



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

(สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑



## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัย

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

## ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

## ๑.๑ ด้านการจัดการศึกษา

- ๑) การบริหารหลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ./วิชาชีพ
- ๒) นักศึกษาออกกลางคัน
- ๓) โครงสร้างพื้นฐานและสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ไม่เอื้อต่อการเรียนรู้และใช้ชีวิตของนักศึกษาในปัจจุบัน
- ๔) รูปแบบการสอนไม่เอื้อต่อการเรียนรู้ของนักศึกษา
- ๕) อาจารย์ผู้สอนได้รับการพัฒนาด้านวิชาการยังไม่เพียงพอ

## ๑.๒ ด้านการวิจัย

- ๑) การตีพิมพ์เผยแพร่ผลงานวิจัยในวารสารยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย
- ๒) ข้อมูลสารสนเทศด้านงานวิจัยไม่เป็นปัจจุบัน
- ๓) ผู้บริหารไม่ใช้ระบบสารสนเทศในการบริหารด้านงานวิจัย

## ๑.๓ ด้านการบริการวิชาการ

- ๑) ชุมชนไม่สามารถเข้าถึงการบริการและการถ่ายทอดเทคโนโลยี
- ๒) บุคลากรขาดทักษะความเชี่ยวชาญตามความร้องขอของชุมชน
- ๓) รายได้ที่เกิดจากการบริการวิชาการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่มหาวิทยาลัยกำหนด
- ๔) กระบวนการในการพิจารณาอนุมัติโครงการมีขั้นตอนที่ซับซ้อน

๕) บุคลากรมีความเชี่ยวชาญเฉพาะในการจัดโครงการบริการวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้ยังไม่เพียงพอ

๑.๔ ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม

๑) นักศึกษาและบุคลากรส่วนมากที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมยังไม่เกิดความตระหนักในการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม

๒) รูปแบบการจัดกิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมยังไม่ก่อให้เกิดความตระหนักและน่าสนใจเพียงพอ

๓) บุคลากรและนักศึกษาในแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมในการสืบทอดด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมน้อย

๑.๕ ด้านการบริหารจัดการองค์กร

๑.๕.๑ การบริหารงานบุคคล

๑) ผู้สมัครเข้ารับการคัดสรรในสายวิชาการที่ตรงตามความต้องการของหน่วยงานมีน้อย

๒) จำนวนบุคลากรสายวิชาการที่มีตำแหน่งทางวิชาการไม่เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ.

๑.๕.๒ การเงิน การคลัง

๑) การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบและทิศทางการเดียวกัน

๒) การบันทึกบัญชีรับเงิน-นำส่งเงินในระบบ GFMS ยังไม่เป็นไปตามระเบียบกรมบัญชีกลางกำหนด

๓) จัดหาพัสดุไม่ทันตามความต้องการและไม่ทันตามระยะเวลา

๔) ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม

๕) หน่วยงานไม่ได้ติดรหัสครุภัณฑ์

๖) หน่วยงานไม่ได้ลงรหัสครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน

๗) หน่วยงานยังไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผน

๘) สถานะการใช้จ่ายงบประมาณในระบบบัญชี ๓ มิติ เมื่อเปรียบเทียบกับระบบ GFMS ยังมีความคลาดเคลื่อน

๙) หน่วยงานไม่สามารถหาผู้รับจ้างและทำการกันเงินได้ทันตามกำหนดระยะเวลา

๑๐) การจัดส่งเอกสารหลักฐานล่าช้า ไม่ถูกต้อง

๑๑) บันทึกบัญชีในระบบ GFMS ไม่เป็นปัจจุบัน

๑๒) การนำเสนอรายงานทางการเงินล่าช้า ไม่สามารถนำรายงานการเงินมาใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจเชิงบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๑๓) หลักฐานการจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน

๑๔) มีการจัดเก็บข้อมูลล่าช้า อาจทำให้การจัดทำรายงานไม่ทันตามกำหนดเวลาของกรมบัญชีกลาง

๑.๕.๓ เทคโนโลยีสารสนเทศ

- ๑) ไม่สามารถใช้งานอินเทอร์เน็ตได้ในบางช่วงเวลา
- ๒) ข้อมูลบางส่วนสูญหาย

๑.๕.๔ กฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ

- ๑) ผู้ยกร่างมีทักษะ ความเชี่ยวชาญไม่เพียงพอ
- ๒) นิติกรต้องใช้ระยะเวลาในการสอบทานมากขึ้น
- ๓) นิติกรไม่มีประสบการณ์ในการยกร่างในเรื่องนั้นๆ ทำให้การยกร่างมีความล่าช้าเพิ่มมากขึ้น

๑.๕.๕ ยุทธศาสตร์

- ๑) ผลการดำเนินงานของแผนยุทธศาสตร์สามารถขับเคลื่อนให้บรรลุค่าเป้าหมายตัวชี้วัดในระดับน้อย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ด้านการจัดการศึกษา

- ๑) จัดทำฐานข้อมูลผู้รับผิดชอบหลักสูตร และมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน
- ๒) จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัย โดยมีการกำหนดหมายเลขรหัสประจำหลักสูตรของอาจารย์ผู้สอน (Isced)
- ๓) มีการกำกับติดตามทุกหลักสูตร ทุก ๓ เดือนให้มีการยืนยันผลการดำเนินงานหลักสูตรให้เป็นไปตามมาตรฐานหลักสูตร/วิชาชีพ
- ๔) ปิดหลักสูตร/ยุบรวมหลักสูตร
- ๕) ปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อให้ให้นักศึกษาย้ายคณะ/สาขา ที่สอดคล้องกับสภาวะปัจจุบัน
- ๖) ปรับปรุงระบบสารสนเทศสำหรับอาจารย์ที่ปรึกษา เพื่ออำนวยความสะดวกให้อาจารย์ที่ปรึกษาให้คำปรึกษาและติดตามนักศึกษา
- ๗) สร้างระบบการประเมินอาจารย์ที่ปรึกษา
- ๘) ปรับปรุงสิ่งสนับสนุนการเรียนรู้ทางกายภาพ
  - สภาพห้องเรียนพร้อมใช้งาน
  - ห้องสมุดมีสิ่งสนับสนุนที่เอื้อต่อการเรียนรู้ของนักศึกษาที่ทันสมัยและเพียงพอ
- ๙) ขยายและปรับปรุงระบบเครือข่ายให้เพียงพอในการให้บริการด้านการจัดการเรียนการสอน
- ๑๐) ปรับปรุงเทคนิคการสอนของอาจารย์ผู้สอนให้ทันสมัย
- ๑๑) พัฒนาระบบสารสนเทศให้เอื้อต่อการเรียนการสอนที่ทันสมัย

๑๒) ส่งเสริมให้อาจารย์ผู้สอนพัฒนาตนเองด้วยการฝังตัวในสถานประกอบการ

๑๓) ส่งเสริมให้อาจารย์ผู้สอนศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น

## ๒.๒ ด้านการวิจัย

- ๑) เพิ่มโครงการให้นักวิจัยมีความชำนาญในการทำวิจัยเพิ่มมากขึ้น เช่น โครงการปรับปรุงต้นฉบับบทความวิชาการในระดับชาติ และนานาชาติ โครงการเทคนิคการเขียนข้อเสนอโครงการวิจัยสำหรับนักวิจัยรุ่นใหม่ (ลูกไก่)
- ๒) พัฒนาโปรแกรมเพิ่มเติม โดยให้นักวิจัยสามารถเข้าไปใส่ข้อมูลงานวิจัยของตนเองได้ในระบบ
- ๓) การรายงานผลข้อมูลด้านงานวิจัยในการประกันคุณภาพการศึกษา (SAR) ของแต่ละพื้นที่จะยึดตามข้อมูลในระบบสารสนเทศงานวิจัยเป็นหลัก
- ๔) ปรับปรุงระบบฐานข้อมูลงานวิจัย
- ๕) ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารนำระบบสารสนเทศไปใช้ในการบริหารจัดการงานวิจัยโดยนำเสนอเข้าสู่ที่ประชุมผู้บริหารมหาวิทยาลัย

