



## หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา ได้จัดตั้งขึ้นตามมติสภามหาวิทยาลัยในคราวประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๘ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑ และประกาศในราชกิจจานุเบกษา ในเล่ม ๑๓๕ ตอนพิเศษ ๒๒๒ ง. เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๒๓ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของส่วนงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

ลายมือชื่อ 

(พระศรีศาสนบัณฑิต)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการสถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓



รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน  
ส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

| (๓)<br>ภารกิจ                                                                                                                                                                | (๔)<br>สภาพแวดล้อม<br>การควบคุม                                                                              | (๕)<br>ความเสี่ยงที่สำคัญ                         | (๖)<br>กิจกรรม<br>การควบคุมที่สำคัญ                | (๗)<br>ส่วนงาน/บุคลากร<br>ที่รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|
| ก. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน<br>๑. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และเผยแพร่<br>พระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหาจุฬาลงกรณราช<br>วิทยาลัย | การจัดพิมพ์ไม่เป็นไปตามกรอบ<br>ระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจาก<br>การติดต่อประสาน งานกับ<br>หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง | พระไตรปิฎกภาษาไทย มีไม่<br>เพียงพอในการจัดจำหน่าย | ประชุมคณะกรรมการ<br>จัดพิมพ์พระไตรปิฎก<br>ภาษาไทย  | สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา                  |
| ๒. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาบาลี<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และเผยแพร่<br>พระไตรปิฎกภาษาบาลี ฉบับมหาจุฬาเตปิฎก                                                    | การจัดทำต้นฉบับไม่เสร็จครบ<br>บริบูรณ์ตามแผนปฏิบัติการ<br>ประจำปี                                            | พระไตรปิฎกภาษาบาลีไม่<br>สามารถจัดพิมพ์ได้ครบชุด  | ประชุมคณะกรรมการ<br>จัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษา<br>บาลี | สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา                  |

| (๓)<br>ภารกิจ                                                                                                                                                                                    | (๔)<br>สภาพแวดล้อม<br>การควบคุม                                                          | (๕)<br>ความเสี่ยงที่สำคัญ                     | (๖)<br>กิจกรรม<br>การควบคุมที่สำคัญ                      | (๗)<br>ส่วนงาน/บุคลากร<br>ที่รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>ข. ภารกิจตามแผนปฏิบัติการประจำปี</b><br>๑. จัดทำพจนานุกรมพระไตรปิฎก<br>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นหนังสืออ้างอิงทางวิชาการและ<br>บริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาแก่สังคมและทำนุ<br>บำรุงศิลปวัฒนธรรม | ไม่มีงบประมาณในการประชุม<br>คณะกรรมการจัดทำพจนานุกรม                                     | พจนานุกรมไม่สามารถ<br>จัดพิมพ์ได้             | ประชุมคณะกรรมการจัดทำ<br>พจนานุกรมพระไตรปิฎก             | ส่วนวิชาการและวิจัย                    |
| ๒. จัดทำวารสารสถาบัน<br>วัตถุประสงค์ เพื่อเผยแพร่องค์ความรู้ด้านคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา                                                                                                       | ขาดการประชาสัมพันธ์และการติด<br>ประสานงานขอบทความวิชาการ<br>เกี่ยวกับคัมภีร์พระพุทธศาสนา | ขาดบทความวิชาการเกี่ยว<br>คัมภีร์พระพุทธศาสนา | ประชุมคณะกรรมการจัดทำ<br>วารสารสถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา | ส่วนวิชาการและวิจัย                    |
| ๓. หลักสูตรระยะสั้นด้านพระไตรปิฎกและคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา<br>วัตถุประสงค์เพื่อให้ความรู้เบื้องต้นด้านคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา และส่งเสริมความเข้าใจภาษา<br>วัฒนธรรมและสังคมในพระไตรปิฎก   | สถานการณ์ไวรัสโควิด-๑๙ แพร่<br>ระบาดอย่างกว้างขวาง                                       | ไม่สามารถเปิดหลักสูตร<br>วุฒิบัตรได้          | ประชุมคณะกรรมการจัดทำ<br>หลักสูตรพระไตรปิฎกศึกษา         | สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา                  |

