

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
สถาบันวิจัยพหุศาสตร์

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

สถาบันวิจัยพหุศาสตร์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ...๓๐
เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๗... ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า
ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์
เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ
ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้
ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน
จากผลการประเมินดังกล่าว สถาบันวิจัยพหุศาสตร์ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมี
ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ อธิการบดี
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่.



ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญา จตุรสีทธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่.....กันยายน ๒๕๖๗

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ด้านการเงินและบัญชี

๑. ลูกหนี้โครงการค้างนานเกินระยะเวลาที่กำหนด

๒. การดำเนินงานโดยหัวหน้าโครงการเจ้าหน้าที่โครงการ ทำให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อน
ตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ด้านพัสดุ

๑. ผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุบางครั้งยังคงจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณี
จำเป็นเร่งด่วน ข้อ ๗๙ วรรคสอง ซึ่งสามารถดำเนินการไปก่อนแล้วรายงาน ต่อผู้อำนวยการฯ ภายหลังได้ และ
ส่วนใหญ่ดำเนินการโดยไม่ครบองค์ประกอบทั้ง ๓ ข้อ คือ

๑.๑ เป็นกรณีจำเป็นและเร่งด่วน

๑.๒ เกิดขึ้นโดยไม่ได้คาดหมายไว้ก่อน

๑.๓ ไม่อาจดำเนินการตามปกติได้ทัน

ด้านอาคารสถานที่และยานพาหนะ

๑. ในช่วงเวลาที่เกิดฝนลมกระโชกแรง ช่วงเกิดพายุ บริเวณจุดหม้อแปลง ที่มีต้นไม้ปกคลุม
หนาแน่น และตามแนวถนนที่มีสายไฟตัดผ่าน อาจจะมีกิ่งไม้ตกใส่ขั้วสายไฟหม้อแปลงใหญ่ ทำให้เกิดการช็อต
ได้

๒. ช่วงฤดูร้อนจะทำให้มีหมอกควันละอองฝุ่น PM๒.๕ อยู่เป็นจำนวนมาก มาสามารถ
ควบคุมจากแหล่งภายนอกได้

ด้านงานบริหารงานวิจัย

๑. การรับส่งหรือแบ่งปันข้อมูลผ่านแอปพลิเคชันไลน์มักมีปัญหาข้อมูลกระจัดกระจายและ
ไม่เป็นระบบ ทำให้บางครั้งเกิดการตกหล่น และไม่สามารถเรียกดูข้อมูลย้อนหลังได้ เนื่องจากไฟล์เอกสาร
หมดอายุ

๒. หัวหน้าโครงการยังสามารถจำแนกประเภทโครงการได้ ซึ่งมีผลต่อกฎ และระเบียบที่
ใช้บริหารโครงการ และการนำส่งค่าบริหารโครงการต่อหน่วยงานต้นสังกัด

๓. งบประมาณที่ได้รับอนุมัติทุนมีการเปลี่ยนแปลงจากที่เคยเสนอขอ ส่งผลให้เอกสารที่แจ้ง
เรื่องการนำส่งค่าบริหารโครงการครั้งแรกไม่ถูกต้อง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ด้านการเงินและบัญชี

๑. มีการติดตามและกำกับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืมทรงจ่ายเกินกำหนดระยะ
เวลานาน โดยการจัดทำหนังสือติดตามลูกหนี้เงินยืมทรงจ่ายเป็นประจำ

๒. มีการติดตามการดำเนินงานโครงการที่บริหารโครงการเอง โดยให้คำปรึกษา ให้คำแนะนำ
เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ลดการเกิดข้อผิดพลาด

๓. รวบรวมกฎระเบียบและแนวปฏิบัติอื่นที่มีอยู่เดิมและที่แก้ไขปรับปรุง

๔. จัดกิจกรรมเพื่อชักจูงความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการบริการวิชาการ
และโครงการวิจัยให้กับหัวหน้าโครงการ เจ้าหน้าที่โครงการ รวมไปถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

ด้านพัสดุ

๑. จัดทำแนวทางปฏิบัติทางด้านพัสดุ ดังนี้

๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการที่มีวงเงินการจัดซื้อ
จัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน ๑๐,๐๐๐ บาท ตามหนังสือที่ กค(กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๑

๑.๒ การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณีจำเป็นเร่งด่วน ข้อ ๗๙ วรรคสอง

๑.๓ ให้คำแนะนำแนวทางปฏิบัติแก่ผู้จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ

๑.๔ เผยแพร่แนวทางปฏิบัติในระบบสารสนเทศ

ด้านอาคารสถานที่และยานพาหนะ

๑.ทำการสำรวจตรวจตราจุดที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงเป็นประจำทุกสัปดาห์ เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจจะเกิดขึ้นได้

