

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ส่วนงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

มหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2566 ด้วยวิธีการที่ส่วนงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของส่วนงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ เห็นว่า การควบคุมภายในของส่วนงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1 ร้อยละของนักศึกษาที่ผ่านการสอบวัดมาตรฐานด้านภาษาอังกฤษยังไม่เป็นไปตามตามเป้า
 - 1.2 การใช้เงินไม่เป็นไปตามกรอบของปีงบประมาณ นั้น ๆ
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 เพิ่มกระบวนการคัดเลือกนักศึกษาที่สนใจในการเข้าร่วมการทดสอบ
 - 2.2 -สร้างความรู้ความเข้าใจในการจัดทำเอกสารให้ถูกต้องและเป็นไปตามกฎระเบียบ โดยกำหนดให้มีกิจกรรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในช่วงต้น ๆ ปีงบประมาณ -ขอขยาย/กั้นเงินเหลือในปี

(อาจารย์ ดร. ศุกรี อยู่สุข)
คณบดีมหาวิทยาลัยแม่โจ้ - แพร่ เฉลิมพระเกียรติ
วันที่ 25 ตุลาคม 2566