ลายมือชื่อ 

(พระศรีศาสนบัณฑิต)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการสถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

รายงาน ณ วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓



**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒**  
**สิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ ๒๕๖๓**

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

| (๓)<br>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (๔)<br>ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความเป็น อิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าส่วนงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานภายใต้ การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p> <p>๑.๕ ส่วนงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p> | <p>สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา กำหนดอัตรากำลัง บุคลากรไม่สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่และความ รับผิดชอบของแต่ละส่วนงาน ส่งผลให้การปฏิบัติ หน้าที่ของบุคลากรไม่ตอบสนองพันธกิจของสถาบัน พระไตรปิฎกศึกษาได้เต็มกำลัง และส่งผลให้ แผนปฏิบัติการประจำปีไม่บรรลุเป้าหมาย ดังนั้น ควรปรับอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภาระงาน และ จัดทำแผนแผนพัฒนาบุคลากรให้เหมาะกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ</p> |
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ ส่วนงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>สถาบันพระไตรปิฎกศึกษาได้ดำเนินการประเมิน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นภายในองค์กร เพื่อหา</p>                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| (๓)<br>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | (๔)<br>ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ส่วนงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งส่วนงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ ส่วนงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ ส่วนงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>แนวทางป้องกันความเสียหาย ตลอดจนคิดหาวิธีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้</p>                                                                                    |
| <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไประดับเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ ส่วนงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>                                                                      | <p>สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา วางแผนและดำเนินกิจกรรมควบคุมให้มีความเหมาะสม โดยเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานของบุคลากรที่สนับสนุนพันธกิจของสถาบัน</p>                                           |
| <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ ส่วนงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ ส่วนงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ ส่วนงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>          | <p>สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา ขาดการจัดหาและจัดทำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่เข้าถึงข้อมูลได้อย่างเหมาะสม</p> |

| (๓)<br>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | (๔)<br>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ ส่วนงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นราย ครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ส่วนงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการ แก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> | <p>สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา ได้ดำเนินการประเมินผล กิจกรรมตามแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อปรับปรุง และพัฒนาในปีงบประมาณถัดไป</p> |

สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ สรุปผล การประเมินโดยรวมพบว่า เป็นไปตามเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด มีระบบการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ดี ยังมียังมีองค์ประกอบการควบคุมบางประเด็นที่พบว่ามีจุดอ่อนอย่างมีนัยสำคัญที่ทำให้การปฏิบัติงานใน องค์การไม่สามารถตอบสนองพันธกิจของสถาบันได้ ซึ่งจะต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น โดยมีการกำหนดวิธีการพร้อมแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม ในปีงบประมาณต่อไป

ลายมือชื่อ Wong Jom

(พระศรีศาสนบัณฑิต)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการสถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓



ชื่อส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ<br>ภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงานพร้อม<br>วัตถุประสงค์                                | (๔)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                  | (๕)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                | (๖)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุม<br>ภายใน                                    | (๗)<br>หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ | (๘)<br>สถานะ<br>ดำเนินการ        | (๙)<br>วิธีการติดตาม<br>และสรุปผลการ<br>ประเมิน/<br>ข้อคิดเห็น |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| ก. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน<br>๑. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และเผยแพร่<br>พระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย | ดำเนินการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎกภาษาไทย<br>๔๕ เล่มจำนวน ๒,๐๐๐<br>ชุด | การจัดพิมพ์ไม่<br>เป็นไปตามกำหนด<br>กรอบระยะเวลา | เร่งรัดให้หน่วยงานที่<br>เกี่ยวข้องดำเนินการ<br>ตามกรอบระยะเวลา<br>ที่กำหนด | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา                      | อยู่ในระหว่างการจัดพิมพ์<br>๗๐ % | นำเสนอรายงานเข้า<br>ที่ประชุมบุคลากร<br>สถาบัน                 |

