

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ส่วนงาน สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

สำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2566 ด้วยวิธีการที่ส่วนงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของส่วนงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร เห็นว่า การควบคุมภายในของส่วนงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1 ผลงานวิจัยของมหาวิทยาลัยไม่สามารถก่อให้เกิดผลลัพธ์และผลกระทบตามเป้าหมายตัวชี้วัดของโครงการ ซึ่งอาจส่งผลทำให้มหาวิทยาลัยได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง
 - 1.2 โครงการบริการวิชาการไม่สามารถดำเนินงานตามแผนการดำเนินงาน
 - 1.3 การจัดทำรายงานฉบับสมบูรณ์ไม่แล้วเสร็จทันตามกำหนดเวลา
 - 1.4 จัดส่งรายงานไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 สนับสนุนและผลักดันการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ (RU) ได้แก่ 1. พัฒนา Product Champion จากผลงานวิจัย 2. นำผลงานไปใช้ประโยชน์ใน 4 มิติ และรายงานผลในระบบ erp / NRIIS 3. สนับสนุนการขอทุนการนำผลงานวิจัยและนวัตกรรมไปใช้ประโยชน์ (Research Utilization; Ru) จากหน่วยบริหารและจัดการทุน (PMU)
 - 2.2 เพิ่มมาตรการติดตามโดยใช้อนุกรรมการขับเคลื่อนงานบริการวิชาการ
 - 2.3 จัดเวทีให้นำเสนอความสำเร็จของโครงการ
 - 2.4 1. จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ครั้งที่ 1 เพื่อกำหนดระยะเวลาการสำรวจพัสดุ และจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบพัสดุ 2. จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ครั้งที่ 2 เพื่อติดตามรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ก่อนครบกำหนดระยะเวลาจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบไปยังมหาวิทยาลัย (ภายใน 30 วันทำการนับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้น) 3. เมื่อคณะกรรมการรายงานผลการตรวจสอบพัสดุไปยังมหาวิทยาลัยแล้ว ให้เจ้าหน้าที่พัสดุดำเนินการจัดส่งสำเนารายงานผลไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภายใน 7 วันทำการหลังจากมหาวิทยาลัยรับทราบรายงานฯ



(รองศาสตราจารย์ ดร. อภินันท์ สุวรรณรักษ์)
ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและส่งเสริมวิชาการการเกษตร
วันที่ 31 ตุลาคม 2566