

7.4-2-2



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร งานนโยบายและแผน โทร ๒๒๐๒

ที่ ศธ ๐๕๑๓.๔๐๒๐๑/๑๗/๓ วันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F1) แผนการบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F2) และ  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.1) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายวิชาการและประกันคุณภาพ

ตามบันทึก ศธ ๐๕๑๓.๑๐๑๑๙/๕๕๙ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๕๔ เรื่อง นโยบายการ  
บริหารความเสี่ยง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และให้หน่วยงานจัดส่ง  
รายงานผลการบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F1) แผนบริหารความเสี่ยง (R-ERM.F2) และรายงานผลการประเมิน  
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.1) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ นั้น

คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร ได้ดำเนินการจัดทำข้อมูลเรียบร้อยแล้ว จึงขอ  
ส่งข้อมูลดังกล่าวดังแนบ พร้อมแผ่นซีดี จำนวน ๑ แผ่น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอรอนงค์ ฐาปนพันธ์นิตกุล)

คณบดีคณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร

## รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงาน คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร

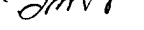
งวดระยะเวลา ...1 ตุลาคม 2554 ถึง ...30 กันยายน 2555

## เรียน อธิการบดี

คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง แผนงาน/งาน/โครงการในความรับผิดชอบ เพื่อให้ผลการดำเนินงานของคณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตรบรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 โดยได้ดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัยฯ กำหนด นั้น

จากผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงดังกล่าว หน่วยงานยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนการปฏิบัติราชการของหน่วยงาน จำนวน 2 ประเด็น จึงได้กำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง กำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาแล้วเสร็จไว้แล้ว ตามแผนบริหารความเสี่ยงที่แนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางสาวอรอนงค์ ฐาปนพันธุ์นิติกุล)

คณบดีคณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร

วันที่ 20 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555

R-ERM.F2

## แผนบริหารความเสี่ยง

หน่วยงาน คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร

ณ วันที่ 20 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555


โครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์ โครงการ/กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และ วัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1. ด้านนโยบาย และยุทธศาสตร์: โครงการจัดทำแผน ยุทธศาสตร์คณะทอ. พ.ศ. 2555-2559	1.1 ร่างโครงการและขออนุมัติ เพื่อให้สามารถดำเนินโครงการ	ไม่มี	-	-	-	
	1.2 จัดตั้งคณะกรรมการ เพื่อให้ได้คณะกรรมการ ดำเนินงาน	ไม่มี	-	-	-	
	1.3 ประชุมคณะกรรมการ โครงการเพื่อให้เข้าใจ วัตถุประสงค์ แบ่งภาระหน้าที่ และกำหนดรูปแบบการ ดำเนินงาน	ไม่มี	-	-	-	

โครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์ โครงการ/กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และ วัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1.4 คณะกรรมการแต่ละฝ่าย เตรียมความพร้อมเพื่อการ ดำเนินการ	ไม่มี	-	-	-	-	
1.5 การประชุมจัดทำแผน เพื่อระดมความคิด	ไม่มี	-	-	-	-	
1.6 การจัดทำร่างแผน ยุทธศาสตร์ เพื่อให้ได้ร่างแผน ยุทธศาสตร์ของคณะ	1.6.1 ได้ร่างยุทธศาสตร์ ล่าช้า	1.6.1 บุคลากรมีภาระงานล้นมือ	1.6.1 ระบบการกระจายภาระ งานของบุคลากรในสาขาและ ส่วนกลาง	มีนาคม 2555/ หัวหน้า สาขา ผู้ช่วยคนบดี รอง คนบดี และคนบดี		
1.7 นำร่างแผนเข้าสู่ที่ประชุม คณะกรรมการคณะเพื่อให้ได้ แผนยุทธศาสตร์ของคณะ	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	-	-	
1.8 จัดทำรูปเล่มเพื่อให้ได้ รูปเล่มของแผนยุทธศาสตร์	1.8.1 ได้รูปเล่มล่าช้า	1.8.1 บุคลากรมีภาระงานล้นมือ	1.8.1 ระบบการกระจายภาระ งานของบุคลากรในสาขาและ ส่วนกลาง	เมษายน 2555/ หัวหน้า สาขา ผู้ช่วยคนบดี รอง คนบดี และคนบดี		
1.9 สร้างโครงการเพื่อให้ได้ รายงานสรุปโครงการ	1.9.1 มีการสรุป โครงการล่าช้า	1.9.1 บุคลากรมีภาระงานล้นมือ	1.9.1 ระบบการกระจายภาระ งานของบุคลากรในสาขาและ ส่วนกลาง	เมษายน 2555/ หัวหน้า สาขา ผู้ช่วยคนบดี รอง คนบดี และคนบดี		

โครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์ โครงการ/กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และวัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. ด้านการปฏิบัติงาน/การบริหาร: ทุนสนับสนุนการทำวิจัยคณะ ทอ.	2.1 ประกาศรับข้อเสนอโครงการวิจัยเพื่อประชาสัมพันธ์ให้นักวิชาการในคณะทราบ	2.2.1 บุคลากรไม่ทราบข้อมูลการรับข้อเสนอโครงการวิจัย	2.2.1 บุคลากรไม่ได้รับข้อมูลการรับข้อเสนอโครงการวิจัย	2.2.1 มีการประชาสัมพันธ์โครงการล่วงหน้า 2.2.2 ที่แจ้งคุณสมบัติของผู้รับทุน และการอบงาานวิจัยของคณะที่ชัดเจน	กุมภาพันธ์ 2555/ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	
	2.2 เขียนโครงการเพื่อขออนุมัติโครงการวิจัยตามยุทธศาสตร์การวิจัย เพื่อให้ได้รับอนุมัติโครงการและได้รับงบประมาณตามที่เสนอ	2.1.1 ไม่ได้รับอนุมัติโครงการ 2.1.2 ไม่ได้รับงบประมาณตามที่เสนอ	2.1.1 คณะไม่มีงบประมาณหรืองบประมาณไม่เพียงพอ	2.1.1 ผลักดันโครงการวิจัยที่มีศักยภาพสูงให้ขอทุนวิจัยจากหน่วยงานภายนอกที่มีงบวิจัยสูง	กุมภาพันธ์ 2555/ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	
	2.3 คณะกรรมการพิจารณาคัดเลือกโครงการจัดสรรทุน พร้อมประกาศโครงการที่ได้รับทุน เพื่อคัดเลือกโครงการที่จะให้การสนับสนุนตามยุทธศาสตร์การวิจัย	ไม่มีความเสี่ยง	-	-	กุมภาพันธ์ 2555/ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ	

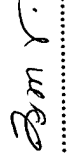
โครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์	ขั้นตอนหลัก และ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
	<p>2.4 โครงการที่ได้รับจัดสรรทุน ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณเพื่อให้ได้งบประมาณดำเนินโครงการ</p>	<p>2.4.1 การเบิกจ่ายงบประมาณล่าช้า ทำให้การดำเนินโครงการวิจัยล่าช้า</p>	<p>2.4.1 หัวหน้าโครงการวิจัยไม่ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณกำหนดเวลา</p> <p>2.4.2 หัวหน้าโครงการวิจัยขาดความเข้าใจขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>2.4.3 หน่วยงานคลังดำเนินการเบิกจ่ายล่าช้า</p>	<p>2.4.1 ให้หัวหน้าโครงการมีความเข้าใจขั้นตอนการเบิกจ่ายทุนวิจัย และดำเนินการให้ทันกำหนดเวลา</p>	<p>กันยายน 2555/ผู้ช่วย คณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ</p>	
	<p>2.5 การติดตามผลการดำเนินงานโครงการ เพื่อติดตามความก้าวหน้าโครงการให้ดำเนินการให้เสร็จสิ้นตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ไม่มีความเสี่ยง</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กันยายน 2555/ผู้ช่วย คณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ</p>	
	<p>2.6 บุคลากรส่งรายงานโครงการฉบับสมบูรณ์เพื่อได้รับข้อสรุปผลดำเนินงานโครงการวิจัย</p>	<p>2.6.1 ไม่ได้รับรายงานโครงการฉบับสมบูรณ์ตามเวลาที่กำหนด</p>	<p>2.6.1 ผู้รับทุนไม่สามารถดำเนินการให้เสร็จสิ้นได้ตามกำหนดเวลา</p>	<p>2.6.1 มีกระบวนการติดตามผลการดำเนินการวิจัยเป็นระยะ</p>	<p>กันยายน 2555/ผู้ช่วย คณบดีฝ่ายวิจัยและบริการวิชาการ</p>	

โครงการ/กิจกรรม และวัตถุประสงค์ โครงการ/กิจกรรม (1)	ขั้นตอนหลัก และ วัตถุประสงค์ (2)	ความเสี่ยงที่ยัง เหลืออยู่ (3)	ปัจจัยความเสี่ยง (4)	การจัดการความเสี่ยง (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
		2.6.2 โครงการที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณ ไม่สามารถปิดโครงการ ได้ตามเวลาที่กำหนด	2.6.2 เอกสารการเงินไม่ ถูกต้อง	2.6.2 ให้หัวหน้าโครงการมีความ เข้าใจขั้นตอนและวิธีการเบิกจ่าย ทุนวิจัย	ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายวิจัยและ บริการวิชาการ	

ผู้จัดทำ.....  P.R.

(นางจินตนา ตีระยวน)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายแผนและบริหารความเสี่ยง

ผู้ตรวจสอบ.....  S.M.Y.

(นางสาวอรอนงค์ สุภาพันธุ์นิตกุล)

ตำแหน่ง คณบดีคณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2555

**คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ 20 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.2555**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.3 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p> <p>1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตรมีการจัดทำโครงสร้างองค์กร มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรที่เหมาะสม มีนโยบายและวิธีการบริหารด้านบุคลากรโดยมีการกำหนดมาตรฐานในการจ้างบุคลากรตามความรู้ ประสบการณ์ มีการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากร มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงานที่ดีโดยผู้บริหารให้ความสำคัญและสนับสนุนวัฒนธรรมความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรจากความสำเร็จของงาน มีการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยง</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<p>คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตร ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงาน โดยมีคณบดีเป็นประธานกรรมการ รองคณบดี/ผู้ช่วยคณบดีและหัวหน้าสาขาเป็นกรรมการ และผู้ช่วยคณบดีฝ่ายแผนและบริหารความเสี่ยงเป็นเลขานุการ ซึ่งคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ทั้ง 7 ชั้นตอน ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การกำหนดวัตถุประสงค์</li> <li>2. การระบุความเสี่ยง</li> <li>3. การประเมินความเสี่ยง</li> <li>4. การประเมินมาตรการควบคุม</li> <li>5. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง</li> <li>6. การรายงาน</li> <li>7. การติดตามผลและทบทวน</li> </ol> <p>คณะทรัพยากรธรรมชาติและอุตสาหกรรมเกษตรได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยได้มีโครงการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554-2558 โดยบุคลากรทุกระดับ ได้แก่ คณบดี ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายต่างๆ หัวหน้าสาขาทั้ง 2</p>



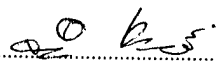
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
	สาขา อาจารย์และบุคลากรในคณะทรัพยากรธรรมชาติ และอุตสาหกรรมเกษตรเข้าร่วมประเมินความเสี่ยงของคณะ ซึ่งพบว่ามีโครงการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทั้งสิ้น 9 โครงการ และในปี 2555 ได้เลือกโครงการ/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงและยังมีความเสี่ยงหลงเหลืออยู่จากการจัดการความเสี่ยงในปี 2554 มาทั้งสิ้น 2 โครงการ มาเป็นฐานในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในปี 2555
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>3.2 บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.3 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>3.4 มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>3.5 มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>3.6 มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>3.7 มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>หน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมควบคุม ทั้งนี้บุคลากรได้ทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมดังกล่าวโดยมีการนำเข้าไปประชุมคณะกรรมการเพื่อกระจายข้อมูลให้บุคลากรในคณะ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ มีการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>4.2 มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>4.3 มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์</p>	<p>หน่วยงานจัดให้มีระบบสารสนเทศสำหรับการรายงานข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องประกอบการเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ในฐานข้อมูล มีการให้ข้อมูลภายในและภายนอกที่จำเป็นในการประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้พนักงานทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ ทั้งนี้มีการปรับปรุงและเพิ่มช่องทางให้พนักงานแจ้งข้อสงสัยหรือเสนอแนะเพื่อปรับปรุงงานในด้านต่างๆ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
<p>และเป็นหมวดหมู่</p> <p>4.4 มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>4.5 มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>4.6 มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>4.7 มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>4.8 มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน</p>	<p>นอกจากนี้หน่วยงานมีช่องทางสำหรับบุคคลภายนอกให้สามารถแสดงข้อคิดเห็นเกี่ยวกับคณะโดยผ่านทางเว็บไซต์คณะ</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>5.2 กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>5.3 มีการกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>5.4 มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>5.5 มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และการประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>5.6 มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>5.7 มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบภายในของผู้</p>	<p>หน่วยงานมีการติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน มีการประเมินผลการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (2)
<p>ตรวจสอบภายใน</p> <p>5.8 มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานมีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

ชื่อผู้รายงาน.....  .....

(นางจินตนา ต๊ะย่วน)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยคณบดีฝ่ายแผนและบริหารความเสี่ยง

วันที่...20...เดือน...กุมภาพันธ์...พ.ศ..2555