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ<br>ภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงานพร้อม<br>วัตถุประสงค์                                                        | (๔)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                            | (๕)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                    | (๖)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุม<br>ภายใน                             | (๗)<br>หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ    | (๘)<br>สถานะ<br>ดำเนินการ                       | (๙)<br>วิธีการติดตาม<br>และสรุปผลการ<br>ประเมิน/<br>ข้อคิดเห็น |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| ๒. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาบาลี<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และเผยแพร่<br>พระไตรปิฎกภาษาบาลี ฉบับมหาจุฬาลงกรณ                                                                         | ดำเนินการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎกภาษาบาลี<br>๔๕ เล่มจำนวน ๑,๐๐๐<br>ชุด          | งบประมาณในการ<br>ดำเนินการจัดพิมพ์<br>ไม่เพียงพอ                     | จัดทำแผน<br>งบประมาณให้<br>สอดคล้องกับภารกิจ                         | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา                         | อยู่ระหว่าง<br>ดำเนินการ                        | นำเสนอรายงานเข้า<br>ที่ประชุมบุคลากร<br>สถาบัน                 |
| <b>ข. ภารกิจตามแผนปฏิบัติการประจำปี</b><br>๑. จัดทำพจนานุกรมพระไตรปิฎก<br>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นหนังสืออ้างอิงทางวิชาการและ<br>บริการวิชาการด้านพระพุทธศาสนาแก่สังคมและทำนุบำรุง<br>ศิลปวัฒนธรรม | ดำเนินการจัดทำ<br>ต้นฉบับพจนานุกรม<br>พระไตรปิฎกตามกรอบ<br>ระยะเวลาที่กำหนด   | การประชุมของ<br>คณะกรรมการจัดทำ<br>พจนานุกรมไม่<br>เป็นไปตามเป้าหมาย | ประสานงาน<br>คณะกรรมการจัดทำ<br>พจนานุกรม<br>พระไตรปิฎก              | ส่วนวิชาการและ<br>วิจัย สถาบัน<br>พระไตรปิฎกศึกษา | อยู่ระหว่างการ<br>ดำเนินการ                     | จัดประชุมติดตามผล<br>การดำเนินงาน                              |
| ๒. จัดทำวารสารสถาบัน<br>วัตถุประสงค์ เพื่อเผยแผ่องค์ความรู้ด้านคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา                                                                                                        | จัดตั้งคณะทำงานรวบรวม<br>บทความวิชาการ<br>เกี่ยวกับคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา | รวบรวมบทความ<br>วิชาการได้ไม่<br>เพียงพอในการเผย<br>แผ่ผลงาน         | เร่งรัดสรรหา<br>บทความวิชาการ<br>เกี่ยวกับคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา | ส่วนวิชาการและ<br>วิจัย สถาบัน<br>พระไตรปิฎกศึกษา | อยู่ระหว่างการ<br>ดำเนินการ                     | จัดประชุมคณะ<br>บรรณาธิการ                                     |
| ๓. หลักสูตรระยะสั้นด้านพระไตรปิฎกและคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา<br>วัตถุประสงค์เพื่อให้ความรู้เบื้องต้นด้านคัมภีร์ทาง                                                                             | ดำเนินการจัดทำ<br>หลักสูตรรายวิชา<br>พระไตรปิฎกศึกษา                          | ไม่สามารถจัดการ<br>เรียนการสอนตาม<br>หลักสูตรได้                     | เลื่อนกำหนดเปิด<br>การเรียนการสอน<br>ตามหลักสูตร                     | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา                         | หยุดพักโครงการ<br>เนื่องจาก<br>สถานการณ์ไวรัสโค | รายงานที่ประชุม<br>บุคลากรสถาบัน                               |



| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ<br>ภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของส่วนงานพร้อม<br>วัตถุประสงค์ | (๔)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่ | (๕)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | (๖)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุม<br>ภายใน | (๗)<br>หน่วยงาน<br>ที่รับผิดชอบ/<br>กำหนดเสร็จ | (๘)<br>สถานะ<br>ดำเนินการ | (๙)<br>วิธีการติดตาม<br>และสรุปผลการ<br>ประเมิน/<br>ข้อคิดเห็น |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------|
| พระพุทธศาสนา และส่งเสริมความเข้าใจภาษา วัฒนธรรมและ<br>สังคมในพระไตรปิฎก                                                                   |                                    |                                   |                                          |                                                | วัด - ๑๙                  |                                                                |

