แผนการดำเนินงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

การดำเนินงาน/กิจกรรม/โครงการ	ปีงบประมาณ พศ. 2568												2569		
	ตค. 67	พย. 67	ธค. 67	มค. 68	กพ. 68	มีค. 68	เมย. 68	พค. 68	มิย. 68	กค. 68	สค. 68	กย. 68	ตค. 68	พย. 68	ธค. 68
(ตค.67- มีค.67)															
■ ระดับมหาวิทยาลัย ■ ติดตามผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน จากผู้รับผิดชอบ ประจำปีงบประมาณ 2567 ■ วิเคราะห์และจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568															
■ ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน ■ ติดตามผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567 (ผ่านระบบ (ICS) Internal Control System MJU) ■ กำกับ ติดตามการวิเคราะห์และจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 (ผ่านระบบ (ICS) Internal Control System MJU)															
■ จัดประชุมคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง - รายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567 ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน - รายงานรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงานหน่วยงาน (28 ส่วนงาน)															

- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ 2567 1) หนังสือรับรองการจัดวางควบคุมภายใน (แบบ ปค.1) 2) รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) 3) รายงานประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เสนอพิจารณา															
▪ นำเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 และรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และรายงานต่อกระทรวงเจ้าสังกัด (สป.อว.) และผู้กำกับดูแล (สภามหาวิทยาลัย) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด															
▪ ดำเนินการกรอกข้อมูลการจัดวางการควบคุมภายใน ในระบบ (ICS) Internal Control System MJU															
▪ ถ่ายทอด/แจ้งเวียนการจัดวางควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัยสู่ส่วนงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติจริง															
(เมย.68- กย.68)															
▪ ติดตามผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย (รอบ 6 เดือน) จากผู้รับผิดชอบ พร้อมสรุปผล วิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค แนวทางไข และประสิทธิภาพประสิทธิผลของมาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง ในแต่ละประเด็น ▪ กำกับติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน (รอบ 6 เดือน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (28 ส่วนงาน/หน่วยงาน) (ผ่านระบบ (ICS) Internal Control System MJU)															

▪ จัดประชุมคณะกรรมการการควบคุมภายใน (รอบ 6 เดือน) - รายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (28 ส่วนงาน) - เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย															
▪ ติดตามผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย (รอบ 12 เดือน) จากผู้รับผิดชอบ พร้อมสรุปผล วิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค แนวทางไข และประสิทธิภาพประสิทธิผลของมาตรการ/กิจกรรมลดความเสี่ยง ในแต่ละประเด็นที่มีนัยสำคัญ ▪ กำกับติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน (รอบ 12 เดือน) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (28 ส่วนงาน/หน่วยงาน) (ผ่านระบบ (ICS) Internal Control System MJU)															
(ตค.68 - ธค.69) ปีงบประมาณ 2569															
▪ จัดประชุมคณะกรรมการการควบคุมภายใน (รอบ 12 เดือน) - รายงานผลการดำเนินงานตามการจัดวางการควบคุมภายใน ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงาน/หน่วยงาน (28 ส่วนงาน) ประจำปีงบประมาณ 2568															
- รายงานการรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2569 ระดับมหาวิทยาลัย และระดับส่วนงานหน่วยงาน (28 ส่วนงาน) - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 1) หนังสือรับรองการจัดวางควบคุมภายใน (แบบ ปค.1) 2) รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5)															

3) รายงานประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เสนอพิจารณา															
▪ นำเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยแม่โจ้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 และรับรองการจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ต่อคณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย และรายงานต่อกระทรวงเจ้าสังกัด (สป.อว.) และผู้กำกับดูแล (สภามหาวิทยาลัย) ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด														

➢ **มหาวิทยาลัยกำหนดให้มีการรายงานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของก**ารควบคุมภายใน **ต่อคณะกรรมการการควบคุมภายใน 2 ครั้งต่อปี** **รอบ 6 และ 12 เดือน ดังนี้**

- ✓ **ครั้งที่ 1** เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนตุลาคม-มีนาคม และจัดส่งรายงานภายในเดือน**เมษายน**
- ✓ **ครั้งที่ 2** เป็นการติดตามผลการดำเนินงานตั้งแต่เดือนเมษายน – กันยายน และจัดส่งรายงานภายในเดือนตุลาคม
- ✓ **และวิเคราะห์การจัดวางการควบคุมภายในของปีงบประมาณถัดไป**
- ✓ **(ผ่านระบบ (ICS) Internal Control System MJU) เท่านั่น**