๒.ให้บุคลากรปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการป้องกันอย่างเคร่งครัดของมหาวิทยาลัย

๓.ให้บุคลากรสวมใส่หน้ากากอนามัย

๔.ปิดเครื่องฟอกอากาศและเครื่องปรับอากาศ

ด้านงานบริหารงานวิจัย

๑.การพัฒนาระบบประชาสัมพันธ์ทุนวิจัยจะเป็นระบบที่นำเสนอข้อมูลการเปิดรับทุนวิจัยอย่างเป็นระบบและเข้าใจง่าย โดยมีคุณสมบัติในการจัดการรายการทุนวิจัย เช่น ชื่อทุน แหล่งทุน รายละเอียดทุน ระยะเวลาเริ่มต้นและสิ้นสุดการรับสมัครข้อเสนอโครงการ นอกจากนี้ ระบบยังมีฟังก์ชันการแจ้งเตือนอัตโนมัติผ่านกลุ่มไลน์นักวิจัยโดยใช้ LINE Notify เพื่อให้บุคลากรได้รับข้อมูลอย่างทันท่วงที ทั้งนี้ รายละเอียดของทุนวิจัยทั้งหมดจะถูกจัดเก็บลงในฐานข้อมูลที่สามารถสืบค้นย้อนหลังได้อย่างสะดวก

๒.หน่วยบริหารงานวิจัยฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มการขอรับมอบอำนาจที่มีการระบุรายละเอียด กฎ ระเบียบที่ใช้ตามประเภทโครงการ เพื่อให้หัวหน้าโครงการรับทราบตั้งแต่ต้น

๓.หน่วยบริหารงานวิจัยฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มการบริหารโครงการ พร้อมทั้งให้มีการแนบเอกสารที่แจ้งเรื่องการนำส่งค่าบริหารโครงการใหม่ทุกครั้งหลังจากได้รับอนุมัติทุน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ...๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (องค์ประกอบที่ ๑) จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำการควบคุมภายในปฏิบัติทั่วทั้งส่วนงานมีการกำกับดูแล / ฝ่ายบริหาร - มีการสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงการควบคุมภายใน / การดำเนินงานที่คาดหวังของผู้กำกับดูแล/ ฝ่ายบริหาร - ผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่น ๆ 	
<p>(๑) การดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้เจ้าหน้าที่ของส่วนงานมีทัศนคติ ค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต</p>	<p>(๑.๑) ผู้บริหารได้มีการประกาศแสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงานตามแนวนโยบายคุณธรรมและความโปร่งใสของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยึดมั่นในหลักคุณธรรม และความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล พร้อมส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรเล็งเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการปฏิบัติตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ควบคู่กับการบริหารจัดการงานที่มีประสิทธิภาพอันก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร</p> <p>(๑.๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการขับเคลื่อนจริยธรรมระบบคุณธรรมและความโปร่งใส (OIT) เพื่อขับเคลื่อนสถาบันคุณธรรม และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะของหน่วยงาน และร่วมเสริมสร้างมาตรฐานด้านคุณธรรม จริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต และความโปร่งใสในการปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>(๑.๓) มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรได้รับทราบผ่านที่ประชุมบุคลากรเป็นประจำทุกเดือน</p>
<p>(๒) ผู้กำกับดูแลของส่วนงาน แสดงให้เห็นถึงเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร / หน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน / ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>(๒.๑) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการด้านการควบคุมภายใน โดยมีมอบหมายให้หัวหน้างานเป็นผู้กำกับดูแลและพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยของตนเอง ผู้ปฏิบัติงานจะทราบประเด็นปัญหาที่ควรมีกิจกรรมควบคุม และกำกับติดตามตามสายบังคับบัญชา เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๒.๒) คณะทำงานด้านการควบคุมภายใน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
(๓) ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ / ความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	(๓.๑) มีการจัดโครงสร้างองค์กร ประกอบด้วย คณะกรรมการอำนวยการ คณะกรรมการบริหาร ผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ เลขานุการสถาบันฯ มีสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ งาน ได้แก่ งานบริหารงานวิจัย บริการวิชาการและวิเทศสัมพันธ์ งานการเงิน การคลังและพัสดุ และงานบริหารทั่วไป โดยมีหัวหน้างานกำกับดูแลขั้นต้น ตามลำดับ (๓.๒) มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบแก่บุคลากร โดยจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติงาน (TOR) ร่วมกันระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาในแต่ละระดับชั้น
(๔) ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา / รักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	(๔.๑) มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร โดยเปิดโอกาสให้เข้ารับการประชุม/ฝึกอบรม/สัมมนา พัฒนาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งและภาระงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มเครือข่ายแลกเปลี่ยนเรียนรู้ (๔.๒) มีการส่งเสริมให้บุคลากรมีความก้าวหน้าทางสายงานทุกระดับโดยการขอตำแหน่งชำนาญการ ชำนาญการพิเศษ และมีการสนับสนุนให้บุคลากรได้รับรางวัล ช่างทอทองคำมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ และรางวัลผู้มีผลงานดีเด่นแห่งชาติ ของ ปชมท. อีกทั้งมีการมอบรางวัลเพื่อสร้างแรงจูงใจในการทำงาน สร้างขวัญและกำลังใจให้กับบุคลากร
(๕) ส่วนงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ / ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน	(๕.๑) มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านการควบคุมภายใน โดยมีการมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ (๕.๒) มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมบุคลากรเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อรายงานความคืบหน้าการปฏิบัติงานในเดือนนั้นและแผนการปฏิบัติงานเดือนถัดไป ตลอดจนข้อเสนอแนะการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง (องค์ประกอบที่ ๒) จุดประเมิน/หัวข้อหลัก - กระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ - ระบบ/วิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- ฝ่ายบริหารควรคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p>	
<p>(๖) ส่วนงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน ให้อสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยไว้อย่างชัดเจน / เพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>(๖.๑) มีการกำหนดเป้าประสงค์หลักระดับองค์กร คือ “สร้างผลงานวิจัย และบริการวิชาการเชิงบูรณาการที่นำไปใช้ประโยชน์อย่างเป็นรูปธรรมและตอ้บโจทย์การพัฒนาเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมของประเทศ” สำหรับเป้าประสงค์ระดับกิจกรรม มีการกำหนดตามประเด็นความเสี่ยงแต่ละด้าน อย่างสอดคล้องตามยุทธศาสตร์ของสถาบันฯ ผู้บริหารระดับสูงตระหนักถึงความสำคัญของกลไกการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานด้านการควบคุมภายในของสถาบันฯ ซึ่งคณะทำงานฯ ได้มีการประชุมหารือร่วมกันเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยง ระบุสาเหตุ/ปัจจัยเสี่ยง พร้อมทั้งประเมินค่าความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงในแต่ละประเด็นความเสี่ยง โดยกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ระดับความเบี่ยงเบนจากระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โอกาสเกิด/ความน่าจะเป็น ผลกระทบ และระดับของความเสียหาย เพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยง กำหนดมาตรการการควบคุม มอบหมายผู้รับผิดชอบ และกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ</p> <p>(๖.๒) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการทำงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p> <p>(๖.๓) บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน</p>
<p>(๗) ส่วนงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งส่วนงาน / วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>(๗) ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยได้ดำเนินการทบทวนการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก กำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>(๘) ส่วนงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>(๘.๑) สถาบันฯ ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลในการบริหารงาน และร่วมเสริมสร้างมาตรฐานด้านคุณธรรม จริยธรรม ซื่อสัตย์สุจริต และความโปร่งใสในการปฏิบัติงานอย่างเป็นรูปธรรม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	(๘.๒) สถาบันฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินโอกาสที่อาจเกิดปัญหาการทุจริต ความถี่ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงผลกระทบของความเสี่ยงนั้น และจัดทำแนวทางในการป้องกัน กำกับติดตามดูแล ควบคุมให้รัดกุมขึ้น
