

สำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2559

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> | <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารได้มีทบทวนปรับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนกลยุทธ์ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน มีการกำหนดโครงสร้างการแบ่งงานภายในและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีระบบและกลไกการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง ฝ่ายบริหารส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรภายในอย่างเหมาะสมจากสภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าว จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p> |
| <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสำนักสื่อฯ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักสื่อฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> | <p>สำนักสื่อฯ มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำเครื่องมือมาใช้ในการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง อาทิ แบบประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานแบบสอบถามการควบคุมภายใน แบบฟอร์มที่มหาวิทยาลัยและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินกำหนด เพื่อช่วยในการประเมินความเสี่ยง และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ โดยได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและบุคลากรสำนักสื่อฯ</p> |
| <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> | <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีการมอบหมายให้ผู้บริหารและหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างต่อเนื่อง</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> | <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักสื่อฯ มีความเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญ และกำหนดนโยบายการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้สะดวกและรวดเร็วทันตามกำหนดเวลา และส่งเสริมให้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการสื่อสารภายในหน่วยงาน มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแลและพัฒนาปรับปรุงระบบข้อมูลสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง จากการควบคุมดังกล่าว จึงส่งผลให้ระบบข้อมูลสารสนเทศของสำนักสื่อฯ สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างฝ่ายต่างๆ และมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน โดยผู้บริหารส่งเสริมให้บุคลากรรวบรวมข้อมูลต่างๆ ไว้เป็นฐานข้อมูลและติดตามการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> |
| <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักสื่อฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้เมื่อพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง</p> | <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารให้ความสำคัญและส่งเสริมให้เกิดระบบและกลไกตามหลัก PDCA กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ปีละ 3 ครั้ง (รอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน) มีการกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาติดตามประเมินผลไว้อย่างชัดเจน และเมื่อพบจุดอ่อนหรือปัญหาอุปสรรคที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนจัดการความเสี่ยง ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลการควบคุม และหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงแล้วจัดทำรายงานผลฯ ดังกล่าวเสนอต่อผู้บริหารระดับสูง เสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักสื่อฯ และคณะกรรมการประจำสำนักสื่อฯ เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพื่อเป็นแนวทางสำหรับปรับปรุงแก้ไข/พัฒนาการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงปีต่อไป</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ รวมถึงได้มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น โดยได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ชื่อผู้รายงาน.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ฤทธิชัย อ่อนมิ่ง)

ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายทรัพยากรบุคคล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการสำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา

วันที่.....๒1.....เดือนตุลาคม พ.ศ. 2559