ลายมือชื่อ 

(พระศรีศาสนบัณฑิต)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการสถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

วันที่ ๒๓ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓



## ชื่อส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

แบบประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self Assessment : CSA)

ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงสิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. ให้วิเคราะห์และเลือกภารกิจงาน/กิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูงมา ๑ เรื่อง พร้อมระบุวัตถุประสงค์ของภารกิจงาน/กิจกรรมนั้น (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๑)

๑.๑ เรื่องการจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย

๑.๒ วัตถุประสงค์

๑.๒.๑ เพื่อตรวจชำระพระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

๑.๒.๒ เพื่อจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

๑.๒.๓ เพื่อเผยแพร่พระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย

๒. ภารกิจงาน/กิจกรรมนั้น มีขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติอะไรบ้าง หรือทำอะไรที่จะทำให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

๒.๑ เสนอตั้งคณะกรรมการจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย

๒.๒ เสนอตั้งคณะกรรมการต่อรองราคา

๒.๓ เสนอขออนุมัติจัดพิมพ์

๒.๔ ทำสัญญาพิมพ์

๒.๕ พิมพ์เผยแพร่

๓. ให้วิเคราะห์ว่าขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติจริง (จากข้อ ๒) ในขณะประเมินปฏิบัติอย่างไร

| ขั้นตอน/กระบวนการปฏิบัติ<br>(จากข้อ ๒)              | เพื่อลดความเสี่ยงอะไร<br>(ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๔)                   | กิจกรรมที่ปฏิบัติ<br>(นำข้อมูลไปใส่แบบ ปค. มจร. ๕ ช่องที่ ๕) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| ๒.๑ เสนอตั้งคณะกรรมการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎกภาษาไทย | ลดความเสี่ยงในการ<br>ดำเนินการผิดพลาดเรื่อง<br>งบประมาณ กรอบเวลา | ประชุมคณะกรรมการดำเนินการอย่างน้อย<br>๓ ครั้ง/การจัดพิมพ์    |

|                                  |                                                                  |                                                                                |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| ๒.๒ เสนอตั้งคณะกรรมการต่อรองราคา | ลดความเสี่ยงการถูกเอาเปรียบด้านราคา                              | คณะกรรมการดำเนินการเจรจาต่อรองราคาที่เป็นธรรมทั้ง ๒ ฝ่าย                       |
| ๒.๓ เสนอขออนุมัติจัดพิมพ์        | ลดความเสี่ยงในการดำเนินการจัดพิมพ์                               | เสนอขออนุมัติจากมหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัยเพื่อดำเนินการจัดพิมพ์       |
| ๒.๔ ทำสัญญาพิมพ์                 | ลดความเสี่ยงในการผิดคู่สัญญา                                     | ประชุมคู่สัญญาเพื่อลงนามข้อตกลงร่วมกัน                                         |
| ๒.๕ พิมพ์เผยแพร่                 | ลดความเสี่ยงในความไม่เพียงพอต่อการเผยแพร่ คัมภีร์ทางพระพุทธศาสนา | มอบให้ / จัดจำหน่ายแก่หน่วยงาน หรือบุคคลที่มีความต้องการคัมภีร์ทางพระพุทธศาสนา |

๔. จากกิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่ ผลการประเมินเป็นอย่างไร (บรรลุวัตถุประสงค์/ไม่บรรลุวัตถุประสงค์) ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์มีความเสี่ยงอะไร

๔.๑ จากการประเมินผลการควบคุม (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๖) พบว่า สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา ต้องดำเนินการเร่งรัดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