(๙) ส่วนงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	(๙) สถาบันฯ ได้มีการแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ อีกทั้งมีการแจ้งในที่ประชุมบุคลากรทั้งในระดับนโยบายและระดับปฏิบัติ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม (องค์ประกอบที่ ๓) จุดประเมิน/หัวข้อหลัก - เป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบาย / กระบวนการดำเนินงาน - เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ - มีการปฏิบัติทั่วทุกระดับของส่วนงาน ในกระบวนการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการดำเนินงานต่าง ๆ / การนำเทคโนโลยีมาใช้ดำเนินงาน</p>	
(๑๐) ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	(๑๐) คณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยง ร่วมกับคณะทำงานด้านการควบคุมภายใน ได้มีการประชุมหารือร่วมกันเพื่อกำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง โดยมีวิธีการคือ เลือกกิจกรรมที่สอดคล้องกับผลการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงแต่ละด้าน มีแนวโน้มในการลดระดับความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ และมีการกำหนดผู้รับผิดชอบกิจกรรม ระยะเวลาดำเนินการไว้อย่างชัดเจน เช่น การป้องกันความเสี่ยงการเกิดอัคคีภัย ภัยพิบัติ ตลอดจนการป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดจากสภาพแวดล้อม
(๑๑) ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	(๑๑) มีการควบคุมด้านเทคโนโลยี โดยการรักษาความปลอดภัยระบบเครือข่าย Network ภายในสถาบันฯ จากการถูกโจมตี เจาะข้อมูลจากผู้บุกรุกภายนอก (Hacker)
(๑๒) ส่วนงานจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	<p>(๑๒.๑) ผู้บริหารมีการกำหนดนโยบาย และระเบียบวิธีการปฏิบัติงานที่สำคัญทุกด้าน ได้แก่ ด้านการวิจัย ด้านการบริการวิชาการ ด้านแผนและงบประมาณ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านบริหารจัดการต่าง ๆ ด้านบุคลากร ด้านการเงินบัญชี ด้านงานพัสดุ ด้านสื่อสารองค์กร และด้านประกันคุณภาพ) โดยวิธีการสื่อสารสองทาง และวิธีการจัดทำเป็นคำสั่ง/ประกาศภายใต้กฎระเบียบที่กำหนด ตลอดจนมี Workflow การปฏิบัติงานหลักที่ชัดเจน</p> <p>(๑๒.๒) การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ สถาบันฯ มีการกำหนดหน้าที่ปฏิบัติงาน (Job</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	Description) ของบุคลากรทั้งสายวิชาการและสายปฏิบัติการ โดยแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบตามโครงสร้างการแบ่งหน่วยงานภายใน สายวิชาการ ได้แก่ นักวิจัยสายปฏิบัติการ ได้แก่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในสำนักงาน ประกอบด้วย กลุ่มงานบริหารงานวิจัย บริการวิชาการ และวิเทศสัมพันธ์ กลุ่มงานการเงิน การคลังและพัสดุ และกลุ่มงานบริหารทั่วไป ซึ่งมีหน้าที่ปฏิบัติงานตาม TOR อย่างชัดเจน
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (องค์ประกอบที่ ๔) จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - สารสนเทศจะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน - การสื่อสารเกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก เป็นช่องทางให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของส่วนงาน - การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในส่วนงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบ และความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ 	
(๑๓) ส่วนงานจัดทำ / จัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	<p>(๑๓.๑) มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ โดยมีการพัฒนา Digital Platform ระบบฐานข้อมูล Smart MDRI จำนวน ๒๗ ระบบ สำหรับด้านการดำเนินงานควบคุมภายใน</p> <p>(๑๓.๒) มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก โดยมีข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถเข้าดูได้ทุกที่ทุกเวลา</p>
(๑๔) ส่วนงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	<p>(๑๔.๑) มีการสื่อสารและมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในรูปแบบการสื่อสารของผู้บริหารระดับสูง โดยสื่อสารแจ้งเวียนข้อมูลทาง E-Mail, CMU e-Document และ ไลน์กลุ่มสื่อสารองค์กร MDRI</p> <p>(๑๔.๒) มีการรวบรวมกฎระเบียบ และข้อบังคับ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสถาบันฯ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ และใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน</p>
(๑๕) ส่วนงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการใช้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	(๑๕.๑) มีระบบการติดต่อสื่อสารภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบัน มีเว็บไซต์ที่สามารถเข้าถึงฐานข้อมูล เช่น ความเชี่ยวชาญของนักวิจัย บทความวิจัย กิจกรรมของสถาบันฯ และ e-service เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีระบบรับฟังเสียงลูกค้า (Voice of the Customer : VoC) แจ้งข้อร้องเรียน/ข้อเสนอแนะ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	(๑๕.๒) เลือกใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกอย่างเหมาะสมกับกลุ่มเป้าหมาย เข้าถึงง่าย และทันต่อเหตุการณ์ รวมถึงการปรับปรุงงานประชาสัมพันธ์ของสถาบันฯ ให้เป็นภารกิจเชิงรุกมากยิ่งขึ้น เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างทันทั่วถึงและชัดเจนด้วยระบบการสื่อสารแบบสองทาง
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล (องค์ประกอบที่ ๕) จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินผลระหว่างการทำงาน ประเมินผลเป็นรายครั้งหรือประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน - เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ - กรณีที่ผลการประเมิน (เห็นว่า) จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อส่วนงาน มีการรายงานฝ่ายบริหาร ผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา 	
(๑๖) ส่วนงานมีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๑๖) มีการติดตามผลการปฏิบัติงานของทุกงาน ในรูปแบบที่ประชุมคณะกรรมการบริหารประจำสถาบันฯ เดือนละ ๑ ครั้ง อีกทั้ง มีการรายงานผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน โดยใช้วงจร PDCA
(๑๗) ส่วนงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	<p>(๑๗.๑) มีการติดตามประเมินผลและมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารประจำสถาบันฯ ทราบ ทั้งนี้ หากมีกรณีที่ผลการดำเนินงานมีแนวโน้มไม่เป็นไปตามแผน คณะกรรมการบริหารประจำสถาบันฯ จะมีการติดตามเร่งรัด และให้แนวทางในการปรับปรุงพัฒนา เพื่อให้มีการแก้ไขอย่างทันกาล และมีการรายงานผลให้คณะกรรมการอำนวยการประจำสถาบันฯ ทราบ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>(๑๗.๒) มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สถาบันวิจัยพหุศาสตร์ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีการปฏิบัติงานที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม บรรลุวัตถุประสงค์ สอดคล้องกับภารกิจของส่วนงานและของมหาวิทยาลัย และช่วยลดหรือป้องกันความเสี่ยงจากการผิดพลาดและความเสียหายต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน ซึ่งจะนำแนวนโยบายด้านการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ที่ได้จัดทำไว้ มาปรับใช้ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดต่อองค์กรต่อไป



ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญา จตุรสิทธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่..... กันยายน ๒๕๖๗

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน งานบริหารงานวิจัย บริการวิชาการและวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานสถาบัน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดแล้ว เสร็จ/หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
ด้านงานบริหารงานวิจัย (ภารกิจด้านการบริหารจัดการ)	การประชาสัมพันธ์ทุนวิจัย แก่บุคลากรสถาบันวิจัย พหุศาสตร์	การประชาสัมพันธ์โดย การส่งลิงก์และไฟล์ไปยัง กลุ่มไลน์นักวิจัยของ สถาบันฯ	ระบบการควบคุม ภายในเพียงพอ บางส่วน	การรับส่งหรือแบ่งปัน ข้อมูลผ่านแอปพลิเคชัน ไลน์มักมีปัญหา ข้อมูลกระจัดกระจาย และไม่เป็นระบบ ทำให้ บางครั้งเกิดการตก หล่น และไม่สามารถ เรียกดูข้อมูลย้อนหลัง ได้ เนื่องจากไฟล์ เอกสารหมดอายุ	การพัฒนาระบบ ประชาสัมพันธ์ทุนวิจัยจะเป็น ระบบที่นำเสนอข้อมูลการ เปิดรับทุนวิจัยอย่างเป็นระบบ และเข้าใจง่าย โดยมีคุณสมบัติ ในการจัดการรายการทุนวิจัย เช่น ชื่อทุน แหล่งทุน รายละเอียดทุน ระยะเวลา เริ่มต้นและสิ้นสุดการรับสมัคร ข้อเสนอโครงการ นอกจากนี้ ระบบยังมีฟังก์ชันการแจ้ง เตือนอัตโนมัติผ่านกลุ่มไลน์ นักวิจัยโดยใช้ LINE Notify เพื่อให้บุคลากรได้รับข้อมูล อย่างทันท่วงที ทั้งนี้ รายละเอียดของทุนวิจัย ทั้งหมดจะถูกจัดเก็บลงใน ฐานข้อมูลที่สามารถสืบค้น ย้อนหลังได้อย่างสะดวก	30 กันยายน 2567 / หน่วยบริหาร งานวิจัยฯ	1. มีการจัดเก็บข้อมูล การประชาสัมพันธ์ ทุนวิจัยอย่าง ครบถ้วนและถูกต้อง 2. ระบบสามารถนำ ข้อมูลทุนวิจัยที่ จัดเก็บไว้มา ประชาสัมพันธ์ผ่าน กลุ่มไลน์นักวิจัยโดย อัตโนมัติ 3. ระบบสามารถ สืบค้นข้อมูลทุนวิจัย ย้อนหลังได้อย่าง สะดวก และไฟล์ที่ เกี่ยวข้องจะถูก จัดเก็บอย่าง ปลอดภัยในระบบ โดยไม่มีเอกสารหมดอายุ

