



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ๐ ๕๓๘๘๕๕๐๐

ที่ อว.๐๖๑๒.๑๐/๗๕๒

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ข้อ ๒.๘ หน่วยงานของรัฐต้องมีการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานต่อผู้เกี่ยวข้อง และข้อ ๔ ให้ผู้รับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐทำรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและเสนอให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้กำกับดูแลแล้วแต่กรณีพิจารณาอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตลอดจนหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๒ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานฯ นั้น

บัดนี้ สำนักหอสมุด ได้ดำเนินการสรุปรายงานผลการบริหารความเสี่ยง และรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวฯ ให้ท่านรับทราบ และมอบกองนโยบายและแผน ซึ่งเป็นกรรมการและเลขานุการตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ ๔๐๒๓/๒๕๖๒ สั่ง ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ ตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุทธินันท์ ชื่นชม)

ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด

รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

หน่วยงาน : สำนักหอสมุด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้มีการระบุความเสี่ยง และกำหนดประเภทความเสี่ยง ตามคู่มือปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (กระทรวงการคลัง, 2555 : 45-46) ที่กำหนด กรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเชิงบูรณาการ และเกณฑ์ประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ ด้านการบริหารจัดการองค์กร แบ่งประเภทของความเสี่ยงเป็น 4 ประเภท ได้แก่

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk : OR)
3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR)
4. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ/ข้อบังคับ (Compliance Risk : CR)

1. การบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ การจัดทำแผนยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ สำนักหอสมุด

วัตถุประสงค์ : เพื่อการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ แผนกลยุทธ์ สำนักหอสมุด

ตารางที่ 1 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงตาม พันธกิจ (1)	ผลกระทบ (2)	ปัจจัยความ เสี่ยง (3)	การจัดการ ความเสี่ยง (4)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานการณ์ ดำเนินงาน (6)	ผลการ ดำเนินงาน (7)	ระดับ (8)
SR1 ยุทธศาสตร์ / แผนงานไม่ สอดคล้องกัน ระหว่าง หน่วยงานกับ องค์กร	การ ดำเนินงาน ของหน่วยงาน ไม่สอดคล้อง กับยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย	SR1.1 ไม่ได้ ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ ตามระยะเวลา ที่กำหนด	จัดกิจกรรม ทบทวน แผน ยุทธศาสตร์	งาน บริหาร ทั่วไป	★	ได้แผน ยุทธศาสตร์	☒ ต่ำ ลดลง ในระดับที่ ยอมรับได้
SR2 แผนกล ยุทธ์หน่วยงาน ไม่สามารถ นำไปสู่การ บรรลุ วัตถุประสงค์ องค์กร	การ ดำเนินงาน ของหน่วยงาน ไม่สอดคล้อง กับยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัย	SR2.1 ไม่ได้ ทบทวนแผน กลยุทธ์ตาม ระยะเวลาที่ กำหนด	จัดกิจกรรม ทบทวนแผน กลยุทธ์	งาน บริหาร ทั่วไป	★	ได้แผนกล ยุทธ์	☒ ต่ำ ลดลง ในระดับที่ ยอมรับได้

สถานการณ์ดำเนินงาน (6) :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✖ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

2. การบริหารความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risk : FR)

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ การจัดทำแผนเบิกจ่ายงบประมาณ

วัตถุประสงค์ : เพื่อเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายการเบิกจ่าย

ตารางที่ 2 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง ด้านการเงิน

ความเสี่ยง ตาม พันธกิจ (1)	ผลกระทบ (2)	ปัจจัยความ เสี่ยง (3)	การจัดการ ความเสี่ยง (4)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานการณ์ ดำเนินงาน (6)	ผลการ ดำเนินงาน (7)	ระดับ (8)
FR1 การ เบิกจ่าย งบประมาณไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายการ เบิกจ่าย	เป็นปัจจัย ทำให้การ เบิกจ่าย งบประมาณ ของมหา วิทยา ลัยอาจไม่ เป็นไปตาม ค่าเป้าหมาย	FR1.1 ไม่ได้มีการ กำกับ ติดตาม การเบิกจ่าย	1.มีแผนการ เบิกจ่าย งบประมาณ 2. โปรแกรม การติดตาม การเบิกจ่าย งบประมาณ โดยระบบ โปรแกรม การเบิกจ่าย 3 มิติ	งานบริหาร ทั่วไป	★	1.มีแผน ปฏิบัติการ ประจำปี 2. มีระบบ โปรแกรม 3 มิติในการ เบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	☒ ต่ำ ลดลง ในระดับที่ ยอมรับได้

