

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 1 กรณีไม่พบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

30 . . 2548 : . . 2544 6
1 . . 2547
. . 2544

2547 30 . . 2548 1 . .

.....
.....
...../...../.....

ชื่อหน่วยงาน คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2548

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | มี/ใช่ (2) | ไม่มี/ ไม่ใช่ (3) | คำอธิบายเพิ่มเติม (4) |
|--|---------------|-------------------------|--------------------------|
| 1. สภาพแวดล้อมการควบคุม | | | |
| 1.1 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม | ✓ | | |
| - | ✓ | | |
| - | ✓ | | |
| 1.2 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร (Job Specification) | ✓ | | |
| - | ✓ | | |
| (Job Description) | ✓ | | |
| - | ✓ | | |
| - | ✓ | | 2 |
| 1.3 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร | ✓ | | |
| - | ✓ | | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | มี/ใช่ (2) | ไม่มี/ ไม่ใช่ (3) | คำอธิบายเพิ่มเติม (4) |
|---|---|-------------------------|--------------------------|
| - - (Performance-Based Management) 1.4 โครงสร้างองค์กร - - 1.5 การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ - 1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร - - - 1.7 การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Audit Committee) - | ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ | | |
| 2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 วัตถุประสงค์ระดับองค์กร - - | ✓ ✓ | | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | มี/ใช่ (2) | ไม่มี/ ไม่ใช่ (3) | คำอธิบายเพิ่มเติม (4) |
|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - - - | ✓ ✓ ✓ | | |
| 2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง - - | ✓ | | |
| 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง - - - | | X X | / |
| 2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - - - - - - - - - | θ θ ✓ ✓ | | / |
| 3. กิจกรรมการควบคุม 3.1 เรื่องทั่วไป - - - | ✓ ✓ | | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | มี/ใช่ (2) | ไม่มี/ ไม่ใช่ (3) | คำอธิบายเพิ่มเติม (4) |
|---|------------------|-------------------------|--------------------------|
| 3.2 การสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละระดับ - - - | ✓ ✓ ✓ | | |
| 3.3 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่ บุคคล เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความ ผิดพลาดเสียหาย หรือความไม่ถูกต้อง - - - - - | ✓ θ ✓ ✓ | | |
| 3.4 การมอบหมายงาน - | ✓ | | |
| 3.5 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - | ✓ | | |
| 3.6 มาตรการติดตามและตรวจสอบ - | ✓ | | |
| 4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 สารสนเทศ - | ✓ | | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | มี/ใช่ (2) | ไม่มี/ ไม่ใช่ (3) | คำอธิบายเพิ่มเติม (4) |
|--|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| - - - 4.2 การสื่อสาร - | ✓ ✓ ✓ ✓ | | |
| 5. การติดตามประเมินผล 5.1 การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน (Ongoing Monitoring) - (Ongoing Monitoring) 5.2 การประเมินรายครั้ง (Separate Evaluation) - (Self Assessment) / (Independent Assessment) - / 5.3 การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน - | ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ | | |

เกณฑ์การกรอกรายการ

- 1. “มี/ใช่”
 - “✓”
 - “๐”
- 2. “ไม่มี/ไม่ใช่”
 - “X”
 - “N/A”

.....
.....
...../...../.....

ชื่อหน่วยงาน คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2548

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2) |
|--|------------------------------|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>1.2 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร (Job Specification)</p> <p>-</p> <p>(Job Description)</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>1.3 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>(Performance-Based Management)</p> | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2) |
|--|------------------------------|
| <p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>1.5 การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>-</p> <p>1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>1.7 การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Audit Committee)</p> <p>-</p> | |
| <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับองค์กร</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>-</p> <p>-</p> | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2) |
|---|------------------------------|
| 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง - - - 2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - - / - - | |
| 3. กิจกรรมการควบคุม 3.1 เรื่องทั่วไป - - - 3.2 การสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละระดับ - - - 3.3 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แต่ละบุคคล เพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดเสียหาย หรือความไม่ ถูกต้อง - - - - - | |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2) |
|--|-----------------------------------|
| 3.4 การมอบหมายงาน - 3.5 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ - 3.6 มาตรการติดตามและตรวจสอบ - | |
| 4. สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 สารสนเทศ - - - - 4.2 การสื่อสาร - | - (MIS) - 3 - (M 100) |
| 5. การติดตามประเมินผล 5.1 การติดตามผลในระหว่างการทำงาน (Ongoing Monitoring) - (Ongoing Monitoring) 5.2 การประเมินรายครั้ง (Separate Evaluation) - (Self Assessment) / (Independent Assessment) - / | - - |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1) | ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (2) |
|---|------------------------------|
| 5.3 การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน - | |

สรุปผลการประเมิน

5

1.