## ๒.๓ ด้านการบริการวิชาการ

- ๑) เพิ่มการประชาสัมพันธ์ เช่น ปรับปรุง website เพื่อประชาสัมพันธ์หลักสูตร ฝึกอบรมระยะสั้น /เพิ่มสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น Line , Facebook ,Youtube/ ลงพื้นที่ชุมชนเป้าหมาย
- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านให้มากขึ้น
- ๓) มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน
- ๔) จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรที่เชี่ยวชาญในแต่ละด้าน
- ๕) จัดประชุมคณะกรรมการบริหารการบริการวิชาการเพื่อทบทวนระเบียบที่มีอยู่ และเสนอต่อมหาวิทยาลัย

## ๒.๔ ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม

- ๑) ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานต้นสังกัดของบุคลากรให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม
- ๒) จัดหาวิทยากรที่มีความรู้และมีความสามารถในการถ่ายทอดความรู้ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมในการจัดโครงการ/กิจกรรม
- ๓) จัดโครงการ/กิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความตระหนักในด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมอย่างสม่ำเสมอ
- ๔) จัดให้มีการติดตามการเข้าร่วม/ความตระหนักของนักศึกษาและบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม
- ๕) มีการส่งเสริมให้นักศึกษามีการจัดโครงการ/กิจกรรมในการสืบทอดการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมกับการเรียนการสอน

- ๖) มีการส่งเสริมให้บุคลากรจัดโครงการ/กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโดยให้ถือเป็นภาระงาน

๒.๕ ด้านการบริหารจัดการองค์กร

๒.๕.๑ การบริหารงานบุคคล

- ๑) เพิ่มช่องทางการรับสมัครทางระบบออนไลน์
- ๒) จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการจัดทำผลงานทางวิชาการเพิ่มมากขึ้น
- ๓) จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการขอตำแหน่งทางวิชาการ
- ๔) จัดทำแผนการขอตำแหน่งทางวิชาการของอาจารย์รายบุคคลและดำเนินการควบคุมรายบุคคล

๒.๕.๒ การเงิน การคลัง

- ๑) จัดอบรมสำหรับระเบียบ ข้อบังคับใหม่และในส่วนของข้อระเบียบที่ยังมีความไม่ชัดเจนโดย(กรมบัญชีกลาง, สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน, สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา) เพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติได้ถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- ๒) กำหนดให้เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีในระบบ GFMS ภายในวันที่รับเงิน
- ๓) จัดส่งหนังสือติดตามการจัดส่งรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อให้ทันต่อการใช้งาน
- ๔) ติดตามผลการปฏิบัติงานประจำปี ผ่านระบบบัญชี ๓ มิติ
- ๕) แจกแจงแนวทางการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาและวิธีการใช้ทรัพย์สินให้ทุกฝ่ายทราบ
- ๖) แจกแจงเงินให้หน่วยงานต่างๆ ทราบแนวปฏิบัติในการควบคุม
- ๗) ติดตามหน่วยงานให้ลงบันทึกทะเบียนทรัพย์สินอย่างถูกต้อง ครบทุกรายการ
- ๘) กำกับติดตามการควบคุมงบประมาณเป็นประจำทุกสัปดาห์โดยใช้ระบบติดตามผลการปฏิบัติงานประจำปี(บัญชี ๓ มิติ) ในการตรวจสอบงบประมาณ เพื่อให้ถูกต้อง ตรงกันกับระบบ GFMS
- ๙) ติดตามรายการที่ยังไม่มีผู้รับจ้าง เพื่อให้เร่งดำเนินการต่อไป
- ๑๐) มอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารจัดส่งให้ตรงตามกำหนดเวลาและตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนส่ง
- ๑๑) กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้เอกสารเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

- ๑๒) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน
- ๑๓) มีการตรวจสอบทะเบียนคุมต่างๆ ที่จัดทำขึ้น
- ๑๔) จัดให้มีการศึกษา ทบทวนและปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานและทะเบียนคุมต่างๆ ให้สอดคล้องกับระบบของกระทรวงการคลัง
- ๑๕) มีการจัดทำรายงานการเงินเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นประจำทุกเดือน
- ๑๖) มีการตรวจสอบรายงานโดยการพิสูจน์ยอดมีการเปรียบเทียบรายการบัญชีกับทะเบียนคุมทุกเดือน
- ๑๗) กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้เอกสารเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- ๑๘) ทำข้อตกลงกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบระดับหน่วยเบิกจ่าย พร้อมกำหนดเวลาส่งข้อมูลค่าใช้จ่ายที่ชัดเจน

#### ๒.๕.๓ เทคโนโลยีสารสนเทศ

- ๑) ขยายช่องทางการสื่อสารอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วสูงขึ้น จากเดิม ความเร็วที่ ๑ Gbps เป็น ๒ Gbps โดยขอความอนุเคราะห์จากหน่วยงาน Uninet
- ๒) ทำแผนจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อขยายช่องทางการสื่อสาร
- ๓) กำกับติดตามเจ้าหน้าที่และเจ้าของข้อมูลให้สำรองข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ
- ๔) ทำแผนจัดซื้ออุปกรณ์จัดเก็บข้อมูล (SAN Storage) เพิ่มเพื่อขยายพื้นที่ในการสำรองข้อมูลให้มากขึ้นดำเนินการในปีถัดไป

#### ๒.๕.๔ กฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ

- ๑) จัดทำคู่มือแนวทางการยกร่างกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ
- ๒) จัดส่งนิติกรเข้ารับการอบรมกับหน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ

#### ๒.๕.๕ ยุทธศาสตร์

- ๑) จัดกิจกรรมสร้างการรับรู้และสร้างความเข้าใจแผนยุทธศาสตร์แก่บุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ
- ๒) จัดสรรงบประมาณตามแผนงาน/โครงการให้มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์
- ๓) จัดสรรงบประมาณแบบ Quick Win Project เพื่อกระตุ้นการขับเคลื่อนแผนโดยเร่งด่วน



๔) มอบหมายผู้กำกับดูแลตัวชี้วัดและเชื่อมโยงผลการดำเนินงานกับการประเมินผล  
การปฏิบัติราชการ

ลายมือชื่อ.....



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ยงยุทธ หนูเนียม)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒



มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>- มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล และมีการถ่ายทอดไปยังผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับ</p> <p>- มีสภาพมหาวิทยาลัยซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร มีการกำกับติดตามการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยอย่างสม่ำเสมอ และจัดให้มีการดำเนินงานเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน</p> <p>- มีโครงสร้างการบริหารองค์กร และมีสายบังคับบัญชาตามอำนาจหน้าที่ และมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรตามตำแหน่งหน้าที่ และมีการกำกับติดตามอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการสร้างแรงจูงใจ ประกอบการสร้างขวัญและกำลังใจ โดยการให้รางวัล ทั้งในรูปของเงินรางวัล และรางวัลอื่นแก่บุคลากร เช่น การให้รางวัลแก่บุคลากรที่เข้าสู่ตำแหน่งทางวิชาการ ผู้ที่ได้รับรางวัลนักวิจัยดีเด่นในระดับต่างๆ และบุคลากรดีเด่น เป็นต้น</p> <p>- มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้กับบุคคลที่เหมาะสม และเป็นไปอย่างถูกต้องตามระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยงานและระดับมหาวิทยาลัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงทั้งระดับหน่วยงานและระดับมหาวิทยาลัย มีคณะกรรมการติดตามการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและเพียงพอ เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้ และมีการประเมินความเสี่ยงครอบคลุมทุกพันธกิจของมหาวิทยาลัย ได้แก่ ด้านการจัดการศึกษา ด้านวิจัย ด้านการบริการวิชาการ ด้านการทุนบำรุง ศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้มีการดำเนินดำเนินการประเมินความเสี่ยงด้านอื่นๆ เช่น ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารจัดการ ด้านระเบียบและกฎหมาย และจากปัจจัยภายนอกอื่นๆ</li> </ul> <p>อย่างไรก็ตาม มหาวิทยาลัยควรมีการทบทวนวัตถุประสงค์ ในระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรมให้ชัดเจนยิ่งขึ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการประเมินและระบุความเสี่ยง ครอบคลุมทุกพันธกิจ มีการจัดลำดับความเสี่ยง และมีการบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม การยอมรับ หลีกเลี่ยงหรือถ่ายโอนความเสี่ยงตามผลการประเมินความเสี่ยง</li> <li>- มีการนำประเด็นการดำเนินงานที่อาจจะเกิดการทุจริตมาทำการวิเคราะห์เพื่อประเมินความเสี่ยง ได้แก่ กระบวนการพัสดุ การเงิน การบัญชี การมีผลประโยชน์ทับซ้อน</li> <li>- มีการนำปัจจัยภายนอกที่อาจจะมีผลกระทบต่อการทำงานของมหาวิทยาลัย ได้แก่ ระเบียบ กฎหมาย เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม เข้ามาพิจารณาในการดำเนินการระบบการควบคุมภายใน</li> </ul> <p>อย่างไรก็ตามมหาวิทยาลัยต้องมีการทบทวนการถือปฏิบัติตาม พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของมหาวิทยาลัยมีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>-มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงได้ในบางกิจกรรมแต่ยังไม่สามารถดำเนินการเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ในทุกหน่วยงาน</p> <p>-การใช้ข้อมูลสารสนเทศภายในหน่วยงานประกอบการตัดสินใจในการบริหารจัดการ ทั้งข้อมูลทางบัญชีการเงินและข้อมูลอื่นที่สำคัญ ผู้บริหารควรควบคุมการประมวลผลข้อมูลให้มากยิ่งขึ้น เพื่อให้สารสนเทศหรือรายงานนั้นมีความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน สามารถนำมาใช้ประโยชน์เพื่อการตัดสินใจได้ทันที</p> <p>-มีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมไว้ในนโยบาย โดยกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกพันธกิจ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของมหาวิทยาลัยสร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>-มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อสนับสนุนให้มีการการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน เช่น มีระบบ ๓D เพื่อใช้ในการควบคุม กำกับ ติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ และติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>อย่างไรก็ตามสารสนเทศที่ได้จากระบบดังกล่าวยังต้องปรับปรุงในส่วนของความถูกต้อง ทันเวลาและเป็นปัจจุบัน</p> <p>-มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ วัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบให้กับบุคลากรภายในรับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>-มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกผ่านระบบสารสนเทศ ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น การจัดซื้อ จัดจ้าง การจ่ายเงิน ระบบ E-Payment การลงทะเบียนของนักศึกษา การบริการทางวิชาการ เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>กิจกรรมการติดตามผล ของมหาวิทยาลัยในภาพรวม มีการติดตามผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน</p> <p>- มีการประเมินผลการควบคุมภายในระหว่างการปฏิบัติงาน และมีการประเมินผลจากคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>- ในระบบการตรวจสอบภายในมีการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในต่อมหาวิทยาลัยและสภามหาวิทยาลัยเพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขอย่างทันเวลา</p> <p>อย่างไรก็ตามมหาวิทยาลัยควรมีการกำหนดให้มีการรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในกรณี ที่พบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน จากผลการประเมินการควบคุมภายในระหว่างการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อราชการ</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัยมีโครงสร้างการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยการควบคุมดังกล่าว มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผลที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ยงยุทธ หนูเนียม)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒





มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑. ด้านการจัดการศึกษา</p> <p>- การบริหารหลักสูตร วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้การบริหาร หลักสูตรเป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐาน สกอ./วิชาชีพ</p>	<p>การบริหารหลักสูตร ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ./วิชาชีพ</p>	<p>๑. วางระบบการเสนอหลักสูตรใหม่/ หลักสูตรปรับปรุงให้เป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐาน สกอ./วิชาชีพ</p> <p>๒. ใช้ระบบสารสนเทศ กำกับติดตาม ตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสกอ.</p> <p>๓. มีระบบควบคุมและตรวจสอบคุณสมบัติ และจำนวนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตร ให้เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐาน สกอ.</p> <p>๔. ควบคุมให้มีการดำเนินการปรับปรุง ตามที่ สกอ. กำหนด</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากยังมีหลักสูตร ที่มีจำนวนอาจารย์ ต่ำกว่าเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร</p>	<p>การบริหารหลักสูตรไม่ เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ./ วิชาชีพ</p>	<p>๑. จัดทำฐานข้อมูลผู้รับผิดชอบ หลักสูตร และมีการปรับปรุงข้อมูลให้ เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรสาย วิชาการของมหาวิทยาลัย โดยมีการ กำหนดหมายเลขรหัสประจำหลักสูตร ของอาจารย์ผู้สอน (Isced)</p> <p>๓. มีการกำกับติดตามทุกหลักสูตร ทุก ๓ เดือนให้มีการยืนยันผลการ ดำเนินงานหลักสูตรให้เป็นไปตาม มาตรฐานหลักสูตร/วิชาชีพ</p> <p>๔. ปิดหลักสูตร/ยุบรวมหลักสูตร</p>	<p>สำนักส่งเสริม วิชาการ/กอง บริหารงานบุคคล/ คณะ/วิทยาลัย/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>- การจัดการเรียนการสอน วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อบริหารจัดการให้นักศึกษาสำเร็จการศึกษามีคุณภาพและหลักสูตรอย่างมีคุณภาพและเป็น ที่ ต่ อ ง ก า ร ข อ ง ตลาดแรงงาน (๒) เพื่อพัฒนาทักษะ อาจารย์ผู้สอนด้านเทคนิคการ สอนและด้านความสามารถทางวิชาการ</p>	<p>๑. ระบบการดูแล ศึกษานักศึกษาไม่เข้มแข็ง ส่งผลให้นักศึกษา ออกจากชั้นสูง</p>	<p>๑. ได้รับความรู้ความเข้าใจและสร้างความตระหนักและทำหน้าที่อาจารย์ที่ปรึกษา ๒. กำกับ ติดตาม การดำเนินงานด้าน การ ดูแลนักศึกษาอย่างเป็นระบบ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>นักศึกษาก่ออกกลางคืน</p>	<p>๑. ปรับปรุงระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อให้ นักศึกษาย้ายคณะ/สาขา ที่สอดคล้อง กับสภาวะปัจจุบัน ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศสำหรับ อาจารย์ที่ปรึกษา เพื่ออำนวยความสะดวก ให้ความช่วยเหลือที่ปรึกษาให้ คำปรึกษาและติดตามนักศึกษา ๓. สร้างระบบการประเมินอาจารย์ที่ ปรึกษา</p>	<p>สำนักส่งเสริม วิชาการ/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>๒. โครงสร้างพื้นฐาน และสิ่งสนับสนุนการ เรียนรู้ไม่เอื้อต่อการ เรียนรู้และใช้ชีวิต ของนักศึกษาในปัจจุบัน</p>	<p>๑. โครงสร้างพื้นฐาน และสิ่งสนับสนุนการ เรียนรู้ไม่เอื้อต่อการ เรียนรู้และใช้ชีวิต ของนักศึกษาในปัจจุบัน</p>	<p>๑. ปรับปรุงสิ่งสนับสนุนการ เรียนรู้ทาง กายภาพ ๒. ส่งเสริมช่องทาง การให้บริการระบบ สารสนเทศให้เหมาะสมกับการจัดการเรียน การสอนนอกเวลา ๓. ขยายและปรับปรุง เครือข่าย ให้มี คุณภาพครอบคลุมพื้นที่การให้บริการด้าน การจัดการเรียนการสอน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>โครงสร้างพื้นฐานและสิ่ง สนับสนุนการ เรียนรู้ไม่เอื้อต่อการ เรียนรู้และใช้ชีวิต ของนักศึกษาในปัจจุบัน</p>	<p>๑. ปรับปรุงสิ่งสนับสนุนการ เรียนรู้ ทางกายภาพ ๑.๑ สภากท้องเรียนพร้อมใช้งาน ๑.๒ ห้องสมุดมีสิ่งสนับสนุนที่เอื้อ ต่อการเรียนรู้ของนักศึกษาที่ทันสมัย และเพียงพอ ๒. ขยายและปรับปรุงระบบเครือข่าย ให้เพียงพอในการให้บริการด้านการ จัดการเรียนการสอน</p>	<p>สำนักส่งเสริม วิชาการ/สำนัก วิทยบริการ/ กองกลาง/วิทยา เขต/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>๓. รูปแบบการสอน ไม่เอื้อต่อการเรียนรู้ ของนักศึกษา</p>	<p>๓. รูปแบบการสอน ไม่เอื้อต่อการเรียนรู้ ของนักศึกษา</p>	<p>๑. การรายงานผลการดำเนินงาน มคอ.๓- ๗ ๒. การทวนสอบผลสัมฤทธิ์ของรายวิชาใน หลักสูตร</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>รูปแบบการสอนไม่เอื้อ ต่อการเรียนรู้ของ นักศึกษา</p>	<p>๑. ปรับปรุงเทคนิคการสอนของ อาจารย์ผู้สอนให้ทันสมัย ๒. พัฒนาระบบสารสนเทศให้เอื้อต่อ การเรียนการสอนที่ทันสมัย</p>	<p>สำนักส่งเสริม วิชาการ/สำนัก วิทยบริการ/คณะ/ วิทยาลัย/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. อาจารย์ผู้สอน ได้รับการพัฒนาด้าน วิชาการ ยังไม่ เพียงพอ	๑. อาจารย์ประจำทุกคนได้รับการพัฒนาทางวิชาการอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๒. มีแผนการพัฒนาบุคลากรให้มีตำแหน่งทางวิชาการเพิ่มขึ้น	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	อาจารย์ผู้สอนได้รับการพัฒนาด้านวิชาการยังไม่เพียงพอ	<p>๑. ส่งเสริมให้อาจารย์ผู้สอนพัฒนาตนเองด้วยการฝึกตัวในสถานประกอบการ</p> <p>๒. ส่งเสริมให้อาจารย์ผู้สอนศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น</p>	กองบริหารงานบุคคล/คณะ/วิทยาลัย/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒	
<b>๒. ด้านการวิจัย</b>						
เพื่อสร้างผลงานวิจัยให้ได้มาตรฐาน เป็นที่ยอมรับต่อสาธารณชน วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อสร้างคุณภาพงานวิจัยให้ได้มาตรฐานและมีคุณภาพเป็นที่ยอมรับต่อสาธารณชน (๒) เพื่อกำกับติดตามผลงานวิจัยให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. การตีพิมพ์เผยแพร่ผลงานวิจัยในวารสารยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	จัดโครงการ กิจกรรม กระตุ้น สนับสนุน ส่งเสริม ให้นำวิจัย เพิ่มทักษะและความเชี่ยวชาญในการทำวิจัยอย่างต่อเนื่อง	การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ ซึ่งพบว่า ผลงานวิจัย ที่ตีพิมพ์ ลงวารสารมีจำนวน เพิ่มมากขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา แต่ยังคงมี จำนวนน้อยเมื่อเทียบกับ การนำเสนองานวิจัยในที่ประชุมวิชาการ	๑. การตีพิมพ์เผยแพร่ ผลงานวิจัยในวารสารยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	<p>เพิ่มโครงการ ให้นำนักวิจัยที่มีความชำนาญในการทำวิจัยเพิ่มมากขึ้น เช่น โครงการปรับปรุงต้นฉบับบทความ วิชาการในระดับชาติ และนานาชาติ โครงการเทคนิคการเขียนข้อเสนอ โครงการวิจัยสำหรับนักวิจัยรุ่นใหม่ (ลูกไก่)</p>	สถาบันวิจัยและ พัฒนา/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	๒. ข้อมูลสารสนเทศ ด้านงานวิจัย ไม่เป็นปัจจุบัน	ส่งเสริมให้ผู้ประสานงานด้านวิจัย บันทึก ข้อมูลลงฐานข้อมูลงานวิจัยให้เป็นปัจจุบัน	การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ โดยพบว่า ผู้ประสานงานวิจัย หลายพื้นที่ ไม่เพิ่ม ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	ข้อมูลสารสนเทศด้าน งานวิจัย ไม่เป็นปัจจุบัน	๑. พัฒนาโปรแกรมเพิ่มเติม โดยให้นักวิจัย สามารถเข้าไปใส่ข้อมูล งานวิจัยของตนเองได้ในระบบ ๒. การรายงานผลข้อมูลด้านงานวิจัย ในการประกันคุณภาพการศึกษา (SAR) ของแต่ละพื้นที่ จะยึดตาม ข้อมูลในระบบสารสนเทศงานวิจัย เป็นหลัก	สถาบันวิจัยและ พัฒนา/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
