

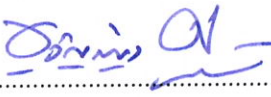
สำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมทั้ง ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากรเข้าใจ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้ง มีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม โดยฝ่ายบริหาร ได้มีบทบาทปรับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนกลยุทธ์ ในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน มีการกำหนดโครงสร้างการแบ่งงานภายในและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีระบบและกลไก การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง ฝ่ายบริหารส่งเสริมการมีส่วนร่วมของบุคลากรภายใน อย่างเหมาะสม จากสภาพแวดล้อมการควบคุมดังกล่าว จึงมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ สำนักสื่อฯ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัย ภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุ ผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักสื่อฯ มีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สำนักสื่อฯ มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำเครื่องมือมาใช้ สำหรับการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง อาทิ แบบ ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม แผนผังขั้นตอน การปฏิบัติงาน แบบสอบถามการควบคุมภายใน แบบฟอร์ม ที่มหาวิทยาลัยและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินกำหนด เพื่อช่วยในการประเมินความเสี่ยงและมีการจัดการกับ ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ โดยได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและบุคลากรสำนักสื่อฯ</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิด ความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จ ตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีการมอบหมายให้ผู้บริหารและหัวหน้าฝ่ายกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักสื่อฯ มีความเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญและกำหนดนโยบายการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้สะดวกและรวดเร็วทันตามกำหนดเวลา และส่งเสริมให้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการสื่อสารภายในหน่วยงาน มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแลและพัฒนาปรับปรุงระบบข้อมูลสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง จากการควบคุมดังกล่าว จึงส่งผลให้ระบบข้อมูลสารสนเทศของสำนักสื่อฯ สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างฝ่ายต่างๆ และมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน โดยผู้บริหารส่งเสริมให้บุคลากรรวบรวมข้อมูลต่างๆ ไว้เป็นฐานข้อมูลและติดตามการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารหัวหน้าฝ่ายและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยฝ่ายบริหารให้ความสำคัญและส่งเสริมให้เกิดระบบและกลไกตามหลัก PDCA กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ปีละ 3 ครั้ง (รอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน) มีการกำหนดผู้รับผิดชอบและระยะเวลาติดตามประเมินผลไว้อย่างชัดเจน และเมื่อพบจุดอ่อนหรือปัญหาอุปสรรคที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนจัดการความเสี่ยง ได้มีการวิเคราะห์ ประเมินผลการควบคุมและหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงแล้วจัดทำรายงานผลดังกล่าวเสนอต่อผู้บริหารระดับสูง เสนอเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักสื่อฯ และคณะกรรมการประจำสำนักสื่อฯ เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพื่อเป็นแนวทางสำหรับปรับปรุงแก้ไข/พัฒนาการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ รวมถึงได้มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น โดยได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ขวัญหญิง ศรีประเสริฐภาพ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา

วันที่...25...เดือนกันยายน พ.ศ. 2562



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา โทร. 15405

ที่ อว 8729.1/ - วันที่ 24 กันยายน 2562

เรื่อง ลงนามรายงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบ 12 เดือน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา

เพื่อโปรดลงนามรายงานการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 รอบ 12 เดือน (แบบ RM-3 แบบ ปค.5 และแบบ ปค.4) จำนวน 3 ฉบับ (ดังแนบ) ซึ่งรายงานดังกล่าว ได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำสำนักสื่อและเทคโนโลยีการศึกษา ในการประชุม ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2562 และได้ดำเนินการบันทึกข้อมูลผลการดำเนินการ ผ่านระบบ RMIS เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดลงนาม

(นางสาวสายรุ้ง ลิวัลย์)

นักจัดการงานทั่วไป

24.9.2562

นางสาวสายรุ้ง