2.

.....

/...../.....

ชื่อหน่วยงาน คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
 รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2547 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2548

| (1) | (2) | / | (4) | / | * | / |
|------------------|-----|-----|-----|-------------|-----|-----|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) | (7) |
| 1. ด้านการจัดการ | | | | 30 . . 2548 | | |
| 1.1 | - | | - | / | ★ | - |
| | - | | 6 | | | - |
| 1.2 | | | | | 0 | 2 |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|--------------------|-----|---|------------------------|---|----------|----------|
| 1.3 - - - | - | | - - - website | | 0 | - |
| 1.4 - - | | | | | ✓ | |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-----------------------------------|---------|-------|-----|-------|-------|--|
| 2. การบริหารงบประมาณ - | - | | - | | ★ | 2548 111,030,100 124,470,123.18 (3) |
| 3. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล 3.1 | . .2548 | | - | | 0 | () 10 (. .2545-2555) 60% สรุปผลการประเมิน |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-----|-----|-------|-----|-------|-------|---|
| 3.2 | - | | - | | 0 | (FTES) - - TOR / - - สรุปผลการประเมิน - - TOR / |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----------------------|-----|---|-----|---|----------|-----------------------|
| 4. ด้านการเงิน 4.1 | - | | - | | ✓ | สรุปผลการประเมิน / |
| | / | | / | | X | - |
| 4.2 | | | - | | ✓ | |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-----|-----|-------|-----|-------|-------|--|
| 4.3 | - | / | - | | X | <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / |
|----------|-----|---|-----|---|------------|---|
| 4.4 3 | - | | - | | ✓ X | - |
| | | | - | | ✓ | - |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-------------------------|-----|-------|-----|-------|-------|-----------------------------------|
| 4.5 | - / | | - / | | | สรุปผลการประเมิน - |
| 5. ด้านสินทรัพย์ 5.1 | | | | | ✓ | / สรุปผลการประเมิน - - - |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----|-----|---|-----|---|----------|--|
| 5.2 | - | | - | | ✓ | <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: center;">1 2546 2</p> <p style="text-align: center;">2547</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> |
| | - | | - | | ★ | - |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----|-----|---|-----|---|----------|---|
| 5.3 | - | | - | | ✓ | - สรุปผลการประเมิน - - |
| | | | / | | | |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----|-----|---|-------------|---|------------|-------------|
| | - | | - / - | | ★ ★ | - / - |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-----|-----|-------|-----|-------|-------|---------------------------|
| 5.4 | - | | - | | ✓ | - สรุปผลการประเมิน |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----|-----|---|-----|---|----------|--|
| 5.5 | - | | - | | ✓ | <p>-</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>-</p> |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / |
|-----|-----|---|-----|---|----------|---|
| 5.6 | - | | / | | ★ | / |
| | - | | - | | ✓ | - |
| | - | | - | | | - |
| | - | | - | | | - |
| | - | | - | | | - |
| | - | | - | | | - |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / (7) |
|-----|-----|---|-----|---|----------|---------------------------------|
| 5.7 | - | | - | | ✓ | สรุปผลการประเมิน - - - |

| (1) | (2) | / (3) | (4) | / (5) | * (6) | / (7) |
|-----|-----|-------|-----|-------|-------|---|
| 5.8 | - | | - | | ✓ | สรุปผลการประเมิน - - - - - |

| (1) | (2) | / | (4) | / | * (6) | / |
|-----|-----|---|-----|---|----------|----------------|
| | - | | - | / | ★ | - / |
| | | | | | | 2548 92.86% |

* สถานะการดำเนินการ :

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- X = ยังไม่ดำเนินการ
- 0 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

...../...../.....