	๓. ระบบสารสนเทศ ในการบริหารด้าน งานวิจัย ไม่ถูก นำมาใช้ให้เกิด ประโยชน์	สร้างรหัส การเข้าใช้ให้กับผู้บริหารแต่ละ พื้นที่ เพื่อใช้ในการบริหารจัดการงานวิจัย	การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก ผู้บริหารไม่ได้นำไปใช้ ในการบริหารจัดการ งานวิจัยอย่างแท้จริง	ผู้บริหารไม่ใช้ระบบ สารสนเทศในการ บริหารด้านงานวิจัย	๑. ปรับปรุงระบบฐานข้อมูลงานวิจัย ๒. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหาร นำระบบสารสนเทศไปใช้ในการ บริหารจัดการงานวิจัยโดยนำเสนอ เข้าสู่ที่ประชุมผู้บริหารมหาวิทยาลัย	สถาบันวิจัยและ พัฒนา/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. ด้านการบริการวิชาการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-บริการวิชาการแบบให้เปล่า</li> <li>-บริการวิชาการก่อให้เกิดรายได้</li> <li>-บริการวิชาการแบบร่วมทุน</li> </ul> <p>วิสาหกิจ</p> <p>เพื่อบริการวิชาการแก่ประชาชน และสังคม รวมถึงหน่วยงานต่างๆ ให้ความรู้ ความสามารถ ในการพัฒนาตนเอง และตอบสนองต่อความต้องการของประเทศไทย</p>	<p>๑.ชุมชนไม่สามารถเข้าถึงการบริการ และการถ่ายทอดเทคโนโลยี</p> <p>๒. บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถ ในการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน และมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการ</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์การให้บริการ และบุคลากร ของหน่วยงาน</p> <p>มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ชุมชนไม่สามารถเข้าถึงการบริการ และการถ่ายทอดเทคโนโลยี</p> <p>บุคลากรขาดทักษะ ความเชี่ยวชาญตาม ความร้องขอของชุมชน</p>	<p>๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ เพื่อ ปรับปรุง website ประชาสัมพันธ์หลักสูตรฝึกอบรม ระยะสั้น /เพิ่มสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น Line , Facebook ,Youtube / ลงพื้นที่ชุมชนเป้าหมาย</p> <p>๑.ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านให้มากขึ้น</p> <p>๒.มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน</p> <p>๓.จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรที่เกี่ยวข้องภายในแต่ละด้าน</p>	<p>หน่วยบริการทางวิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>หน่วยบริการทางวิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ การกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
-บริการวิชาการก่อให้เกิดรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อนำองค์ความรู้ของบุคลากรใน มหาวิทยาลัย ให้บริการวิชาการแก่ชุมชน ที่ก่อให้เกิด รายได้ แก่ มหาวิทยาลัย และเป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	๑. รายได้ที่เกิดจากการบริการวิชาการ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	มีการประชาสัมพันธ์การให้บริการทาง วิชาการ ผ่านทาง website และบุคลากร ของหน่วยงาน	การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ	รายได้ที่เกิดจากการบริการวิชาการไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด	๑. เพิ่มช่องทางทางการประชาสัมพันธ์ เช่น ปรับปรุง website ประชาสัมพันธ์หลักสูตรฝึกอบรมระยะสั้น / เพิ่มสื่อ ประชาสัมพันธ์ เช่น Line , Facebook , Youtube / ลงพื้นที่ชุมชนเป้าหมาย	หน่วยบริการทาง วิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
๒. กระบวนการในการพิจารณาอนุมัติโครงการมีขั้นตอนที่ซับซ้อน	๒. กระบวนการในการพิจารณาอนุมัติโครงการมีขั้นตอนที่ซับซ้อน	มีระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริการวิชาการ ที่ก่อให้เกิดรายได้	การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ	กระบวนการในการพิจารณาอนุมัติโครงการ มีขั้นตอนที่ซับซ้อน	๑. จัดประชุมคณะกรรมการบริหาร การบริการวิชาการเพื่อทบทวน ระเบียบที่มีอยู่ และเสนอต่อ มหาวิทยาลัย	หน่วยบริการทาง วิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
๓. บุคลากรขาด ทัศนคติ ความ รับผิดชอบต่อความ ร้องขอของชุมชน และมีจำนวนไม่ เพียงพอต่อความต้องการ	๓. บุคลากรขาด ทัศนคติ ความ รับผิดชอบต่อความ ร้องขอของชุมชน และมีจำนวนไม่ เพียงพอต่อความต้องการ	มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มี ความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน	การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ	บุคลากรมีความ เชี่ยวชาญเฉพาะในการ จัดโครงการบริการ วิชาการที่ก่อให้เกิด รายได้ยังไม่เพียงพอ	๑. ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้านการบริการ วิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้ให้มากขึ้น ๒. มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่นๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความ ต้องการของชุมชน ๓. จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรที่ เชี่ยวชาญในแต่ละด้าน	หน่วยบริการทาง วิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
-บริการวิชาการแบบมีส่วนร่วม วัตถุประสงค์ เพื่อตอบสนองความต้องการของชุมชน โดยชุมชน ร่วมสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินกิจกรรม	๑. บุคลากรขาดทักษะ ความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญตามความต้องการ และมีจำนวนไม่เพียงพอต่อความต้องการ	๑. มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่น ๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ	๑. บุคลากรขาดทักษะ ความเชี่ยวชาญตาม ความรู้ของชุมชน	๑. ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านให้มากขึ้น ๒. มีการบูรณาการร่วมกับศาสตร์อื่น ๆ ที่มีความสอดคล้องและตรงตามความต้องการของชุมชน ๓. จัดทำฐานข้อมูลบุคลากรที่เชี่ยวชาญในแต่ละด้าน	หน่วยบริการทาง วิชาการแก่สังคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
<b>๔. ดำเนินการบูรณาการและสิ่งแวดล้อม</b>						
- งานส่งเสริมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้นักศึกษาและบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม เกิดความตระหนักรู้ทางด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม	๑. นักศึกษาและบุคลากรส่วนมากที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมยังไม่ตระหนักรู้ในคุณค่าทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม ๒. บุคลากรส่วนมากยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมกิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม	๑. มีการประชาสัมพันธ์โครงการ/กิจกรรม ผ่านทางสื่อประชาสัมพันธ์ เช่น ระบบวิทยุกระจายเสียง, ทางเว็บไซต์ มหาวิทยาลัย และบอร์ดประชาสัมพันธ์ ๒. มีการประเมินความรู้เชิงประจักษ์ของนักศึกษาและบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ๓. มีการจัดโครงการ/กิจกรรมที่ให้ความรู้และที่น่าสนใจทางด้านศิลปวัฒนธรรมอย่างถูกต้อง	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอที่จะส่งเสริมให้นักศึกษาและบุคลากรเกิดความตระหนักรู้ถึงคุณค่าทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม	๑. นักศึกษาและบุคลากรส่วนมากที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมยังไม่เกิดความร่วมมือในการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม ๒. รูปแบบการจัดกิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอมยังไม่เกิดความร่วมมือ	๑. ประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานต้นสังกัดของบุคลากรให้ความสำคัญกับการเข้าร่วมโครงการ/กิจกรรมทางศิลปวัฒนธรรมและสิ่งแวดลอม ๒. จัดหาวิทยากรที่มีความรู้และมีความสามารถในการถ่ายทอดความรู้ด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมในการจัดโครงการ/กิจกรรม ๓. จัดโครงการ/กิจกรรมเพื่อเสริมสร้างความตระหนักรู้ในด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมอย่างสม่ำเสมอ ๔. จัดให้มีการติดตามการเข้าร่วม/ความตระหนักรู้ของนักศึกษาและบุคลากรที่เข้าร่วมโครงการ/	สำนัก ศิลปวัฒนธรรมศรี วิชัย/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
	ศิลปวัฒนธรรม และสิ่งแวดล้อมยังไม่เป็นที่น่าสนใจ และยังไม่ก่อให้เกิดความตระหนัก				กิจกรรม	