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญาชัย จตุรสิทธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน งานบริหารงานวิจัย บริการวิชาการและวิเทศสัมพันธ์ สำนักงานสถาบัน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดแล้ว เสร็จ/หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
<p>ด้านงานบริหารงานวิจัย (ภารกิจด้านการบริหารจัดการ)</p>	<p>การมอบอำนาจและการ บริหารโครงการ หัวหน้า โครงการไม่ทราบ รายละเอียด กฎ ระเบียบ ที่ใช้ในการบริหาร โครงการแต่ละประเภท</p>	<p>หัวหน้าโครงการจัดทำ บันทึกข้อความขอมอบ อำนาจมายังงานบริหาร งานวิจัยฯ ตามประเภท ของโครงการ และมีการ ตรวจสอบความถูกต้อง โดยบุคลากรของหน่วย บริหารงานวิจัยและ วิเทศสัมพันธ์</p>	<p>ระบบการควบคุม ภายในเพียงพอ บางส่วน</p>	<p>- หัวหน้าโครงการยังไม่สามารถจำแนก ประเภทโครงการได้ ซึ่งมีผลต่อกฎ และ ระเบียบที่ใช้บริหาร โครงการ และการ นำส่งค่าบริหาร โครงการต่อ หน่วยงานต้นสังกัด - งบประมาณที่ได้รับ อนุมัติทุนมีการ เปลี่ยนแปลงจากที่ เคยเสนอขอ ส่งผล ให้เอกสารที่แจ้งเรื่อง การนำส่งค่าบริหาร โครงการครั้งแรกไม่ ถูกต้อง</p>	<p>- หน่วยบริหารงานวิจัยฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มการ ขอรับมอบอำนาจที่มีการ ระบุรายละเอียด กฎ ระเบียบที่ใช้ตามประเภท โครงการ เพื่อให้หัวหน้า โครงการรับทราบตั้งแต่ ต้น - หน่วยบริหารงานวิจัยฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มการ ขอบริหารโครงการ พร้อมทั้งให้มีการแนบ เอกสารที่แจ้งเรื่องการ นำส่งค่าบริหารโครงการ ใหม่ทุกครั้งหลังจากได้รับ อนุมัติทุน</p>	<p>30 กันยายน 2567 / หน่วยบริหาร งานวิจัยฯ</p>	<p>1. หัวหน้าโครงการ รับทราบประเภท โครงการ กฎ และ ระเบียบที่ใช้บริหาร โครงการ และการ นำส่งค่าบริหาร โครงการได้อย่าง ถูกต้อง 2. หน่วยบริหาร งานวิจัยฯ ได้รับ ข้อมูลและเอกสาร เรื่องการนำส่งค่า บริหารโครงการได้ อย่างถูกต้อง ช่วยลด ขั้นตอน และ ระยะเวลาในการ ดำเนินงาน</p>

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญา จตุรสิทธิ์ธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย สถาบันวิจัยพหุศาสตร์

แบบ ปค.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน งานการเงิน การคลังและพัสดุ สำนักงานสถาบัน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดแล้ว เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
การยืมเงินทตรงจ่ายของ โครงการ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ดำเนินงานด้านลูกหนี้ มี ประสิทธิภาพและตรงตาม วัตถุประสงค์ของการยืม และ สอดคล้องกับผลการดำเนินงาน ของโครงการ	ลูกหนี้เงินยืมทตรงจ่าย โครงการค้างชำระ เกิน กำหนดระยะเวลาเกิน เกิน 3 เดือน	มีการติดตามลูกหนี้เงิน ยืมทตรงจ่ายค้างชำระ เกินกำหนดระยะเวลา ติดตามด้วย วาจาและทำหนังสือเป็น ลายลักษณ์อักษร	ระบบการควบคุม ภายในเพียงพอ	ลูกหนี้โครงการค้าง นานเกินระยะเวลาที่ กำหนด	มีการติดตามและกำชับ เจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบ ลูกหนี้เงินยืมทตรงจ่ายเกิน กำหนดระยะเวลาโดย การจัดทำหนังสือติดตาม ลูกหนี้เงินยืมทตรงจ่ายเป็น ประจำ	30 กันยายน 2567 งานการเงิน การคลังและ พัสดุ	- มีการติดตามลูกหนี้ด้วย วาจา เป็นประจำทุก เดือน - จัดทำหนังสือเป็นลาย ลักษณ์อักษรในการ ติดตามลูกหนี้เงินยืมท ตรงจ่ายเป็นประจำ รอบ 3 เดือน และ รอบ 6 เดือน และก่อนสิ้น ปีงบประมาณ -ให้خذใช้เงินยืมครั้งก่อน ไม่น้อยกว่า 70% และ ให้ยืมเงินครั้งต่อไปได้
เอกสารการดำเนินงานโครงการ (ไม่ผ่านสถาบันฯ) วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ดำเนินงานของโครงการที่นำ โครงการไปบริหารจัดการเอง ปฏิบัติตามกฎระเบียบและแนว ปฏิบัติอื่นที่เกี่ยวข้อง ให้มีความ ถูกต้องครบถ้วน	โครงการที่ดำเนินงาน บริหารโครงการเอง โดย ไม่ผ่านสถาบันฯ โดย เจ้าหน้าที่โครงการไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญใน ด้านกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ทำให้เอกสาร การเบิกจ่ายเกิด ข้อผิดพลาด	-จัดทำแนวปฏิบัติ คู่มือ ด้านเอกสารการเบิก จ่ายเงินของโครงการแต่ ละประเภท ตาม กฎระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	ระบบการควบคุม ภายในเพียงพอ	การดำเนินงานโดย หัวหน้าโครงการ เจ้าหน้าที่โครงการ ทำให้เกิดความ เข้าใจคลาดเคลื่อน ตามกฎระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง	-มีการติดตามการ ดำเนินงานโครงการที่บริหาร โครงการเอง โดยให้ คำปรึกษา ให้คำแนะนำ เพื่อให้ปฏิบัติตาม กฎระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง ลดการเกิด ข้อผิดพลาด -รวบรวมกฎระเบียบและ แนวปฏิบัติอื่นที่มีอยู่เดิมและ ที่แก้ไขปรับปรุง	30 กันยายน 2567 งานการเงิน การคลังและ พัสดุ	-แจ้งแนวปฏิบัติตามคู่มือ แก่เจ้าหน้าที่โครงการใน การจัดทำเอกสาร เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องตามกฎระเบียบ -ให้เจ้าหน้าที่โครงการนำ เอกสารการเบิกจ่ายมาให้ สถาบันฯ ตรวจสอบก่อน ปิดโครงการ หากเกิด ข้อผิดพลาดจะได้แก้ไขได้ ทันเวลา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดแล้ว เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
<p>ซักซ้อมความเข้าใจใน กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องให้แก่ เจ้าหน้าที่โครงการ หัวหน้า โครงการ</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อช่วยลดความ เสี่ยงของการไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>โครงการที่ดำเนินงาน บริหารโครงการเอง โดย ไม่ผ่านสถาบันฯ โดย เจ้าหน้าที่โครงการไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญใน ด้านกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง ทำให้เอกสาร การเบิกจ่ายเกิด ข้อผิดพลาด</p>	<p>จัดทำแนวปฏิบัติ คู่มือ ด้านเอกสารการเบิก จ่ายเงินของโครงการแต่ ละประเภท ตาม กฎระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ระบบการควบคุม ภายในเพียงพอ</p>	<p>การดำเนินงานโดย เจ้าหน้าที่โครงการ ทำให้เกิดความ เข้าใจคลาดเคลื่อน ตามกฎระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>จัดกิจกรรมเพื่อซักซ้อม ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดซื้อจัดจ้าง ของโครงการ บริการวิชาการและ โครงการวิจัยให้กับหัวหน้า โครงการ เจ้าหน้าที่โครงการ รวมไปถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง</p>	<p>ไตรมาสที่ 2 งานบริหาร งานวิจัย, งาน บริหารทั่วไป และงาน การเงิน การ คลังและพัสดุ</p>	<p>- มีการจัดกิจกรรม เสริมสร้างศักยภาพ บุคลากรด้านการวิจัย และสนับสนุนการวิจัย เพื่อตอบโจทย์ความ ต้องการของประเทศ (Capacity Building) หัวข้อ “การบริหาร จัดการโครงการวิจัยและ โครงการบริการวิชาการ อย่างมืออาชีพ”</p>