สถานการณ์ดำเนินงาน (6) :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

✕ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

3. การบริหารความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : OR)

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน ปฏิบัติการประจำปี

ตารางที่ 3 รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงตามพันธกิจ (1)	ผลกระทบ (2)	ปัจจัยความเสี่ยง (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานการณืดำเนินงาน (6)	ผลการดำเนินงาน (7)	ระดับ (8)
OR 1 ไม่มี การใช้ ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	ใช้งบประมาณไม่ คุ้มค่า/ไม่เกิด ประโยชน์	OR1.1 ไม่มี ผู้เข้าใช้ บริการ	a) จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ e-book ทาง Facebook สำนักหอสมุด	งาน เทคโนโลยี ห้องสมุด	★	กิจกรรม ส่งเสริมการ อ่านและการ ใช้งาน ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	☒ ต่ำ ลดลง ใน ระดับที่ ยอมรับได้
			b) ทำงานร่วมกับ ภาควิชาเพื่อ ส่งเสริมการใช้งาน ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	งาน เทคโนโลยี ห้องสมุด	★	มีการจัดอบรม และส่งเสริม การใช้งาน ผ่านระบบ Web Subject Guide	☒ ต่ำ ลดลง ใน ระดับที่ ยอมรับได้
			c) กิจกรรม ส่งเสริมการอ่าน และการใช้งาน ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	งาน เทคโนโลยี ห้องสมุด	★	ส่งเสริมการใช้ งานผ่านระบบ Web Subject Guide	☒ ลดลง ในระดับที่ สูงอยู่

ความเสี่ยงตามพันธกิจ (1)	ผลกระทบ (2)	ปัจจัยความเสี่ยง (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานการณดำเนินงาน (6)	ผลการดำเนินงาน (7)	ระดับ (8)
OR 2 โรคระบบทางเดินหายใจ	หายใจไม่สะดวก สถานที่แออัดขึ้นเกิดการสะสมของฝุ่นละอองเป็นอันตรายต่อระบบทางเดินหายใจของผู้ปฏิบัติงานจัดชั้น และผู้ใช้บริการ	OR2.1 ฝุ่นละอองภายในอาคาร	a) เสนอแผนงานพัสดุ จัดหาหน้ากาก N95 และเครื่องฟอกอากาศในบริเวณที่เกี่ยวข้อง	งานพัฒนาและจัดระบบทรัพยากรฯ	★	จัดหาเครื่องฟอกอากาศและทุกชั้น(แต่ควรเพิ่มจำนวนเครื่องฟอกอากาศ)	☒ ลดลงในระดับที่สูงอยู่
			b) ติดแผ่นกรองฝุ่นละอองในเครื่องปรับอากาศภายในอาคาร	งานพัฒนาและจัดระบบทรัพยากรฯ	★	มีการสำรวจแผ่นกรองฝุ่นละออง เมื่อแผ่นกรองหมดอายุการใช้งาน	☒ ปานกลางในระดับที่ต้องเฝ้าระวัง
OR 3 การจัดการสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม: กรณีสถานที่นอกอาคารเป็นที่อยู่อาศัยของนกพิราบ	เป็นโรคไข้หวัดนก โรคเชื้อราในปอด โรคเยื่อหุ้มสมองอักเสบ โรคระบบทางเดินหายใจ	OR3.1 นกพิราบมาอาศัยบริเวณอาคารสำนักหอสมุด	a) จัดหาอุปกรณ์ป้องกันนกพิราบเข้ามาอาศัยภายในอาคาร	งานบริหารทั่วไป	★	จัดให้มีการติดตั้งตาข่ายสำหรับป้องกันนกพิราบเข้ามาอาศัยภายในอาคาร	☒ ต่ำ ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

