

ชื่อส่วนงานย่อย

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน


ณ วันที่...30...เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.2558.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและบุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมอยู่ในระดับที่เหมาะสม และหน่วยงานควรส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งวิชาการและวิชาชีพ เพื่อพัฒนาศักยภาพให้เพิ่มมากขึ้น</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของวิทยาลัยและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องที่จะเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของวิทยาลัยและมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p>	<p>วิทยาลัยโพธิวิชชาลัยมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้และได้นำผลประเมินมาปรับปรุงความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ได้ในระดับที่เหมาะสม</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ฝ่ายบริหารกำหนดไว้อย่างเหมาะสม กิจกรรมที่ทำเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงาน	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูล สารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีการติดต่อผ่านอินเทอร์เน็ต และมีการประชาสัมพันธ์ฝ่ายเว็บไซต์ของวิทยาลัย
5. การติดตามประเมินผล องค์การมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	ผู้บริหารติดตามการปฏิบัติงานตามรอบการติดตามของระบบการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

วิทยาลัยโพธิวิชชาลัยมีระบบการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องพัฒนาและปรับปรุงอยู่เสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลตามเป้าประสงค์ที่กำหนดไว้ ซึ่งวิทยาลัยฯ ได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(รศ.อำนาจ เย็นสบาย)

ตำแหน่ง คณบดีวิทยาลัยโพธิวิชชาลัย

วันที่ 13 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2558

รายงานฉบับนี้ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำวิทยาลัยฯ
โดยวิธีการเวียนมติ เมื่อวันที่ 13 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2558