ชื่อหน่วยงาน คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
 แบบประเมินการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2547 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2548

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. ด้านการจัดการ 1.1 1.2 | - | | | | | | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1.3 - - - | - - - - - | | | | | - | - - |
| 1.4 - | | | | | | | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| - | | | | | | | |
| 2. การบริหารงบประมาณ - - | - | | | | | | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 3. ด้านบริหารทรัพยากร บุคคล 3.1 | | | | | - | | |
| 3.2 | | | | - / TOR | - TOR | IT | - IT |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | | - | | | IT |
| 4. ด้านการเงิน 4.1 | / | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.2 | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.3 | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - | - | - | - |
| 5. ด้านสินทรัพย์ 5.1 | | | | / | | / | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.2 | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - | - | - | - / |
| | - / | | | - / | - | - | - / |
| | | | | 6 | | | / |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.3 | - | | | - | - | - | - |
| | | | | | / | | |
| | | | | / | / | | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | | | - | - |
| | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.4 | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - 1 - 3 | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.5 | - | | | / | - | - | / |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - | - | - | - / |
| | - | | | - | - | - | - |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.6 | - | | | - | - | - | / |
| | - | | | - | - | - | - |
| | - | | | - / | - / | - | - / |
| | - | | | - | - | - | - / |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - | - | | |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 5.7 | | | | | | | |
| 5.8 | | | | - | - | - | / / |

| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (2) | วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน... (3) | ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณา โอกาสและ ผลกระทบ) (4) | การควบคุมที่มีอยู่ (5) | การประเมินผล การควบคุม (6) | จุดอ่อนและ สาเหตุ (7) | การปรับปรุงการควบคุม (8) |
|--|--|--|--|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | - | | | - | 2548 | - | - |

.....

/...../.....

ชื่อหน่วยงาน คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
 แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2548

| วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|-------------------------------------|---|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| 1. ด้านการจัดการ 1.1 | - - | | - 6 | 30 ก.ย. 2548 / คณบดี | - - - - |
| 1.2 | | | 5 8 | | 2 |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| 1.3 - - - | - | | - | | - |
| 1.4 - - | | | | | |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|-----------------------------------|---|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|---|
| | | | | | |
| 2. การบริหารงบประมาณ | | 30 . . 48 | | | <p style="text-align: right;">2548 97,407,000 101,272,714.71</p> <p style="text-align: center;">30 . . 48</p> |
| 3. ด้านบริหารทรัพยากรบุคคล 3.1 | . . 2548 | | - | | <p style="text-align: center;">(.)</p> <p style="text-align: right;">10 (. . 2545-2555)</p> <p style="text-align: center;">60% สรุปผลการประเมิน</p> <p style="text-align: right;">(FTES)</p> |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|--|
| 3.2 | - | | - | | <p>-</p> <p>- TOR /</p> <p>-</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>- / TOR</p> <p>-</p> <p>()</p> |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------------|
| 4. ด้านการเงิน | | | | | |
| 4.1 | / | | / | | สรุปผลการประเมิน / |
| 4.2 | | | | | สรุปผลการประเมิน |
| 4.3 | / | | | | / |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|--|
| 4.4 3 | | | | | สรุปผลการประเมิน สรุปผลการประเมิน |
| 5. ด้านสินทรัพย์ 5.1 | | | | | / 30 2547 |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|--|
| 5.2 | - | | | | <div style="text-align: right;">2547</div> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> <p style="text-align: center;">/</p> <p style="text-align: right;">1</p> <p style="text-align: center;">2546 2 2547</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>-</p> <p>-</p> <p>-</p> |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|--|
| 5.3 | - / | | - / | | - - สรุปผลการประเมิน - - |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| | - | | | / | |
| | - | | - | / | - |
| | - | | - | | - |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| 5.4 | - | | - | | - |
| | | | | | สรุปผลการประเมิน |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| 5.5 | - | | - | | - |
| | | | | | สรุปผลการประเมิน |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |
| | | | | | - |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| 5.7 | - | | - | | - |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 5.8 | - | | - | | สรุปผลการประเมิน - - - - |

| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1) | จุดอ่อนของการควบคุม หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (2) | งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3) | การปรับปรุง (4) | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5) | หมายเหตุ (6) |
|---------------------------------|---|-----------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------------|
| | - | | - / | | - |

.....

/...../.....