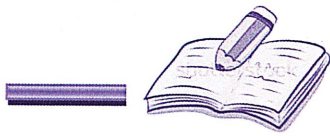
รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายแผนงานและกลยุทธ์

วันที่ ๒๓ ธ.ค. ๖๕

(รองศาสตราจารย์ ดร. คมสัน มาลีสี)

รักษาการแทนอธิการบดี

วันที่ ๒๓ ธ.ค. ๖๕



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 ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

สถาบัน ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ มอบหมายผู้รับผิดชอบ ถ่ายทอดลงสู่ระดับส่วนงานรับทราบ นโยบาย แนวทาง หลักเกณฑ์ แผนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้ส่วนงานภายในสถาบัน ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูล จัดทำแผน และรายงานผล อย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี ผู้บริหารส่วนงาน มีหน้าที่ กำกับ ดูแล เร่งรัด ติดตาม มอบหมายผู้รับผิดชอบ ดำเนินการจัดเก็บและรายงานข้อมูลสถิติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง พร้อม ทั้งสรุปรายงานผลในภาพรวม เพื่อเสนอสถาบันได้รับทราบ

ในการนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับสถาบัน มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของ ส่วนงาน ตามมาตรการควบคุมภายในระดับสถาบัน จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (Internal Control Assessment Report : ICAR) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อ ประเมินผลการควบคุมภายในระดับสถาบัน และรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลระดับสถาบัน และระดับกระทรวง การอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม รับทราบต่อไป

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สจล.

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

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)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้ประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงที่มีอยู่และได้กำหนดแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ที่ควรดำเนินการอย่างต่อเนื่อง สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

๑.๑ รับนักศึกษาไม่ได้ตามแผนที่กำหนด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน แต่ยังคงต้องมีการดำเนินการต่อเนื่อง

๒.๑ จำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและบทความในระดับ Q1 ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๒ จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ททรัพย์สินทางปัญญา ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๓ จำนวนงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ ของอาจารย์ที่ได้รับรางวัลระดับชาติหรือระดับนานาชาติ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

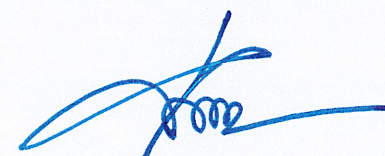
๒.๔ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๕ จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๒.๖ เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

๒.๗ ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน

๒.๘ ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของสถาบันไม่เป็นไปตามเกณฑ์



