

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
ส่วนงาน วิทยาลัยพลังงานทดแทน

เรียน คณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

วิทยาลัยพลังงานทดแทน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ.2566 ด้วยวิธีการที่ส่วนงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของส่วนงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าววิทยาลัยพลังงานทดแทน เห็นว่า การควบคุมภายในของส่วนงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัยแม่โจ้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1 อุปกรณ์ในห้องปฏิบัติการชำรุด และสูญหาย
 - 1.2 นักศึกษาไม่ปฏิบัติตามประกาศมหาวิทยาลัยแม่โจ้เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการให้ทุนสนับสนุนการศึกษา ระดับบัณฑิตศึกษา ลงวันที่ 15 พ.ค. 66
 - 1.3 ด้านการสื่อสารสำหรับการเรียนการสอน (อาจารย์ไม่เปิดเอกสารทำให้รับข้อมูลตกหล่น)
2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 ให้บุคลากรควบคุมดูแลในห้องปฏิบัติการ ตรวจสอบรายละเอียดให้ชัดเจน พร้อมกับเซ็นคำขอใช้ห้องปฏิบัติการ และเบิกกุญแจห้อง ตามวันเวลาที่วิทยาลัยฯกำหนด เพื่อความเป็นระเบียบในการใช้ห้องปฏิบัติการและตรวจสอบความเสียหายได้
 - 2.2 จัดทำระบบรายงานผลการศึกษาแบบออนไลน์ พร้อมแนวปฏิบัติและกระบวนการเบิกจ่ายเงินทุนการศึกษา
 - 2.3 เพิ่มช่องทางการสื่อสาร เช่น ไลน์ Inbox โทรศัพท์แจ้งเป็นการส่วนตัว

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. นิกราน หอมดวง)
คณบดีวิทยาลัยพลังงานทดแทน
วันที่ 25 ตุลาคม 2566