(๒) เพื่อส่งเสริมให้หน่วยงานภายในมีส่วนร่วมในการสืบทอดทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมอย่างทั่วถึง	๑. นักศึกษาและบุคลากรส่วนมาก ที่เข้าร่วมโครงการ/กิจกรรม ไม่มีการสืบทอด ทำนุบำรุงทางด้านการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	๑. มีการประชุม จัดทำแผนและงบประมาณเพื่อผลักดันให้องค์กรทุกภาคส่วนมีการจัดโครงการ/กิจกรรม เพื่อสืบทอด ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง ๒. มีการประชาสัมพันธ์การจัดโครงการ/กิจกรรม ผ่านสื่อต่างๆ ๓. มีการประเมินผลการจัดโครงการ/กิจกรรม ผู้มีส่วนร่วมในการจัดโครงการ/กิจกรรม	การควบคุมที่ยังไม่เพียงพอที่จะส่งเสริมให้บุคลากร และนักศึกษามีส่วนร่วมในการสืบทอด ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม	บุคลากรและนักศึกษามีในแต่ละหน่วยงานมีส่วนร่วมในการสืบทอด ทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมน้อย	๑. มีการส่งเสริมให้นักศึกษามีการจัดโครงการ/กิจกรรมในการสืบทอดทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมกับการเรียนการสอน ๒. มีการส่งเสริมให้บุคลากรจัดโครงการ/กิจกรรมการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโดยให้ถือเป็นภาระงาน	สำนักศิลปวัฒนธรรมวิจัย / ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. ด้านการบริหารจัดการองค์กร</p> <p>- การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>(๑) เพื่อช่วยคัดสรรบุคลากรที่มีคุณภาพ และมีแรงจูงใจในหาผู้ที่สำเร็จ การศึกษาในระดับสูงเข้ามาปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) เพื่อธำรงรักษาบุคลากรที่มีความรู้</p> <p>ความสามารถให้ปฏิบัติงานในองค์กร</p> <p>(๓) เพื่อพัฒนาบุคลากรให้เกิดทักษะ ความรู้ ความสามารถมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ผู้สมัครเข้ารับการศึกษาโดยตรงตามความต้องการของหน่วยงานมีน้อย</p> <p>๒. กระบวนการสรรหา เพื่อคัดสรรบุคลากรล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนการสรรหาและเลือกสรรบุคลากรเพื่อบรรจุแต่งตั้ง</p> <p>๒. กำหนดคุณสมบัติของพนักงานมหาวิทยาลัยแต่ละตำแหน่งให้ตรงตามความต้องการของหน่วยงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ผู้สมัครเข้ารับการศึกษาโดยตรงในสาขาวิชาที่ต้องการของหน่วยงานมีน้อย</p>	<p>เพิ่มช่องทางการรับสมัครทางระบบออนไลน์</p>	<p>กองบริหารงานบุคคล/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>๑. จำนวนบุคลากรสายวิชาที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ.</p> <p>๒. ได้รับความรู้ ความสามารถมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๓. จำนวนบุคลากรสายวิชาที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ สกอ.</p>	<p>๑. มหาวิทยาลัยจัดโครงการส่งเสริมการเข้าสู่ตำแหน่งทางวิชาการ</p> <p>๒. ให้รางวัลและเชิญเกียรติบุคลากรที่ได้รับตำแหน่งทางวิชาการ</p> <p>๓. สนับสนุนให้บุคลากรขอตำแหน่งทางวิชาการ</p> <p>๔. การจ่ายเงินประจำตำแหน่งและค่าตอบแทนพิเศษแก่บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงตามที่ได้ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. ผู้สมัครเข้ารับการศึกษาโดยตรงในสาขาวิชาที่ต้องการของหน่วยงานมีน้อย</p>	<p>๑. จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการจัดทำผลงานทางวิชาการเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการขอตำแหน่งทางวิชาการ</p> <p>๓. จัดทำแผนการขอตำแหน่งทางวิชาการของอาจารย์รายบุคคล และดำเนินการควบคุมรายบุคคล</p>	<p>กองบริหารงานบุคคล/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>-ด้านการเงิน การคลัง งานการเงินและเบิกจ่าย (๑) การเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้มีการใช้จ่ายเงิน เป็นไปตามแผน</li> <li>- ถูกต้องตามระเบียบ</li> <li>- รายงานผลสถานการณ์ เบิกจ่ายตรงกับที่จ่ายจริง ทัน ตามเวลา</li> </ul>	<p>๑.การเบิกจ่ายบาง รายการยังไม่เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย</p> <p>๒.การเบิกจ่ายของแต่ละหน่วยเบิกจ่าย ไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</p> <p>๓. ระยะเวลาการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบการควบคุม</p>	<p>๑. มทกียาลัยจัดโครงการอบรมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมโครงการเมื่อมีกฎระเบียบ ข้อบังคับที่ออกมาใหม่</p> <p>๒. แจ้งให้ทุกหน่วยงานทราบกฎระเบียบ ข้อบังคับเป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอยู่เสมอ</p> <p>๓. ในกรณีที่มีการเบิกจ่ายมีปัญหา กองคลัง จะดำเนินการเชิญประชุมผู้ที่เกี่ยวข้อง ทราบอยู่เสมอ</p> <p>๔. ในกรณีระเบียบ ข้อบังคับที่ไม่สามารถตีความได้ชัดเจน ทางกองคลังจะส่งหนังสือสอบถามไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (กรมบัญชีกลาง, สตง, สกอ.)</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอเนื่องจากการเบิกจ่ายบางหน่วยงาน ยังเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบและทิศทางเดียวกัน</p>	<p>การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามระเบียบและทิศทางเดียวกัน</p>	<p>๑. จัดอบรมสำหรับระเบียบ ข้อบังคับใหม่และในส่วนของการระเบียบที่ยังมีความไม่ชัดเจนโดย(กรมบัญชีกลาง, สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน, สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา) เพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติได้ถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>	<p>กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>(๒) การรับเงิน วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้หน่วยงานได้รับเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว</li> <li>- เป็นไปตามระเบียบ</li> <li>- เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามระเบียบ</li> </ul>	<p>- การบันทึกบัญชีรับเงินในระบบ GFMS ไม่เป็นปัจจุบันและ ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>-บันทึกบัญชีรับเงินในระบบ GFMS ในวันนี้</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ เนื่องจากไม่ได้บันทึกบัญชีในระบบ GFMS ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>การบันทึกบัญชีรับเงินในระบบ GFMS ยังไม่เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>กำหนดให้เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีในระบบ GFMS ภายในวันที่รับเงิน</p>	<p>กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ได้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๓) การนำส่งเงินฝากคลัง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้หน่วยงาน นำส่ง/ฝาก เงิน ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว ปลอดภัยและเป็นไปตาม ระเบียบ	- การบันทึกบัญชี นำส่งเงินในระบบ GFMS ไม่เป็น ปัจจุบันและไม่ เป็นไปตามระเบียบ	-บันทึกบัญชีนำส่งเงินในระบบ GFMS ใน วันถัดไป	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ไม่ เพียงพอ เนื่องจากไม่ได้บันทึก บัญชีในระบบ GFMS ไม่เป็นไปตามระเบียบ	การบันทึกบัญชีนำส่ง เงินในระบบ GFMS ยัง ไม่เป็นไปตามระเบียบ กรมบัญชีกลางกำหนด	กำหนดให้เจ้าหน้าที่บันทึกบัญชีใน ระบบ GFMS ภายในวันที่รับเงิน	กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