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญา จตุรสีทธา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดแล้วเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
<p>การจัดซื้อจัดจ้างตาม พรบ. 60 (การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่เกี่ยวข้องกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการที่มีวงเงินการจัดซื้อจัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน 10.000 บาท โดยวิธีเฉพาะเจาะจง) วัตถุประสงค์ : เพื่อความถูกต้อง สะดวก รวดเร็ว ลดขั้นตอนการดำเนินการและมีแนวทางปฏิบัติเดียวกัน</p>	<p>การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุตามขั้นตอนปกติ จะมีขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง หลายขั้นตอน ใช้ระยะเวลาดำเนินการนาน ไม่ทันต่อความต้องการใช้พัสดุ จึงทำให้ผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างบางครั้งจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณีจำเป็นเร่งด่วน ข้อ 79 วรรคสองแทน</p>	<p>แนะนำให้ผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุปฏิบัติตามหนังสือที่ กค(กวจ) 0405.2/ว119 ลงวันที่ 7 มีนาคม 2561 เรื่อง แนวปฏิบัติในการบริหารงาน ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมของหน่วยงานของรัฐ และปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ พ.ศ. 2560 ข้อ 79 วรรคสอง (การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณีจำเป็นเร่งด่วน)</p>	<p>ระบบการควบคุมภายในเพียงพอ บางส่วน</p>	<p>ผู้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุบางครั้งยังคงจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณีจำเป็นเร่งด่วน ข้อ 79 วรรคสอง ซึ่งสามารถดำเนินการไปก่อนแล้วรายงาน ต่อผู้อำนวยการฯ ภายหลังได้ และส่วนใหญ่ดำเนินการโดยไม่ครบองค์ประกอบ ทั้ง 3 ข้อ คือ (1) เป็นกรณีจำเป็นและเร่งด่วน (2) เกิดขึ้นโดยไม่ได้คาดหมายไว้ก่อน (3) ไม่อาจดำเนินการตามปกติได้ทันที</p>	<p>1. จัดทำแนวทางปฏิบัติ ดังนี้ 1.1 การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ ที่เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการที่มีวงเงินการจัดซื้อจัดจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน 10.000 บาท ตามหนังสือที่ กค(กวจ) 0405.2/ว119 ลงวันที่ 7 มีนาคม 2561 1.2 การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง กรณีจำเป็นเร่งด่วน ข้อ 79 วรรคสอง 2. ให้คำแนะนำแนวทางปฏิบัติแก่ผู้จัดซื้อจัดจ้างพัสดุ 3. เผยแพร่แนวทางปฏิบัติในระบบสารสนเทศ</p>	<p>30 กันยายน 2567 หน่วยพัสดุ งานการเงิน การคลังและพัสดุ</p>	<p>การขอจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ มีความถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ สะดวก รวดเร็ว ลดขั้นตอนการดำเนินการและมีแนวทางปฏิบัติเดียวกัน</p>

ลายมือชื่อ.....

(ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญาชัย จตุรสิทธา)


ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย สถาบันวิจัยพหุศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน งานบริหารทั่วไป สำนักงานสถาบัน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

แบบ ปค.5

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดแล้วเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
การเกิดอัคคีภัย วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการป้องกันการ การสูญเสียทรัพย์สินของราชการ อันเกิดจากอัคคีภัย	อุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้า เกิดความ เสียหาย	1. ทำการตรวจสอบและปรับปรุง ระบบไฟฟ้าอาคารสถาบันฯ โดยมีการเปลี่ยน / ติดตั้งสาย ปลั๊กไฟ เบรกเกอร์ไฟ ให้มีการ ใช้งานอย่างปลอดภัยและได้ มาตรฐาน 2. ถังดับเพลิงในอาคารสถาบันฯ อย่างต่อเนื่อง 3. ตรวจสอบติดตั้งต้นไม้ส่วนที่ใกล้ อาคารและแนวสายไฟฟ้า เพื่อ ลดความเสี่ยงอันตรายที่อาจจะ เกิดขึ้น	ระบบการ ควบคุม ภายใน เพียงพอ	ในช่วงเวลาที่เกิดฝนลม กระโชกแรง ช่วงเกิด พายุ บริเวณจุดหม้อ แปลง ที่มีต้นไม้ปกคลุม หนาแน่น และตามแนว ถนนที่มีสายไฟตัดผ่าน อาจจะมีกิ่งไม้ตกใส่ขั้ว สายไฟหม้อแปลงใหญ่ ทำให้เกิดการช็อตได้	ทำการสำรวจตรวจตราจุด ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยง เป็นประจำทุกสัปดาห์ เพื่อป้องกันอันตรายที่ อาจจะเกิดขึ้นได้	30 กันยายน 2567 หน่วยอาคาร สถานที่และ ยานพาหนะ งาน บริหารทั่วไป	- ทำการสำรวจและตรวจเช็ค อุปกรณ์สายไฟ เบรกเกอร์ไฟ เป็นประจำทุก 3 เดือน - ทำการสำรวจตรวจสอบต้นไม้ กิ่งไม้เป็นประจำทุกปี และ ติดต่อประสานงานขอความ อนุเคราะห์ให้กองอาคาร สถานที่ มหาวิทยาลัย มาตัด แต่งกิ่งไม้บริเวณแนวสายไฟ เป็นจุดอันตรายต่อบุคคลและ ทรัพย์สิน
มลภาวะเป็นพิษ วัตถุประสงค์ : เพื่อเป็นการป้องกันการ เกิดโรคทางเดินหายใจจากฝุ่น ละอองขนาดเล็ก PM2.5	เกิดผลกระทบ ต่อระบบ ทางเดินหายใจ ในการ ปฏิบัติงานของ บุคลากร	1. ติดตั้งเครื่องฟอกอากาศ 2. ติดตั้งเครื่องปรับอากาศใน สำนักงาน 3. จัดสถานที่สำหรับปลอดฝุ่น	ระบบการ ควบคุม ภายใน เพียงพอ	ช่วงฤดูร้อนจะทำให้มี หมอกควันละอองฝุ่น PM2.5 อยู่เป็นจำนวนมาก มาสามารถควบคุม จากแหล่งภายนอกได้	- ให้บุคลากรปฏิบัติตาม นโยบายและมาตรการ ป้องกันอย่างเคร่งครัด ของมหาวิทยาลัย - ให้บุคลากรสวมใส่ หน้ากากอนามัย - เปิดเครื่องฟอกอากาศ และเครื่องปรับอากาศ	30 กันยายน 2567 หน่วยอาคาร สถานที่และ ยานพาหนะ งาน บริหารทั่วไป	- ทำความสะอาดเครื่องฟอก อากาศและล้าง เครื่องปรับอากาศเป็นประจำ ทุกปี ในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ - มีนาคม


 ลายมือชื่อ.....
 (ศาสตราจารย์เกียรติคุณ ดร.สัญญาชัย จตุรสิทธิ์ธา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยพหุศาสตร์
 วันที่.....เดือน.....พ.ศ.