

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ส่วนงาน ศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

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

จากผลการประเมินดังกล่าวศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ เห็นว่า การควบคุมภายในของส่วนงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1 ไฟฟ้าดับ/ตก
 - 1.2 เมื่อเกิดไฟป่าระดับใหญ่ หน่วยงานไม่สามารถดับเองได้
 - 1.3 การเกิดโรคระบาดตามฤดูกาล
 - 1.4 เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยไม่เพียงพอ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 แจ้งไปยังหน่วยที่เกี่ยวข้อง
 - 2.2 จัดหน่วยประสานงานกรณีเกิดไฟป่าระดับใหญ่
 - 2.3 ตรวจสอบสภาพแวดล้อม ให้อยู่ในระดับที่ไม่เหมาะสมแก่การเกิดโรค
 - 2.4 แจ้งเรื่องไปยังหน่วยที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการจัดเจ้าหน้าที่หน่วยรักษาความปลอดภัยให้เพียงพอ



(ศาสตราจารย์ ดร. อานันท์ ตันโซ)

ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยและพัฒนาเกษตรธรรมชาติ/หัวหน้าสถานีวิทยุมหาวิทยาลัย
แม่โจ้

วันที่ 27 ตุลาคม 2566