งานพัสดุ (๑) งานจัดหาพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้จัดหาพัสดุให้ทันตาม ความต้องการ ถูกต้อง และ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	๑. การจัดหาไม่ตรง ตามความต้องการ และไม่ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด ๒. การจัดหาไม่ เป็นไปตามขั้นตอน ตามระเบียบกำหนด	๑. มีการจัดทำขั้นตอนการสั่งซื้อ จัดจ้างตาม พ.ร.บ. การพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และ ระยะเวลาในการสั่งซื้อจัดจ้าง และแจ้ง เวียนให้หน่วยงานทุกหน่วยงานทราบและ ถือปฏิบัติตามขั้นตอน	การควบคุมภายในยัง ไม่เพียงพอเนื่องจาก หน่วยงานมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง การจัดหาพัสดุ แต่ยังมี บางรายการที่จัดหา พัสดุไม่ทันต่อความ ต้องการ	๑. จัดหาพัสดุไม่ทันตาม ความต้องการและไม่ทัน ตามระยะเวลา ๒. จัดหาพัสดุไม่ทันตาม ความต้องการและไม่ทัน ตามระยะเวลา	๑. จัดส่งหนังสือติดตามการจัดส่ง รายละเอียดประกอบการสั่งซื้อจัด จ้างเพื่อให้ทันต่อการใช้งาน ๒. ติดตามผลการปฏิบัติงานประจำปี ผ่านระบบบัญชี ๓ มิติ	กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๒) การบำรุงรักษา วัตถุประสงค์ - เพื่อบำรุงรักษาซ่อมแซมทรัพย์สินประเภทครุภัณฑ์ อาคารและสิ่งก่อสร้างที่ชำรุด ให้พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	๑. ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม ๒. ไม่มีผู้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สิน โดยเฉพาะ ๓. ไม่มีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินและการซ่อมบำรุง	๑. มีการจัดทำทะเบียนประวัติครุภัณฑ์และการซ่อมบำรุงรักษา ๒. มีผู้รับผิดชอบดูแลทรัพย์สิน โดยเฉพาะ ๓. ติดตามและประเมินความเหมาะสมของการซ่อมแซมและการบำรุงรักษาทรัพย์สิน	การควบคุมยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีบางหน่วยงานที่ยังไม่ได้จัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สิน	ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม	แจ้งแนวทางการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาและวิธีการใช้ทรัพย์สินให้ทุกฝ่ายทราบ	กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
(๓) การควบคุม วัตถุประสงค์ - เพื่อจัดทำบัญชีพัสดุ ทะเบียนคุมทรัพย์สินและให้ทรัพย์สินโดยพัสดุ อยู่ภายใต้การดูแลของครุภัณฑ์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายใช้งานสะดวก รวดเร็ว ถูกต้อง	๑. เอกสารการประกอบทะเบียนพัสดุ ครบถ้วน ๒. การบันทึกทรัพย์สินไม่ปัจจุบัน	๑. จัดทำทะเบียนทรัพย์สินของแต่ละหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน ๒. จัดทำรหัสครุภัณฑ์และประวัติครุภัณฑ์ไว้ที่ทรัพย์สินให้ครบทุกรายการ	๑. การควบคุมยังไม่เพียงพอเนื่องจากยังมีบางหน่วยงานที่ยังไม่ได้ลงทะเบียนควบคุมทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๑. หน่วยงานไม่ได้ติดรหัสครุภัณฑ์ ๒. หน่วยงานไม่ได้ลงทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	๑. แจ้งเวียนให้หน่วยงานต่างๆ ทราบแนวปฏิบัติในการควบคุม ๒. ติดตามหน่วยงานให้ลงบันทึกทะเบียนทรัพย์สินอย่างถูกต้อง ครบทุกรายการ	กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
งานงบประมาณ (๑) การควบคุมงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมการใช้จ่ายให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี	๑. การใช้จ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามแผน ๒. สถานะการใช้จ่ายงบประมาณไม่เหมาะสม	๑. กำหนดระยะเวลาในการใช้จ่ายงบประมาณตามไตรมาส ๒. กำกับติดตามหน่วยงานที่ใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน ๓. อบรมให้ความรู้การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณและระบบบัญชี ๓ มิติ เป็น	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	๑. หน่วยงานยังไม่สามารถใช้จ่ายงบประมาณได้ตามแผน ๒. สถานะการใช้จ่ายงบประมาณในระบบบัญชี ๓ มิติเมื่อเปรียบเทียบกับ	กำกับติดตามการควบคุมงบประมาณ เป็นประจำทุกสัปดาห์โดยใช้ระบบติดตามผลการปฏิบัติงานประจำปี (บัญชี ๓ มิติ) ในการตรวจสอบ (บัญชี ๓ มิติ) ใน การตรวจสอบตรงกันกับระบบ GFMS	กองคลัง / ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>- เพื่อรายงานสถานะงบประมาณที่ได้รับจัดสรรให้ผู้บริหารใช้ในการตัดสินใจได้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และทันเวลา</p> <p>- เพื่อควบคุมการใช้จ่ายให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๒) การกันเงินไว้เบิกจ่ายเหลือเป็นปี/ขยายเวลาวัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดตรวจสอบรายการที่จะดำเนินการกันเงิน / ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินประจำปีให้ถูกต้อง</p> <p>- เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดได้ตรวจเช็ครายการกันเงินให้ครบถ้วนและทันเวลาที่กำหนด</p> <p>- เพื่อให้กองคลังสามารถดำเนินการกันเงิน / ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินในระบบและแจ้งกรมบัญชีกลางได้ตามกำหนด</p>	<p>ไม่เป็นปัจจุบัน เมื่อเปรียบเทียบกับระบบ GFMS มีความคลาดเคลื่อน</p> <p>๑. รายการที่จะดำเนินการกันเงิน / ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินประจำปีให้ถูกต้อง</p> <p>๒. รายการกันเงิน / ขยายเวลาเบิกจ่ายเงินในระบบไม่ครบถ้วนและไม่ทันเวลาที่กำหนด</p> <p>๓. ไม่สามารถดำเนินการกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินในระบบและแจ้งกรมบัญชีกลางได้ทัน</p>	<p>ประจำทุกปี</p> <p>- กำหนดหลักเกณฑ์การกันเงินและขยายเวลาเบิกจ่ายเงินประจำปีให้แก่หน่วยงาน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ระบบGFMS ยังมีความคลาดเคลื่อน</p>		
					<p>ติดตามรายการที่ยังไม่มีการตัดบัญชีเพื่อให้แรงดำเนินการต่อไป</p>	<p>กองคลัง / ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือการกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานบัญชี</p> <p>(๑)การจัดทำบัญชีวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้การจัดทำบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน</li> <li>- รายงานทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ ถูกต้องและทันเวลา</li> </ul>	<p>- การบันทึกบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>๑.ปฏิบัติตามหลักการและนโยบายการบัญชีภาคธุรกิจหรือการคลัง</p> <p>๒.ปฏิบัติตามคู่มือการบันทึกบัญชีที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๓.ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพ</p> <p>๔.จัดทำทะเบียนคุมต่างๆ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบความถูกต้อง</p>	<p>- กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เนื่องจาก กระบวนการคลังมีการพัฒนาระบบงานอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งได้ดำเนินการประชุมชี้แจงให้เข้าใจถูกต้องตรงกัน</p>	<p>๑.การจัดส่งเอกสารหลักฐานล่าช้า ไม่ถูกต้อง</p> <p>๒.บันทึกบัญชีในระบบ GFMIS ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. มอบหมายให้มิผู้รับผิดชอบรวบรวมเอกสารจัดส่งให้ตรงตามกำหนดเวลาและตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนส่ง</p> <p>๒. กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้เอกสารเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีการตรวจสอบทะเบียนคุมต่างๆ ที่จัดทำขึ้น</p>	<p>กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>(๒)การจัดทำรายการการเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้ทราบข้อมูลทางการเงินสามารถนำรายงานการเงินไปใช้ในการบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> </ul>	<p>รายงานทางการเงินไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.จัดทำทะเบียนคุมต่างๆ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบความถูกต้อง</p> <p>๒.ตรวจสอบรายงานโดยการเงินสุจริต เช่น จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร การตรวจสอบบัญชีกับทะเบียนคุมต่างๆ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เนื่องจาก กระบวนการคลังมีการพัฒนาระบบงานอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งได้ดำเนินการประชุมชี้แจงให้เข้าใจถูกต้องตรงกัน</p>	<p>การนำเสนอรายงานทางการเงินล่าช้า ไม่สามารถนำรายงานการเงินมาใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจเชิงบริหาร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการศึกษา ทบทวนและปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานและระบบของกระทรวงการคลัง</p> <p>๒. มีการจัดทำรายงานการเงินเสนอผู้บังคับบัญชาเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบรายงานโดยการพิสูจน์ยอดมีการเปรียบเทียบรายการบัญชีกับทะเบียนคุมทุกเดือน</p>	<p>กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