๔.๒ ถ้าไม่บรรลุวัตถุประสงค์มีความเสี่ยง (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๗)

จากการดำเนินงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยงที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้

สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา ขาดหนังสือพระไตรปิฎกในการจัดจำหน่ายเป็นระยะเวลานานเกินไป ไม่สามารถเผยแพร่คัมภีร์ทางพระพุทธศาสนาได้ตามกรอบเวลาที่ตั้งไว้

๕. ให้วิเคราะห์ความเสี่ยงที่พบว่ายังมีอยู่ (ปัญหา) ว่าเกิดจากสาเหตุอะไร จะแก้ไขอย่างไร ใครเป็นผู้แก้ไขเสร็จสิ้นเมื่อไหร่

| ปัญหา / สาเหตุ                                       | การแก้ไข (การปรับปรุงการควบคุม) (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๘) | ส่วนงาน/ผู้รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ (นำข้อมูลไปใส่ในแบบ ปค.มจร. ๕ ช่องที่ ๙)        |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| ปัญหา : การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง   | เร่งประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกรอบเวลา  | สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย/กำหนดเสร็จสิงหาคม ๒๕๖๒ |
| สาเหตุ : การประชุมคณะกรรมการจัดพิมพ์พระไตรปิฎกล่าช้า | เตรียมการประชุมคณะกรรมการจัดพิมพ์พระไตรปิฎกให้ดำเนินการทันต่อกรอบเวลา    |                                                                                 |



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ส่วนงาน สถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ สิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือน มีนาคม พ.ศ ๒๕๖๓

| (๓)<br>ภารกิจ                                                                                                                                                                | (๔)<br>ความเสี่ยงสำคัญ                                    | (๕)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                    | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน            | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                | (๘)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                                        | (๙)<br>ส่วนงาน/บุคลากร<br>ที่รับผิดชอบ | (๑๐)<br>กำหนดเวลา<br>แล้วเสร็จ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| ก. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งส่วนงาน<br>๑. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาไทย<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และ<br>เผยแพร่พระไตรปิฎกภาษาไทย ฉบับมหา<br>จุฬาลงกรณราชวิทยาลัย | พระไตรปิฎก<br>ภาษาไทย มีไม่<br>เพียงพอในการจัด<br>จำหน่าย | ดำเนินการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎก<br>ภาษาไทย ๔๕ เล่ม<br>จำนวน ๒,๐๐๐ ชุด | ดำเนินการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎกสำเร็จได้<br>๗๐ % | การจัดพิมพ์ไม่เป็นไป<br>ตามกำหนดกรอบ<br>ระยะเวลา | เร่งรัดให้หน่วยงานที่<br>เกี่ยวข้องดำเนินการ<br>ตามกรอบระยะเวลาที่<br>กำหนด | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา              | สิงหาคม ๒๕๖๒                   |
| ๒. การจัดพิมพ์พระไตรปิฎกภาษาบาลี<br>วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจชำระ จัดพิมพ์และ<br>เผยแพร่พระไตรปิฎกภาษาบาลี ฉบับมหา<br>จุฬาเตปิฏก                                                | พระไตรปิฎกภาษา<br>บาลีไม่สามารถ<br>จัดพิมพ์ได้ครบชุด      | ดำเนินการจัดพิมพ์<br>พระไตรปิฎกภาษา<br>บาลี ๔๕ เล่มจำนวน<br>๑,๐๐๐ ชุด | อยู่ระหว่างดำเนินการ                             | งบประมาณในการ<br>ดำเนินการจัดพิมพ์ไม่<br>เพียงพอ | จัดทำแผนงบประมาณ<br>ให้สอดคล้องกับ<br>ภารกิจ                                | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา              | เมษายน ๒๕๖๓                    |

