

คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความ เสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk				
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

1.ศึกษาเกณฑ์สภาการพยาบาล																		
2.จัดทำรูปเล่มรายงานการประเมินตนเองเพื่อส่งสภาการพยาบาล	ไม่สามารถส่งรายงานการประเมินตนเองไปยังสภาการพยาบาลได้ทันตามกำหนด	- ส่งรายงานการประเมินตนเองไม่ทันตามกำหนด - จำนวนอาจารย์ที่สอนไม่ครบตามเกณฑ์ที่สภาการพยาบาลกำหนด	ลดความเสี่ยง	- จัดทำแผนการทำงาน การประเมินตนเองส่งสภาการพยาบาล-กำหนดผู้รับผิดชอบและวันแล้วเสร็จ และจัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน	กย 65	กค 65	- ศึกษาเกณฑ์การรายงานการประเมินตนเองฉบับใหม่ล่าสุด ไปยังสภาการพยาบาล	หลัก : คณบดี-รองคณบดี-รัตนา-รอง : บุคลากรทุกคน	6	2	3	6	ปานกลาง	รายงานการประเมินตนเองแล้วเสร็จอย่างน้อย	ร้อยละ	80	80.00	
			ลดความเสี่ยง	- จัดทำร่าง sar	มีย 65	ระหว่างทำ	จัดทำร่าง sar เสร็จตามเป้าหมาย	วารุณี ผ่องแผ้ว										

[illegible]

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความ เสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
					กำหนด เสร็จ	เสร็จ/ ระหว่าง/ ไม่ได้ทำ				โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
					(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจด้านบริการวิชาการ - ไม่จัดจัดทำควบคุมภายในในพันธกิจนี้ เนื่องจากเป็นคณะจัดตั้งใหม่ รวมทั้งทางคณะได้วางแผนในการจัดทำหลักสูตรอบรมประกาศนียบัตรในปี งบประมาณ.65 และจะสามารถจัดทำโครงการได้ในปี งบประมาณ. 66 นอกจากนี้ทางคณะได้ดำเนินการขอแหล่งทุนทั้งภายในและภายนอกเพื่อมาจัดทำโครงการบริการวิชาการ ในปี งบประมาณ.66 รวมทั้งในปี งบประมาณ.65 ทางคณะมีกิจกรรมบริการวิชาการเป็นจำนวนมาก เช่น การให้บริการศูนย์พักคอยของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ แก่ผู้ติดเชื้อโควิด ร่วมกับ โรงพยาบาลสันทราย และทำการตรวจคัดกรองเชื้อโควิด 19 โดยใช้ ATK																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) เพื่อขยายบริการวิชาการ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ และความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ																	
งาน :																	
กระบวนงาน /ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม) ด้านการดำเนินงาน																	
พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม - ไม่มีความเสี่ยง - ขอไม่ทำเนื่องจากเป็นคณะใหม่ และทางคณะได้เข้าไปมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของมหาวิทยาลัยในทุกกิจกรรม ในส่วนของคณะ ได้มีการกำหนดนโยบายการแต่งกายชุดพื้นเมืองทุกวันศุกร์ บุคลากรทุกท่านได้ดำเนินการตามนโยบายของคณะทุกครั้ง																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) 5. เพื่อทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและสิ่งแวดล้อม																	
งาน :																	
กระบวนงาน /ขั้นตอน :																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม)																	

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความ เสี่ยง	สถานะการ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล กระทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ																	
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน																	
งาน : การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุลคณะ																	
กระบวนการงาน /ขั้นตอน : ขออนุมัติจัดซื้อ																	
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม) : ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ																	
1. สำนักรวบรวมความต้องการ พัสดุ																	
2. ติดต่อร้านค้าและขอ ใบเสนอราคา																	
3. ขออนุมัติจัดซื้อ	ไม่สามารถขออนุมัติจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุลคณะได้ตาม ระเบียบ	- เป็นคณะใหม่ ทาง ม.ยัง ไม่ได้จัดสรรตำแหน่งนี้ ให้กับคณะ	ลด ความ เสี่ยง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้มี รับผิดชอบงานพัสดุของคณะ	ธค 64	√ 11 ตค 64	- จัดทำหนังสือขอความอนุเคราะห์เจ้าหน้าที่จาก ส่วนกลางมหาวิทยาลัยมาช่วยปฏิบัติงานของคณะ - มีคำสั่ง ม.แม่โจ้ ที่ 1285/2565 ลงวันที่ 11 ตค 65 ได้แต่งตั้ง นายวันนิวัฒน์ เรืองพรวิสุทธิ ปฏิบัติ หน้าที่การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุก่อนหน้าที่หนึ่ง	นางรัตนา กันติโรจน์	6	1	1	1	ต่ำ	- สามารถ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างพัสดุลคณะ ได้ตามระเบียบ	ได้/ ไม่ได้	ได้	ได้
4. สั่งซื้อพัสดุ แจ้งร้านค้า ส่งของ																	
5. ตรวจรับพัสดุ																	
6. ส่งการเงินตั้งเบิก จ่ายเงิน																	

รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565
คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 80/ 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80/ 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ 80

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การ ปฏิบัติงาน	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความ เสี่ยง	วิธีการ จัดการ risk	ชื่อโครงการ/กิจกรรมลดความ เสี่ยง	สถานการณ์ ดำเนินงาน		ผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง		ประเมิน risk หลังทำกิจกรรมเสร็จ					ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					แผน	ผล	ผลการดำเนินงาน/ปัญหาอุปสรรค/การแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ	คะแนน risk ที่ยอมรับ ได้	ผลหลังจากดำเนินงาน				ตัวชี้วัด	เป้าหมาย ปี 65		
										โอกาส ที่จะ เกิด	ผล ทบ	คะแนน risk	ระดับ risk		หน่วย นับ	แผน	ผล
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)

สรุปผลการดำเนินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565 รอบ 12 เดือน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

1.กิจกรรมลดความเสี่ยงมีทั้งหมด	2	กิจกรรม	มีผลการดำเนินงานดังนี้
1.1 กิจกรรมดำเนินการแล้วเสร็จ จำนวน	2	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
1.2 กิจกรรมยังอยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวน	0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
1.3 กิจกรรมไม่ได้จัดทำ/ยังไม่ได้ดำเนินการ จำนวน	0	กิจกรรม คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
2.ประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงมีทั้งหมดจำนวน	2	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
2.1 ความเสี่ยงลดลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อเทียบคะแนนที่ประเมินไว้ก่อนดำเนินการ	2	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
2.2 ความเสี่ยงไม่ลดลงและยังคงมีอยู่ เมื่อเทียบกับคะแนนที่ประเมินไว้ในแผน	0	ประเด็น คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00
3. ตัวชี้วัดประเด็นความเสี่ยงของแผนบริหารจัดการความเสี่ยง มีทั้งหมด	2	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	มีผลการดำเนินงานดังนี้
3.1 ตัวชี้วัดที่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด	2	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3.2 ตัวชี้วัดที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนที่กำหนด	0	ตัวชี้วัด คิดเป็นอัตราร้อยละ	0.00

ทั้งนี้ หน่วยงานมีตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนบริหารความเสี่ยง ในภาพรวม ดังนี้ (copy ร้อยละมาจากหัวตาราง)

1. ดำเนินกิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	2	กิจกรรม	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	2	ประเด็น	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00
3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI ร้อยละ	80	ผลการดำเนินงาน	2	ตัวชี้วัด	คิดเป็นอัตราร้อยละ	100.00


(อาจารย์มาลี ล้วนแก้ว)
คณบดีคณะพยาบาลศาสตร์

คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ปก.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/พันธกิจ/ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)							
พันธกิจด้านการเรียนการสอน													
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) 1. เพื่อผลิตบัณฑิตที่มีความรู้ความสามารถในวิชาการและวิชาชีพ													
งาน : ประกันคุณภาพการศึกษาระดับหลักสูตร													
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ													
1.ศึกษาเกณฑ์สภาการพยาบาล													
2.จัดทำรูปเล่มรายงานการประเมินตนเองเพื่อส่งสภาการพยาบาล	ไม่สามารถส่งรายงานการประเมินตนเองไปยังสภาการพยาบาลได้ทันตามกำหนด	- จัดทำแผนการทำรายงานการประเมินตนเองส่งสภาการพยาบาล-กำหนดผู้รับผิดชอบและวันแล้วเสร็จ และจัดประชุมติดตามผลการดำเนินงาน - จัดทำร่าง sar	ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วสามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	-	-						
พันธกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม													
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) เพื่อสร้างและพัฒนานวัตกรรมและองค์ความรู้ในสาขาวิชาพยาบาลศาสตร์เพื่อการเรียนรู้และ ถ่ายทอดเทคโนโลยีแก่สังคม													
งาน :													
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :													
พันธกิจด้านบริการวิชาการ	- ไม่ดำเนินการ -												
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) เพื่อขยายบริการวิชาการ ส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตของคนทุกระดับ และความร่วมมือในระดับประเทศและนานาชาติ													
งาน :													
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :													
พันธกิจด้านทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	- ไม่ดำเนินการ -												
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) 5. เพื่อทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมของชาติและสิ่งแวดล้อม													
งาน :													
กระบวนการงาน /ขั้นตอน :													

คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ปก.5

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2565 (30 กันยายน 2565)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง/พันธกิจ/ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่ สำคัญของหน่วยงาน/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (ขั้นตอนการปฏิบัติงาน/กิจกรรมที่ต้องจัดวางการควบคุม)	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	ผู้รับผิดชอบ	กำหนดเสร็จ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	
พันธกิจด้านการบริหารจัดการ							
วัตถุประสงค์ : (ตามพันธกิจ) เพื่อสร้างและพัฒนาระบบบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใสในการบริหารงาน							
งาน : การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุคณะ							
กระบวนการงาน / ขั้นตอน : ขออนุมัติจัดซื้อ							
วัตถุประสงค์ : (การควบคุม) :							
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ศักดิ์บัญชา							
1. สำรวจความต้องการพัสดุ							
2. ติดต่อร้านค้าและขอใบเสนอราคา							
3. ขออนุมัติจัดซื้อ	ไม่สามารถขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ คณะได้ตามระเบียบ	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้รับผิดชอบงานพัสดุของคณะ	ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว สามารถลดความเสี่ยงได้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้				
4. สั่งซื้อพัสดุ แจ้งร้านค้าส่งของ							
5. ตรวจรับพัสดุ							
6. ส่งการเงินตั้งเบิกจ่ายเงิน							



(อาจารย์มาลี ล้วนแก้ว)

รักษาการแทนคณบดีคณะพยาบาลศาสตร์

30-ก.ย.-65

ชื่อหน่วยงาน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ)	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมของคณะมีความเหมาะสม และมีส่วนช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร การมอบหมายหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการกำหนดหลักเกณฑ์พิจารณาความดีความชอบในการเลื่อนขั้นเงินเดือนอย่างชัดเจนและเป็นไปอย่างเปิดเผย รวมทั้งมีช่องทางติดต่อสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับบุคลากรและมีช่องทางรับฟังข้อร้องเรียนจากประชาชน
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	
๒. การประเมินความเสี่ยง (๕ หลักการ)	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	คณะมีการกำหนด ปรัชญา วิสัยทัศน์ แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนกลยุทธ์ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว แผนปฏิบัติงานประจำปี โครงการ และงบประมาณไว้อย่างชัดเจน คณะได้มีการประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของคณะ พร้อมทั้งได้กำหนดวิธีการในการจัดการความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบ และระยะแล้วเสร็จของกิจกรรม
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์	
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	
๓. กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ)	
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงใน การบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	คณะมีนโยบายและวิธีการในการปฏิบัติที่มั่นใจได้ว่า ผู้รับผิดชอบจะดำเนินการตามกิจกรรมที่กำหนดขึ้น โดยกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดเพื่อลดความเสี่ยง รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นและดำเนินการด้วยความระมัดระวังเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์
๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ)	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	คณะ ได้ใช้สารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ในการบริหารจัดการ การนำข้อมูลสารสนเทศที่เหมาะสม ถูกต้อง ครบถ้วน ครบถ้วน สนับสนุนการปฏิบัติงาน ตรงกับความต้องการของผู้ใช้ เกิดความคล่องตัว มีช่องทางการติดต่อสื่อสารระหว่างภายใน ภายนอกคณะ มีการเผยแพร่ผลการดำเนินงานและกิจกรรมของมหาวิทยาลัยผ่านทาง website Facebook ทางสถานีวิทยุ
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการทำงานปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	

๕. กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ)	
๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	คณะมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ๓ ครั้งต่อปี คือ รอบ ๖ เดือน ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน จากผู้รับผิดชอบ โดยแบบรายงานที่กำหนดขึ้นได้มีการประเมินผลการดำเนินงานในรอบที่ผ่านมา และหากกิจกรรมใดที่ดำเนินการแล้วไม่สามารถลดความเสี่ยงได้ ได้มีการระบุวิธีการปรับปรุงการควบคุมไว้ในแบบรายงานดังกล่าว พร้อมทั้งสรุปผลการดำเนินงานและนำเสนอต่อที่ประชุมที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ นักตรวจสอบภายในได้มีการสอบทานการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย และมีการรายงานผลการสอบทานและข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร เพื่อรับทราบและสั่งการให้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	
ผลการประเมินโดยรวม มหาวิทยาลัยมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์	

อ.ล. ล้วนแก้ว

(อาจารย์มาลี ล้วนแก้ว)

รักษาการแทนคณบดีคณะพยาบาลศาสตร์

30-ก.ย.-65