สถานการณ์ดำเนินงาน (6) :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✕ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

4. การบริหารความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk : CR)

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบทางราชการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย และถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

ตารางที่ รายงานผลการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงตามพันธกิจ (1)	ผลกระทบ (2)	ปัจจัยความเสี่ยง (3)	การจัดการความเสี่ยง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	สถานการณ์ดำเนินงาน (6)	ผลการดำเนินงาน (7)	ระดับ (8)
CR1 ไม่รู้เท่าทันกฎหมายใหม่	การดำเนินงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน	CR1.1 ไม่ได้รับการฝึกอบรมด้านระเบียบหรือกฎหมายที่เป็นปัจจุบัน	1.สนับสนุนการอบรมที่ให้ความรู้ทางด้านกฎหมายและด้านอื่นๆ	งานบริหารทั่วไป	★	ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง	☒ ต่ำ ลดลงในระดับที่ยอมรับได้
CR2 การทุจริต (ว 105 ข้อ 8)	มหาวิทยาลัยเกิดความสูญเสีย สูญเปล่าทางทรัพยากร	CR2.1 แรงจูงใจ โอกาส ข้ออ้าง	1.สนับสนุนการอบรมที่ให้ความรู้ทางด้านกฎหมายและด้านอื่นๆ	งานบริหารทั่วไป	★	ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง	☒ ต่ำ ลดลงในระดับที่ยอมรับได้

สถานการณ์ดำเนินงาน (6) :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

✕ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

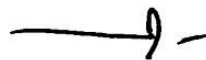
○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(สำหรับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน อธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ประมวลผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ภายใต้การกำกับ ดูแลของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุทธินันท์ ชื่นชม)

ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด

วันที่ 30 กันยายน 2565

การบริหารความเสี่ยงได้มีการกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ด้านการปฏิบัติงาน

(Operation Risk : OR)

1.1 ความเสี่ยง : ไม่มีการใช้ทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์

ปัจจัยเสี่ยง : ไม่มีผู้เข้าใช้บริการ

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 1) จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ e-book ทาง Facebook สำนักหอสมุด
- 2) ทำงานร่วมกับภาควิชาเพื่อส่งเสริมการใช้งานทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์
- 3) จัดทำกิจกรรมส่งเสริมการใช้งานผ่านระบบ Web Subject Guide
- 4) กิจกรรมส่งเสริมการอ่านและการใช้งานทรัพยากรอิเล็กทรอนิกส์

1.2 ความเสี่ยง : โรคระบบทางเดินหายใจที่เกิดจากฝุ่นละออง

ปัจจัยเสี่ยง : ฝุ่นละอองภายในอาคาร

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- 1) เสนอแผนงานพัสดุ จัดหาหน้ากากอนามัยหรือ N95
- 2) จัดหาเครื่องฟอกอากาศในบริเวณที่เกี่ยวข้อง
- 3) ติดแผ่นกรองฝุ่นละอองในเครื่องปรับอากาศภายในอาคาร

1.3 ความเสี่ยง : การจัดการสุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม : กรณีสถานที่นอกอาคารเป็นที่อยู่อาศัยของนกพิราบ