(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

รักษาการแทนอธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

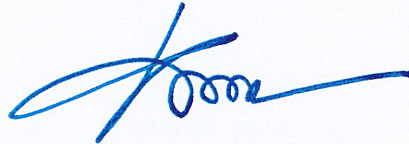
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึง การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง มีการกำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติที่ อยู่บนหลักของความซื่อตรงและการรักษา จรรยาบรรณในการดำเนินงาน มีการแจ้งข้อกำหนด จรรยาบรรณบุคลากรที่พึงปฏิบัติให้บุคลากรปฏิบัติ ตามประกาศสถาบันฯ เรื่องเจตจำนงสุจริต และนโยบายในการบริหารของสถาบัน ที่เน้นความ โปร่งใส มีความเป็นธรรม เป็นวัฒนธรรมทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมีสภาพแวดล้อมที่ทำงานและบรรยากาศใน การทำงานมีการส่งเสริมและควบคุมภายในอย่าง เหมาะสม ๑.๒ การกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน การมอบอำนาจ หน้าที่ มีการตรวจสอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างเคร่งครัด ๑.๓ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในการกำกับดูแลและให้ การสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กร โดยมีคำสั่งแต่งตั้ง มอบหมายหน้าที่ ผู้ที่ รับผิดชอบ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ มีแผนการ ดำเนินการ กำหนดเป้าหมาย แนวทางในการ ปฏิบัติงาน อย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรได้รับทราบ และทำความเข้าใจ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ แนวทางใน การปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ๑.๔ ด้านบุคลากร เพิ่มการพัฒนาทักษะและความรู้ สนับสนุนเครื่องมือด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง นำ ระบบ e-Office มาใช้ในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลา ขั้นตอน สามารถปฏิบัติงาน WFH ได้เมื่อเกิด สถานการณ์โรคระบาด สร้างแรงจูงใจการปฏิบัติงาน ให้แล้วเสร็จทันตามระยะเวลาที่กำหนด ๑.๕ มีนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล มอบให้ บุคลากรจัดทำแบบมอบหมายงาน กำหนดเป้าหมาย ในการปฏิบัติงาน และใช้ในการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร เมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ มีการกำหนดขั้นตอนและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร การประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง มีแนวทางหรือวิธีจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ภายใต้การกำกับ ติดตามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของสถาบัน และดำเนินการตามแนวทางของการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) การปฏิบัติงานโดยยึดหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ผลประเมินการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ภาพรวม ๑๑๖ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๗๔ คิดเป็นร้อยละ ๖๓.๗๙ ความเสี่ยง ๘๐ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๕๖ คิดเป็นร้อยละ ๗๐.๐๐ ควบคุมภายใน ๓๖ เหตุการณ์เสี่ยง ลดลง ๑๘ คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๐๐
๓. ควบคุมภายใน ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้มีการบริหารจัดการ ส่งเสริมให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม ทั้งด้านการเงินงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงานควบคุมและจัดการความเสี่ยง ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ หลักเกณฑ์ โดยมีการวางแผนงานระยะเวลา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน ติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเพื่อให้ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวัง และสื่อสารทำความเข้าใจให้บุคลากรทุกคนรับทราบนโยบายและกระบวนการปฏิบัติ เพื่อป้องกันหรือลดสถานะความเสี่ยงไม่ให้ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้จัดหาและนำระบบ e-Office มาใช้ในการบริหารจัดการด้านสารสนเทศ ให้บุคลากรได้ใช้การปฏิบัติงาน ใช้เป็นระบบหลักในการปฏิบัติงานแบบ WFH ช่วงสถานการณ์โรคระบาด และระบบทะเบียนคุมงบประมาณ/ระบบ ERP เป็นระบบในการบริหารจัดการงบประมาณประจำปี เพื่อใช้ในการสื่อสาร ค้นหา รวบรวมข้อมูล จัดเก็บ และนำเข้าข้อมูล เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารบนพื้นฐานของความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร การให้บริการประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสื่อออนไลน์ ผ่านเว็บไซต์ LING Facebook เป็นต้น ของสถาบันและหน่วยงานต่างๆ เพื่อการสื่อสารทำความเข้าใจ และการให้บริการ ที่สะดวกและรวดเร็ว ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงในปัจจุบัน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีกระบวนการติดตามผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย ข้อกำหนดผ่านสายงานตามโครงสร้างองค์กร สรุปและประเมินผลกำกับ ติดตามและเร่งรัดการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด ประเมินผลควบคุมสถานการณ์ให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย โดยมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการติดตามเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน

ผลการประเมินโดยรวม

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



(รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี)

รักษาการแทนอธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๕

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ ด้านกลยุทธ์ ๑. ให้นักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด เป้าหมาย ให้นักศึกษาได้ไม่ต่ำกว่า ๘๕% ของแผนที่กำหนด คณะวิศวกรรมศาสตร์ (ไม่เป็นไปตามแผน) ๑. หลักสูตรวิศวกรรมพลังงาน (นานาชาติ) ๒. หลักสูตรการจัดการวิศวกรรมและการเป็นผู้ประกอบการ (นานาชาติ) ๓. หลักสูตรวิศวกรรมอุตสาหการและระบบการจัดการ (นานาชาติ) คณะเทคโนโลยีการเกษตร (ไม่เป็นไปตามแผน) ๑. หลักสูตร วท.บ. เทคโนโลยีการผลิตพืช ๒. หลักสูตร วท.บ. ภูมิทัศน์เพื่อสิ่งแวดล้อม ๓. หลักสูตร วท.บ. การจัดการฟาร์มอย่างชาญฉลาด คณะอุตสาหกรรมอาหาร (ไม่เป็นไปตามแผน) ๑. หลักสูตรวิทยาศาสตร์การประกอบอาหารและการจัดการบริการอาหาร (นานาชาติ) วิทยาเขตชุมพรเพชรรัตนอัครราชบัณฑิต (ไม่เป็นไปตามแผน) ๑. หลักสูตรวิศวกรรมหุ่นยนต์และอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะ ๒. หลักสูตรสัตวศาสตร์	รับนักศึกษา ไม่ได้ตามแผนที่กำหนด	๑. ปรับปรุง/พัฒนาหลักสูตรใหม่มีความหลากหลาย และร่วมมือกับสถานประกอบการ หน่วยงานระดับชาติ หรือระดับนานาชาติมากขึ้น ๒. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์หลักสูตรให้หลากหลายช่องทางมากขึ้น ๓. ปรับปรุงระบบ/วิธีการคัดเลือกนักศึกษา ๔. ปรับปรุงหลักสูตรเป็นรูปแบบชุดรายวิชา ซึ่งมีเนื้อหาที่ทันสมัยและเปิดโอกาสให้ผู้เรียนสามารถเลือก รายวิชาตามความสนใจ เพื่อนำไปใช้ในการประกอบอาชีพในอนาคต	ผลการดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องหลักสูตรที่ยังรับ นักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผน ปี ๒๕๖๕ ทั้งหมดจำนวน ๒๕ หลักสูตร - ผลที่ได้ตามแผน จำนวน ๑๔ หลักสูตร - ไม่เป็นไปตามแผน จำนวน ๑๑ หลักสูตร ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ หลักสูตรที่ยังรับนักศึกษาได้ไม่ถึง ๘๕% ของแผน ยังคงกำหนดให้ดำเนินการ ต่อเนื่องในปี ๒๕๖๖ ต่อไป	(ระดับความ เสี่ยงสูงมาก)	มีการประชุมหารือ กับส่วนงาน วิชาการเพื่อ ปรับปรุง กระบวนการ ควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกับ บริบทของแต่ละ หลักสูตร	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหารวิชาการ/ รองอธิการบดีฝ่าย วิชาการและ ต่างประเทศ/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่าย วิชาการและประกัน คุณภาพการศึกษา/ ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่าย วิชาการ ระดับปฏิบัติการ ส่วนงานวิชาการ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ (ไม่เป็นไปตามแผน) ๑. หลักสูตรวิศวกรรมการบินและนักบินพาณิชย์ ๒. หลักสูตรการจัดการโลจิสติกส์ (นานาชาติ)						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการวิจัย ด้านกลยุทธ์ ๒. จำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและบทความในระดับ Q1 ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เป้าหมาย จำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและบทความในระดับ Q1 ไม่น้อยกว่า ๔๐๐ ผลงาน	จำนวนผลงานวิจัยในระดับ Q1 ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	๑. ปรับปรุงระเบียบการให้ทุนโดยให้ความสำคัญกับปัญหาการวิจัย การทบทวนวรรณกรรม และการนำไปใช้ประโยชน์ ๒. ปรับปรุงระบบติดตามประเมินผลงานวิจัยหลังจากได้รับทุนให้ผู้วิจัยส่งรายงานตามเวลาที่กำหนด ๓. บริการคลีนิกวิจัย ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้ภาษาอังกฤษเขียนบทความวิจัย เพื่อตีพิมพ์ในวารสารวิชาการและการประชุมวิชาการระดับนานาชาติ สำหรับอาจารย์ นักวิจัยและนักศึกษา ๔. คำนับสนับสนุนการตีพิมพ์บทความวิจัยในวารสารวิชาการระดับนานาชาติ	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวนผลงานวิจัยในระดับ Q1 จำนวน ๕๓๓ ผลงาน	(ระดับความเสี่ยต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	สนับสนุนทุนวิจัยที่สามารถสร้างผลผลิตผลงานงานวิจัย วารสารวิชาการในฐานระดับนานาชาติระดับ Q1	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านกลยุทธ์ ๓. จำนวนของงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์หรือ ผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองาน สร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จด แจ้ง ขึ้นทะเบียน หรือยื่นขอรับสิทธิทางปัญญา ไม่เป็นไป ตามเป้าหมาย	การยื่นขอหรือ ได้รับการจด ทะเบียนไม่ เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	๑. สนับสนุนให้นักวิจัย ยื่นข้อเสนอโครงการกับแหล่ง เงินทุนจากภายนอกเพื่อผลิตผลงานวิจัยที่มีคุณภาพ และต่อยอดสู่ทรัพย์สินทางปัญญา ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม ๓. เพิ่มบุคลากรที่ทำงานด้านทรัพย์สินทางปัญญา หรือ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมตัวแทนสิทธิบัตร เพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะการปฏิบัติงานด้าน ทรัพย์สินทางปัญญาให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้และ ปฏิบัติงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาได้อย่างมืออาชีพ ลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในการดำเนินการขอรับความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา เป็นการลดระยะเวลา ในการขอจดและขอรับความคุ้มครองให้มีความ รวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น ๔. จัดอบรมให้อาจารย์ นักวิจัย นักศึกษา และบุคลากร ภายในสถาบันเข้าใจเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา ตลอดจนเข้าในกระบวนการในการขอรับความ คุ้มครองสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา และตระหนักใน การหลีกเลี่ยงการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของ ผู้อื่น หรือป้องกันการไม่ถูกผู้อื่นทำการละเมิดงาน ของตน โดยเชิญนักวิจัยผู้เชี่ยวชาญให้คำแนะนำใน การวางแผนการดำเนินงาน และร่วมทำงานวิจัย เพื่อ นำไปสู่การผลิตผลงานที่มีคุณภาพ สามารถได้รับการ คุ้มครองทางทรัพย์สินทางปัญญา และนำไปสู่เชิงพาณิชย์	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวนการยื่นจดทะเบียน จำนวน ๑๔๗ ชิ้น	(ระดับความ เสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุม ภายในต่อไป	จัดทบทวนการด้าน ทรัพย์สินทาง ปัญหามองรับการ ให้บริการเกี่ยวกับ การดำเนินงานด้าน ทรัพย์สินทาง ปัญญาของ บุคลากรในสถาบัน และจัดกิจกรรม อบรมด้าน ทรัพย์สินทาง ปัญหาวรรณถึงการ ถ่ายทอด เทคโนโลยี	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย วิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรมพระจอม เกล้าลาดกระบัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัด/ประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
		๕. สิ้นเปลืองเงินค่าตอบแทนสำหรับบุคลากรที่ขอรับ ความคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา				