| (๓)<br>ภารกิจ                                                                                                                                                                                                    | (๔)<br>ความเสี่ยงสำคัญ                            | (๕)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                              | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                    | (๘)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน                             | (๙)<br>ส่วนงาน/บุคลากร<br>ที่รับผิดชอบ | (๑๐)<br>กำหนดเวลา<br>แล้วเสร็จ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| <p>ข. ภารกิจตามแผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>๑. จัดทำพจนานุกรมพระไตรปิฎก<br/>วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นหนังสืออ้างอิง<br/>ทางวิชาการและบริการวิชาการด้าน<br/>พระพุทธศาสนาแก่สังคมและทำนุบำรุง<br/>ศิลปวัฒนธรรม</p>     | พจนานุกรมไม่<br>สามารถจัดพิมพ์ได้                 | ดำเนินการจัดทำ<br>ต้นฉบับพจนานุกรม<br>พระไตรปิฎกตาม<br>กรอบระยะเวลาที่<br>กำหนด | อยู่ระหว่างการ<br>ดำเนินการ           | การประชุมของ<br>คณะกรรมการจัดทำ<br>พจนานุกรมไม่เป็นไป<br>ตามเป้าหมาย | ประสานงาน<br>คณะกรรมการจัดทำ<br>พจนานุกรม<br>พระไตรปิฎก          | ส่วนวิชาการและวิจัย                    | ตุลาคม ๒๕๖๓                    |
| <p>๒. จัดทำวารสารสถาบัน<br/>วัตถุประสงค์ เพื่อเผยแผ่องค์ความรู้<br/>ด้านคัมภีร์ทางพระพุทธศาสนา</p>                                                                                                               | ขาดบทความวิชาการ<br>เกี่ยวคัมภีร์<br>พระพุทธศาสนา | จัดตั้งคณะทำงานรวบ<br>รวบบทความวิชาการ<br>เกี่ยวกับคัมภีร์ทาง<br>พระพุทธศาสนา   | อยู่ระหว่างการ<br>ดำเนินการ           | รวบรวมบทความ<br>วิชาการได้ไม่เพียงพอ<br>ในการเผยแผ่ผลงาน             | เร่งรัดสรรหาบทความ<br>วิชาการเกี่ยวกับคัมภีร์<br>ทางพระพุทธศาสนา | ส่วนวิชาการและวิจัย                    | กันยายน ๒๕๖๓                   |
| <p>๓. หลักสูตรระยะสั้นด้านพระไตรปิฎก<br/>และคัมภีร์ทางพระพุทธศาสนา<br/>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความรู้เบื้องต้นด้าน<br/>คัมภีร์ทางพระพุทธศาสนา และส่งเสริม<br/>ความเข้าใจภาษา วัฒนธรรมและสังคมใน<br/>พระไตรปิฎก</p> | ไม่สามารถเปิด<br>หลักสูตรได้                      | ดำเนินการจัดทำ<br>หลักสูตรผู้สมัคร<br>พระไตรปิฎกศึกษา                           | หยุดพักโครงการ                        | ไม่สามารถจัดการ<br>เรียนการสอนตาม<br>หลักสูตรได้                     | เลื่อนกำหนดเปิดการ<br>เรียนการสอนตาม<br>หลักสูตร                 | สถาบันพระไตรปิฎก<br>ศึกษา              | มิถุนายน ๒๕๖๓                  |

| (๓)<br>ภารกิจ                                                                                                                                      | (๔)<br>ความเสี่ยงสำคัญ | (๕)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่ | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | (๘)<br>การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | (๙)<br>ส่วนงาน/บุคลากร<br>ที่รับผิดชอบ | (๑๐)<br>กำหนดเวลา<br>แล้วเสร็จ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|
| ค. ภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมายพิเศษ<br>เพิ่มเติมจากข้อ ๑ และ ๒<br>๑. ภารกิจ.....<br>วัตถุประสงค์.....<br>๒. ภารกิจ.....<br>วัตถุประสงค์.....<br>ฯลฯ |                        |                                    |                                       |                                   |                                      |                                        |                                |

ลายมือชื่อ Wong Jom

(พระศรีศาสนบัณฑิต)

ตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการสถาบันพระไตรปิฎกศึกษา

วันที่ ๒๗ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๓