ปัจจัยเสี่ยง : นกพิราบมาอาศัยบริเวณอาคารสำนักหอสมุด อาจเป็นแหล่งรวมเชื้อโรค

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

จัดหาอุปกรณ์ป้องกันนกพิราบเข้ามาอาศัยรอบบริเวณอาคาร โดยมีการติดตั้งตาข่ายสำหรับ

ป้องกันนกพิราบบริเวณชั้น 7-8

สำนักหอสมุด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาปีสิ้นสุด 2565

ตารางที่ 1 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน มีการกำหนดและวางแผนงาน สำหรับการปฏิบัติงานการดำเนินงาน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป 1. สำนักหอสมุดมีการกำหนดและวางแผนการบริหารความเสี่ยง สำหรับการปฏิบัติงานการดำเนินงาน โดยจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงทั้ง 4 ประเภท 1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR) 1.2 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk : OR) 1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk : FR) 1.4 ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ/ข้อบังคับ (Compliance Risk : CR)
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน สามารถระบุโอกาสและผลกระทบ	2. มีการกำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง โอกาสและผลกระทบอย่างชัดเจน
3. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบาย มาตรการและวิธีการดำเนินงานต่างๆ ที่สามารถจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	3.การจัดทำกิจกรรมการควบคุมภายในมีการจัดทำ มาตรการ วิธีการดำเนินงาน เป็นไปตามแผนที่ได้กำหนด
4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่ประกอบการตัดสินใจและการสื่อสารกับทั้งบุคคลภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เช่นการประกาศนโยบายหรือประชุม	4.สารสนเทศและการสื่อสาร มีสื่อสารข้อมูลสารสนเทศ สำหรับการตัดสินใจทั้งบุคลากรภายในและภายนอกองค์กร โดยการประกาศนโยบายแผนบริหารความเสี่ยงทางบอร์ดประชาสัมพันธ์ และมีการจัดประชุมเพื่อประกาศนโยบายแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักหอสมุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
5. การติดตามประเมินผล มีกระบวนการตรวจสอบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ และมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ	5. มีการติดตามประเมินผล มีกระบวนการตรวจสอบ การควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ โดยแบ่งเป็น 2 ระยะ ระยะที่ 1 เป็นการทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน และระยะที่ 2 เป็นการติดตามผลและมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม (5)

สำนักหอสมุดมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการขับเคลื่อนและจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และดำเนินการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยการตรวจสอบประเมินแผนตามที่กำหนด มีการสื่อสารโดยการจัดประชุมบุคลากรเพื่อรับทราบถึงแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักหอสมุด และมีการสรุปรายงานผลการดำเนินการของแผนบริหารความเสี่ยง



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สุทธินันท์ ชื่นชม)

ผู้อำนวยการสำนักหอสมุด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)

- 1)ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- 2)ระบุวันเดือนปีล้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- 3)ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ
- 4)ระบุของการประมวลข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังยืนจุดอ่อน
- 5)สรุปผลการประเมินโดยรวมของผู้้องค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ
- 6)ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- 7)ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- 8)ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

สำนักหอสมุด

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาปีสิ้นสุด งบประมาณ พ.ศ. 2565

ตารางที่ 2 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5)

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ทำแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	(4) ความเสี่ยง	(5) ควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(6) การ ประเมิน การผล ควบคุม ภายใน	(7) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(8) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(9) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
การบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : SR)						
ยุทธศาสตร์และแผนกลยุทธ์ ไม่สอดคล้องกันระหว่าง หน่วยงานกับองค์กร และ หน่วยงานไม่สามารถ นำไปสู่ การบรรลุวัตถุประสงค์การ	ยุทธศาสตร์ /แผนงานไม่ สอดคล้อง กันระหว่าง หน่วยงาน กับองค์กร	มีกิจกรรม ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์	ดำเนินการ แล้ว เสร็จตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับ ได้	ดำเนินการ กิจกรรม ทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ และแผนกล ยุทธประจำปี	งาน บริหาร ทั่วไป
การบริหารความเสี่ยง ด้านการเงิน (Financial Risk : FR)						
การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่ เป็นไปตามเป้าหมายการ เบิกจ่าย	การเบิกจ่าย งบประมาณ ไม่เป็นไป ตาม เป้าหมาย	1.มีแผนการ เบิกจ่าย งบประมาณ 2. การติดตาม การเบิกจ่าย งบประมาณโดย ระบบโปรแกรม การเบิกจ่าย 3 มิติ	ดำเนินการ แล้ว เสร็จตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับ ได้	1.มี แผนปฏิบัติ การประจำปี 2. มีระบบ โปรแกรม 3 มิติในการเบิก จ่ายเงิน งบประมาณ	งาน บริหาร ทั่วไป