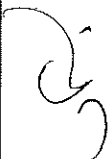
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
(๓) การจัดเก็บหลักฐานทางการเงินเพื่อรอกการตรวจสอบ วัตถุประสงค์ - เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร - เพื่อป้องกันเอกสารทางการเงินสูญหายหรือถูกทำลาย ก่อนระยะเวลาที่ระบุเป็ยบ่า กำหนด	เอกสารหลักฐาน บางรายการไม่ถูกต้องครบถ้วน	๑.จัดทำทะเบียนคุมหลักฐานการเบิกจ่าย แยกตามประเภทของเงิน ๒.ยึดหลักฐานการเบิกจ่าย โดยแยกเก็บเป็นเดือนเรียงตามวันที่จ่ายเงิน ๓.เก็บหลักฐานให้เป็นระเบียบไว้ในที่ปลอดภัยหรือการตรวจสอบและทำลายตามระเบียบฯ	ชี้แจงให้เข้าใจถูกต้อง ตรงกัน กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เนื่องจาก ยังมีเอกสารหลักฐานบาง รายการไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	หลักฐานการจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้เอกสารเป็นไปในทิศทางเดียวกัน	กองคลัง/ หน่วยงาน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
(๔)การจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สามารถนำข้อมูล ต้นทุนมาใช้ในการบริหาร ทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ	รายงานผลต้นทุนต่อ หน่วยไม่ทันตาม กำหนดเวลาที่กรม บัญชีกลางกำหนด	๑.ปฏิบัติตามเกณฑ์การประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการที่กรม บัญชีกลางกำหนด โดย ●มีการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วย ผลผลิตปีก่อนและปัจจุบัน วิเคราะห์ สาเหตุการเปลี่ยนแปลง โดยมี หนังสือเวียนแจ้งหน่วยงานทราบ ●มีการประชุมจัดทำแผนเพิ่ม ประสิทธิภาพประจำปี พร้อมแจ้งแผน ดึงกล่าวให้หน่วยงานภายในทราบและ ถือปฏิบัติ และมีการรายงานผลตาม แผน	กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด ไว้ เนื่องจาก มีการนำ ข้อมูลต้นทุนมาใช้ใน การบริหารทรัพยากร ค่อนข้างน้อย	มีการจัดเก็บข้อมูลค่าเข้า อาจทำให้การจัดทำ รายงานไม่ทันตาม กำหนดเวลา ของ กรมบัญชีกลาง	ทำข้อตกลงกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ระดับหน่วย เบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายที่ กำหนดเวลาส่งข้อมูลค่าเข้าจ่ายที่ ชัดเจน	กองคลัง/หน่วย เบิกจ่ายทุกพื้นที่/ คณะ/วิทยาลัย / ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>-ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>๑. ขยายช่องทางระบบเครือข่ายพื้นฐานให้เพียงพอต่อการใช้งานทั้งระบบ</p> <p>เครือข่ายอินทราเน็ตและอินเทอร์เน็ต</p> <p>วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้การใช้งานอินเทอร์เน็ตมีความรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>(๒) เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>๑. ไม่สามารถใช้งานได้บ้าง</p> <p>อินเทอร์เน็ตได้บ้าง</p> <p>ช่วงเวลา</p>	<p>๒. มีการรายงานกรมบัญชีกลางภายในกำหนดเวลาและกรมบัญชีกลางประเมินผลในระดับมหาวิทยาลัย</p> <p>๑. กำหนดช่วงเวลาในการใช้อินเทอร์เน็ตให้เหมาะสมกับการใช้งานแต่ละประเภท</p> <p>๒. ติดตั้งอุปกรณ์กระจายสัญญาณ Node Switch ตามแผนการขยายช่องทางสื่อสารอินทราเน็ต</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>ไม่สามารถใช้งานได้ในช่วงเวลา</p> <p>อินเทอร์เน็ตได้บ้าง</p>	<p>๑. ขยายช่องทางสื่อสารอินเทอร์เน็ตให้มีความเร็วสูงขึ้น จากเดิม ความเร็วที่ ๑ Gbps เป็น ๒ Gbps โดยขอความอนุเคราะห์จากหน่วยงาน Uninet</p> <p>๒. ทำแผนจัดซื้ออุปกรณ์เพื่อขยายช่องทางสื่อสาร</p>	<p>สำนักวิทยบริการฯ/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>
<p>๒. สร้างความมั่นคงปลอดภัยทางข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัย</p> <p>วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้การบริการระบบสารสนเทศที่กำหนดไว้สามารถกลับมาใช้งานได้เมื่อ</p>	<p>๑. ข้อมูลบางส่วนสูญหาย</p>	<p>๑. ติดตั้ง ดูแลและตรวจสอบระบบสำรองข้อมูลอัตโนมัติ ให้สามารถสำรองข้อมูลและกู้คืนข้อมูลได้</p> <p>๒. ตรวจสอบให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบสำรองข้อมูลแบบแมนนวล (Manual) เป็นประจำทุกวัน</p> <p>๓. ทำความเข้าใจและแนะนำแนวทางใน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>ข้อมูลบางส่วนสูญหาย</p>	<p>๑. กำกับติดตามเจ้าหน้าที่และเจ้าของข้อมูลให้สำรองข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ทำแผนจัดซื้ออุปกรณ์เก็บข้อมูล (SAN Storage) เพิ่มเติมเพื่อขยายพื้นที่ในการสำรองข้อมูลให้มากขึ้นดำเนินการในปีถัดไป</p>	<p>สำนักวิทยบริการฯ/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>เกิดเหตุขัดข้อง (๒) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการ ระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัยฯ</p> <p>-ด้านกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้ได้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศที่บังคับใช้ทันเวลาตามความต้องการ (๒) เพื่อให้มีการกำกับดูแล มีการดำเนินการแก้ไขปัญหา จากการไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับ (๓) เพื่อป้องกันความเสียหายหรือความเสียหายที่ อาจจะเกิดขึ้นจากการไม่ ปฏิบัติตาม กฎระเบียบ และ ข้อบังคับ</p>	<p>๑. ผู้ยกร่างมีทักษะ ความเชี่ยวชาญไม่ เพียงพอ</p>	<p>การสำรองข้อมูลแม่ข่ายของข้อมูลในส่วนที่ ต้องรับผิดชอบ</p> <p>๑. แต่งตั้งผู้รับผิดชอบผู้ยกร่างเป็นสาย ลูกชั้นอักษร</p> <p>๒. มอบหมายนิติกรเป็นผู้สอบทาน</p> <p>๓. มีคณะกรรมการตรวจสอบร่างระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอเนื่องจากผู้ยกร่างมีทักษะไม่เพียงพอ ส่งผลให้ร่าง กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มี ข้อบกพร่อง</p>	<p>๑. ผู้ยกร่างมีทักษะ ความเชี่ยวชาญไม่ เพียงพอ</p> <p>๒. นิติกร ต้อง ใช้ ระยะเวลาในการสอบ ทานมากขึ้น</p> <p>๓. นิติกร ไม่ มี ประสบการณ์ในการยกร่างในเรื่องนั้นๆ ทำให้ การยกร่างมีความล่าช้า เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือแนวทางการยกร่าง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ</p> <p>๒. จัดส่งนิติกรเข้ารับการอบรมกับ หน่วยงานที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ</p>	<p>สำนักงานนิติการ/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ด้านยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ (๑) จัดทำแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนามหาวิทยาลัยให้มีความสอดคล้องกับทิศทาง และนโยบายระดับประเทศ และภูมิภาค (๒) ขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนา มหาวิทยาลัยไปสู่การปฏิบัติ และดำเนินงานให้บรรลุค่าเป้าหมาย วิสัยทัศน์ (๓) กำกับ ติดตาม ประเมินผล และรายงานผล การดำเนินงาน แผนยุทธศาสตร์ การพัฒนา มหาวิทยาลัย	ผลการดำเนินงานของแผนยุทธศาสตร์ ไม่สามารถ ขับเคลื่อนให้บรรลุค่าเป้าหมายตัวชี้วัด	๑. สร้างการรับรู้แผนยุทธศาสตร์แก่ ประชาคม มทร.ศรีราชะ ด้วยวิธีการ Road show ไปยัง หน่วยงานทั้ง ๖ พื้นที่ ๒. ประชาสัมพันธ์แผนยุทธศาสตร์แก่ หน่วยงาน ทั้งในและนอกมหาวิทยาลัย	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ	ผลการดำเนินงานของแผนยุทธศาสตร์สามารรถ ขับเคลื่อนให้บรรลุค่า เป้าหมายตัวชี้วัดใน ระดับน้อย	๑. จัดกิจกรรมสร้างการรับรู้และสร้างความเข้าใจแผนยุทธศาสตร์แก่บุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ / ๒. จัดสรรงบประมาณตามแผนงาน / โครงการให้มีความสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ ๓. จัดสรรงบประมาณแบบ Quick Win Project เพื่อกระตุ้นการขับเคลื่อนแผนโดยเร่งด่วน ๔. มอบหมายผู้กำกับดูแลตัวชี้วัดและเชื่อมโยงผลการดำเนินงานกับการประเมินผล การปฏิบัติราชการ	กองนโยบายและแผน/๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ลายมือชื่อ.....  
 (ผู้ช่วยศาสตราจารย์ยุทธ หนูเนียม)  
 รักษาราชการแทน  
 อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
 วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ผู้ตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๒