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการเงิน ๖. จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย รายได้จากบริการวิชาการไม่ต่ำกว่า ๘๐๐ ล้านบาท	รายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	๑. เพิ่มความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรมในช่องทางต่างๆ ๒. นำเสนอผลงานวิจัยของอาจารย์ในงานนิทรรศการต่างๆ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ประกอบการหรือหน่วยงานภายนอกนำผลงานวิจัยไปต่อยอดเชิงพาณิชย์ ๓. ดำเนินการจัดโครงการส่งเสริมงานบริการวิชาการเพื่อกระตุ้นการดำเนินการ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจและขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการวิชาการ รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ที่ให้บริการวิชาการ รวมถึงการดำเนินงานต่างๆ ที่ส่งเสริมสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐและเอกชนเพื่อตอบโจทย์ของรัฐบาล	ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รายได้จากงานบริการวิชาการ ๘๒๙.๙๓๕๔ ล้านบาท	(ระดับความเสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	ผลักดันและสนับสนุนให้อาจารย์ที่มีความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ทำงานร่วมกับภาคอุตสาหกรรม	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่ายวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ภารกิจการบริหารจัดการ ด้านการเงิน ๗. เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จาก หน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด เป้าหมาย เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จาก หน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำไม่ ต่ำกว่า ๓๕๐,๐๐๐ บาท	เงินสนับสนุน งานวิจัยหรืองาน สร้างสรรค์ไม่ เป็นไปตาม เป้าหมาย	๑. จัดหาแหล่งเงินทุนจากภายนอก ประชาสัมพันธ์ทุน วิจัย ข้อมูลระบบแผน และแนวทางการจัดสรร งบประมาณในช่องทางที่นักวิจัยสามารถเข้าถึง ข่าวสารข้อมูลได้สะดวกและรวดเร็วที่สุด ๒. สนับสนุนนักวิจัยยื่นข้อเสนอโครงการในรูปแบบ Matching Fund ร่วมกับภาคอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่ม ความร่วมมือกับภาคอุตสาหกรรม ๓. มีการเชิญผู้เชี่ยวชาญ หน่วยงานแหล่งทุนวิจัย ภายนอก ผู้ประกอบการ เข้ามาอบรม/บรรยายให้ ความรู้กับอาจารย์ นักวิจัยสถาบัน	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ จำนวนเงินสนับสนุน งานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์ จากหน่วยงานภายนอกต่อ จำนวนอาจารย์ประจำ ๓๘๕,๕๘๗.๘๘ บาท/คน	(ระดับความ เสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุม ภายในต่อไป	สนับสนุนบุคลากร สายวิชาการสร้าง ข้อเสนองานวิจัยที่มีคุณภาพ ตอบ โจทย์และสามารถ แก้ไขปัญหาสังคม และอุตสาหกรรม และอุตสาหกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีฝ่าย วิจัยและนวัตกรรม ระดับปฏิบัติการ สำนักบริหาร งานวิจัยและ นวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านปฏิบัติการ ๘. ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผน	ผลการเบิกจ่าย งบลงทุนไม่ เป็นไปตามแผน	๑. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือเวียน ที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานของทางราชการ โดยพิจารณาประโยชน์สูงสุดของทางราชการเป็นสำคัญ ๒. ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ๓. มีมาตรการควบคุมผู้รับจ้างให้ปฏิบัติตามสัญญา	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ งบประมาณที่ได้รับทั้งหมด ๔๗๘,๗๔๐,๑๐๐ บาท ก่อนนี้ ๔๑๘,๖๙๖,๖๖๗ บาท	(ระดับความ เสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุม ภายในต่อไป การเบิกจ่าย ยังไม่เป็นไป ตามแผน	ปรับแนวทางการ เบิกจ่าย และ ประสานงานเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโส ฝ่ายบริหาร ทรัพยากรและ บริการ
เป้าหมาย ผลการเบิกจ่ายงบลงทุนเป็นไปตามแผน ๑๐๐% หน่วยงานที่ผลเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผน ๑. คณะวิศวกรรมศาสตร์ ๒. คณะสถาปัตยกรรม ศิลปะและการ ออกแบบ ๓. คณะเทคโนโลยีการเกษตร ๔. คณะวิทยาศาสตร์ ๕. คณะอุตสาหกรรมอาหาร ๖. คณะบริหารธุรกิจ ๗. วิทยาลัยเทคโนโลยีและนวัตกรรมวัสดุ ๘. วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ ๙. วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ ๑๐. สำนักงานพัสดุ			เบิกจ่ายแล้ว ๒๐๒,๐๐๕,๖๒๒.๙๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๘.๒๕ กันเงินเบิกเหลือปี ๒๒๔,๗๓๔,๕๔๔.๑๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๕๑.๗๕			

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
ด้านการปฏิบัติงาน ๙. ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ประจำปี ๒๕๖๕ เป้าหมาย คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๕	ผลการประเมินน้อยกว่าเป้าหมายที่กำหนด	๑. การสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้กับบุคลากร ๒. มาตรการป้องกันภัยคุกคาม (กลไกการแจ้งเหตุหรือเบาะแส, จิตหมายทางไปรษณีย์, การรายงานการทุจริต, การสอบสวน, การลงโทษและเยียวยา, การเปิดเผยข้อมูล) ๓. จัดโครงการอบรมเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางและกรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ๔. มีการจัดทำปฏิทินการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของสถาบัน	ผลการดำเนินงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ปี ๒๕๖๕ ร้อยละ ๙๕.๒๔	(ระดับความเสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป	สถาบัน/ส่วนงานวิชาการ มีการจัดทำข้อมูลและสร้างการรับรู้ให้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกได้รับทราบในประเด็นข้อคำถามที่สถาบันมีคะแนนไม่ถึง ๘๕ คะแนน	ระดับนโยบาย รองอธิการบดีอาวุโสฝ่ายบริหาร ทรัพยากรและบริหาร/บริการ/ ระดับปฏิบัติการ สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษา/ทุกส่วนงาน



(รองศาสตราจารย์.ดร.คมสัน มาลีสี)

รักษาการแทนอธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน รักษาการแทนอธิการบดี

ผู้ตรวจสอบภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

จำนวน ๑ เรื่อง (ระดับความเสี่ยงสูงมาก)

๑.๑ รับนักศึกษาได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ระดับความเสี่ยงต่ำ) แต่ยังคงต้องมีการควบคุมภายในต่อไป จำนวน ๘ เรื่อง

๒.๑ จำนวนผลงานวิจัยที่มีคุณภาพและบทความในระดับ Q1 ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๒ จำนวนงานวิจัย หรือสิ่งประดิษฐ์ หรือผลงานนวัตกรรม หรือแบบผลิตภัณฑ์ หรืองานสร้างสรรค์ที่ยื่นขอหรือได้รับการจดทะเบียน จดแจ้ง ขึ้นทะเบียน ทรัพย์สินทางปัญญา ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๓ จำนวนผลงานวิจัย หรืองานออกแบบ หรืองานสร้างสรรค์ หรือสิ่งประดิษฐ์ของอาจารย์ที่ได้รับรางวัลระดับชาติหรือนานาชาติไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๔ จำนวนผลงานวิจัยตีพิมพ์เผยแพร่ระดับนานาชาติ ต่อจำนวนอาจารย์ประจำและนักวิจัยประจำไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

๒.๕ จำนวนรายได้จากบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

บันทึกนำเสนอ

งานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน โทร. ๓๐๑๑ , ๓๒๓๙

----- ๒๒๕๒๕๒ -----

๐ ด่วนที่สุด

๐ ด่วนมาก

๐ ด่วน

วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

เรียน รักษาการแทนอธิการบดี

สาระสำคัญ ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้องค์กรของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายใน และมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอเหมาะสม ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของสถาบันฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี ซึ่งงานตรวจสอบสำนักงานสภาสถาบัน ได้ดำเนินการประเมินรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เพื่อเสนออธิการบดีเพื่อทราบ และส่งรายงานดังกล่าวนี้ ให้สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ เพื่อดำเนินการรวบรวมจัดส่งรายงานในภาพรวมของสถาบันฯ ให้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมต่อไป รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อพิจารณา จึ่งเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการต่อไป

ผู้เสนอเรื่อง

(นางศรดา โพธิ์พันธุ์)

นักตรวจสอบภายใน

คำสั่งผู้บังคับบัญชา		
☐ หัวหน้าสำนักงานสภาสถาบัน	☐ รองอธิการบดี	☐ อธิการบดี
..... น. 3 (นางสาววรรณ สุวรรณภูมิ) รักษาการแทนหัวหน้าสำนักงานสภาสถาบัน วันที่ 23 ธันวาคม ๒๕๖๔	 กักแก้ว (ผู้ช่วยศาสตราจารย์อริยญา วลัยรัชต์) รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภาสถาบัน วันที่ ธันวาคม ๒๕๖๔	ดำเนินการตามเสนอ (รองศาสตราจารย์คมสัน มาลีสี) รักษาการแทนอธิการบดี วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

หน่วยงาน สำนักงานสภาสถาบัน งานตรวจสอบ โทรศัพท์ ๓๐๑๑, ๓๒๓๙

ที่ อว ๗๐๑๗ / ๕๐๑

วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

เรียน รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายแผนงานและกลยุทธ์

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายใน และมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอเหมาะสม ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบังมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของสถาบันฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี ซึ่งงานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน ได้ดำเนินการประเมินรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ของสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ และได้เสนออธิการบดีเพื่อทราบแล้ว นั้น

ในการนี้ งานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน ขอส่งรายงานดังกล่าวนี้ ให้สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ เพื่อดำเนินการรวบรวมจัดส่งรายงานในภาพรวมของสถาบันฯ ให้กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมต่อไป รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

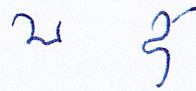
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จักขอบคุณยิ่ง

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อรรณูญา วลัยรัชต์)

รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภาสถาบัน

- ๒.๖ เงินสนับสนุนงานวิจัยหรืองานสร้างสรรค์จากหน่วยงานภายนอกต่อจำนวนอาจารย์ประจำ
ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด
- ๒.๗ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน
- ๒.๘ ผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของสถาบันไม่เป็นไปตาม
เกณฑ์

ลายมือชื่อ



(นางสาววรรณ สุวรรณภู)

รักษาการแทนหัวหน้าสำนักงานสภาสถาบัน

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ที่ปรึกษา
รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี รักษาการแทนอธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์ รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน และกลยุทธ์
นางสาวนิรมล สุวิศิษฐ์ รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
นางสุธิดา สาตรปรุ่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์
นายอรรถพล คำแสนาะ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ที่ปรึกษา
รองศาสตราจารย์ ดร.คมสัน มาลีสี รักษาการแทนอธิการบดีสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.กุลนันท์ เกียรติกิตติพงษ์ รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายแผนงาน และกลยุทธ์
นางสาวนิรมล สุวิสิทธิ์ รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

คณะผู้จัดทำ
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
นางสุธิดา สาตรปรุ่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์
นายอรรถพล คำแสนะ เจ้าหน้าที่วิเคราะห์ความเสี่ยง สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์

สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

(Internal Control Assessment Report : ICAR)

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง



สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานอธิการบดี
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