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจทำแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(4) ความเสี่ยง	(5) ควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(6) การ ประเมิน การผล ควบคุม ภายใน	(7) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(8) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(9) หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
การบริหารความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk : OR)						
การปฏิบัติงานอย่างมี ประสิทธิภาพ	ไม่มีการใช้ ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	-จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ e-book ทาง Facebook สำนักหอสมุด -ทำงานร่วมกับ ภาควิชาเพื่อ ส่งเสริมการใช้งาน ทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์ -กิจกรรมส่งเสริม การอ่านและการ ใช้งานทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์	ดำเนินการ แล้ว เสร็จตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับ ได้	-กิจกรรมส่งเสริม การอ่านและการ ใช้งานทรัพยากร อิเล็กทรอนิกส์ -มีการจัดอบรม และส่งเสริมการ ใช้งานผ่านระบบ Web Subject Guide	งาน เทคโนโลยี ห้องสมุด
	ฝุ่นละออง ภายในอาคาร	เสนอแผนงานพัสดุ จัดหาหน้ากาก N95 และเครื่อง ฟอกอากาศใน บริเวณที่เกี่ยวข้อง	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตาม กำหนด	☒ ลดลง ในระดับ ที่สูงอยู่	จัดหาเครื่องฟอก อากาศ ทุกชั้น (แต่ ไม่เพียงพอควรเพิ่ม จำนวนเครื่องฟอก อากาศ)	งานพัฒนา และจัด ระบบ ทรัพยากรฯ
		ติดแผ่นกรองฝุ่น ละอองในเครื่อง ปรับอากาศภายใน อาคาร	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับได้	มีการสำรวจแผ่น กรองฝุ่นละออง เมื่อแผ่นกรอง หมดอายุการใช้ งาน	งานพัฒนา และ จัดระบบ ทรัพยากรฯ
	นกพิราบมา อาศัยบริเวณ อาคาร สำนักหอสมุด	จัดหาอุปกรณ์ ป้องกันนกพิราบเข้า มาอาศัยภายใน อาคาร	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตามกำหนด	☒ ต่ำ ลดลง ในระดับที่ ยอมรับได้	จัดให้มีการติดตั้งตา ข่ายสำหรับป้องกัน นกพิราบเข้ามา อาศัยภายในอาคาร	งานบริหาร ทั่วไป

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ทำแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(4) ความเสี่ยง	(5) ควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(6) การประเมิน การผล ควบคุม ภายใน	(7) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(8) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(9) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การบริหารความเสี่ยง ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk : CR)						
การปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ	การ ดำเนินงานไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานการ ปฏิบัติงาน	สนับสนุนการ อบรมที่ให้ความรู้ ทางด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับได้	ส่งบุคลากรเข้า ร่ว ม อ บ ร ม เกี่ยวกับ พรบ. การจัดซื้อจัด จ้าง	งานบริหาร ทั่วไป
	มหาวิทยาลัย เกิดความ สูญเสีย สูญ เปล่าทาง ทรัพยากร	สนับสนุนการ อบรมที่ให้ความรู้ ทางด้านกฎหมาย และด้านอื่นๆ	ดำเนินการ แล้วเสร็จ ตาม กำหนด	☒ ต่ำ ลดลงใน ระดับที่ ยอมรับได้	ส่งบุคลากรเข้า ร่ว ม อ บ ร ม เกี่ยวกับ พรบ. การจัดซื้อจัด จ้าง	งานบริหาร ทั่วไป

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)

- 1) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- 2) ระบุวันเดือนปีสิ้นสุดรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่จะประเมินผลการควบคุมภายใน
- 3) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จะตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ
หน่วยงานของรัฐและวัตถุประสงค์ของธุรกิจดังกล่าวที่ประเมิน
- 4) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ
- 5) ระบุของการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอนวิธีการปฏิบัติกฎเกณฑ์
- 6) การประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอ และปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่
- 7) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- 8) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตามข้อ 7 ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
- 9) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบการปรับปรุงการควบคุมภายในกรณีการจัดทำรายงานระดับกระทรวงหรือในภาพรวมของ
จังหวัดให้ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐในระดับหน่วยงานของรัฐ เช่น กรม ก. กอง สำนักงาน ข. เทศบาลตำบล ค. เป็นต้น
- 10) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- 11) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- 12) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน