

## คณะเศรษฐศาสตร์

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>คณะเศรษฐศาสตร์ ได้จัดตั้งคณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ เพื่อดำเนินการจัดทำรายงานการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (RM-1) และแผนการจัดการความเสี่ยง (RM-2) คณะเศรษฐศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ 2563 โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน ได้แก่ ด้านยุทธศาสตร์ ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อลดความเสี่ยงใน 3 ประเด็นของคณะเศรษฐศาสตร์</p> <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>คณะเศรษฐศาสตร์มีความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยง 3 ประเด็น 1) ด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ 2) ด้านการเงิน และ 3) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ดังนี้</p> <p>1. ด้านการบริหารกลยุทธ์และยุทธศาสตร์ จำนวน 3 ข้อ</p> <p>1.1 การจัดการเรียนการสอน</p> <p>1.1.1 นิสิตระดับบัณฑิตศึกษา ไม่จบตามแผนการศึกษา</p> <p>1.1.2 อาจารย์ประจำคณะที่ได้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการมีน้อย</p> <p>1.2 ด้านการวิจัย</p> <p>1.2.1 จำนวนงานวิจัยที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับนานาชาติมีน้อย</p> <p>2. ด้านการเงิน จำนวน 1 ข้อ</p> <p>2.1 การพึ่งพารายได้หลักจากค่าธรรมเนียมการศึกษา ภาคปกติ (ในเวลาราชการ)</p> <p>3. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ จำนวน 1 ข้อ</p> <p>3.1 การยืมเงินทดรองจ่ายจากส่วนการคลัง</p>	<p>คณะเศรษฐศาสตร์ ได้ใช้กลไกคณะกรรมการประจำคณะเศรษฐศาสตร์ ดำเนินการบริหารองค์ประกอบของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทำให้สามารถลดความเสี่ยงลงได้</p> <p>ปีงบประมาณ 2563 และปีการศึกษา 2562 คณะเศรษฐศาสตร์ได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งครอบคลุมพันธกิจของคณะฯ ซึ่งในแต่ละชุดรับผิดชอบแตกต่างกันไป ทั้งนี้ เพื่อดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของคณะให้ลดลง</p> <p>1. คณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>2. คณะกรรมการกิจการนิสิตและกิจการพิเศษ ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>3. คณะกรรมการบริหารวิชาการ ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>4. คณะกรรมการบริการวิชาการและวิจัย ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>5. คณะกรรมการวิเทศสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>6. คณะกรรมการบัณฑิตศึกษาและนโยบาย ประจำปีการศึกษา 2562</p> <p>7. คณะกรรมการศูนย์วิจัยและนโยบาย คณะเศรษฐศาสตร์ ประจำปีการศึกษา 2562</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>คณะเศรษฐศาสตร์ ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยการพิจารณาจากพันธกิจของคณะฯ และมุ่งเน้นให้มีความสอดคล้องกับพันธกิจของมหาวิทยาลัยเป็นหลัก</p>	<p>ปีงบประมาณ 2562 คณะเศรษฐศาสตร์ ดำเนินการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงของคณะฯ ตามที่ปรากฏในแบบวิเคราะห์ความเสี่ยง (RM-1) และแผนการจัดการความเสี่ยง (RM-2) ประจำปีงบประมาณ 2563</p>
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>คณะเศรษฐศาสตร์ ได้นำระบบข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัยมาใช้ ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ระบบการประชุมอิเล็กทรอนิกส์ (E-meeting)</li> <li>2. ระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ (E-Document)</li> <li>3. ระบบลงทะเบียนนิสิต (Supreme)</li> <li>4. ระบบสนับสนุนกรอบมาตรฐานคุณวุฒิระดับอุดมศึกษาแห่งชาติ (TQF)</li> <li>5. เว็บรายวิชา (ATutor)</li> <li>6. ระบบสืบค้นทรัพยากรห้องสมุด (SWU discovery)</li> <li>7. วารสารอิเล็กทรอนิกส์ (E-Journals)</li> <li>8. ระบบบริหารงานวิจัย (URMS)</li> <li>9. ระบบสารสนเทศทรัพยากรบุคคล (HURIS)</li> <li>10. ระบบการบริหารการเงินและพัสดุ (SWU-ERP)</li> <li>11. ระบบจองห้องออนไลน์ (Room Reservation System)</li> <li>12. ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (SWU- SARABAN)</li> <li>13. ระบบฐานความร่วมมือ (Memorandum Outstanding Memorandum)</li> </ol>	<p>ระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่คณะเศรษฐศาสตร์ใช้งาน ได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานภายในคณะฯ และระหว่างคณะฯ กับมหาวิทยาลัย รวมทั้ง การติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยผ่าน Email ของมหาวิทยาลัย</p>
<p><b>5. การติดตามผล</b></p> <p>คณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ และคณะกรรมการประจำคณะเศรษฐศาสตร์ ได้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยบุคคลสายสนับสนุนเป็นเก็บข้อมูลและประเมินผล เพื่อให้ประธานคณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ</p>	<p>ในการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน คณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ ได้จัดทำรายการผลการดำเนินงานตามแบบติดตามแผนการจัดการความเสี่ยง (RM-3) รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน โดยประธานคณะกรรมการยุทธศาสตร์และประกันคุณภาพ นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ เพื่อพิจารณา</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

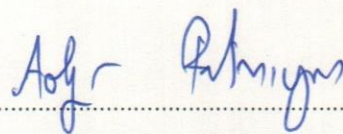
คณะเศรษฐศาสตร์ มีการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยงตามตัวชี้วัด ความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) จากรายงานการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง (RM-1) การกำกับและ ติดตามแผนการจัดการความเสี่ยง (RM-2) และตามแบบติดตามการจัดการความเสี่ยง (RM3) รอบ 6 เดือน สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 เสนอในที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะเศรษฐศาสตร์ ครั้งที่ 3/2563 วันที่ 23 มีนาคม 2563 วาระที่ 5.8 และตามแบบติดตามการจัดการความเสี่ยง (RM3) รอบ 12 เดือน สำหรับ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เสนอในที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะเศรษฐศาสตร์ ครั้งที่ 9/2563 วันที่ 24 สิงหาคม 2563 วาระที่ 5.2

จากการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานแผนบริหารความเสี่ยงตามตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators) พบว่า การดำเนินการที่ส่งผลให้ระดับของความเสี่ยงลดลงจากเดิม ได้แก่

- 1) ด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์
  - นิสิตระดับบัณฑิตศึกษา ไม่จบตามแผนการศึกษา
  - จำนวนงานวิจัยที่ตีพิมพ์เผยแพร่ในระดับนานาชาติมีน้อย
- 2) ด้านกฎหมายข้อบังคับ/การปฏิบัติการตามกฎหมายระเบียบ
  - การยืมเงินทરรองจ่ายจากส่วนการคลัง

อย่างไรก็ดี คณะเศรษฐศาสตร์ยังมีความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ 2 ประเด็น ที่ยังไม่บรรลุตาม เป้าหมาย ได้แก่

- 1) ด้านยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์
  - อาจารย์ประจำคณะที่ได้ดำรงตำแหน่งทางวิชาการมีน้อย
- 2) ด้านการเงิน
  - การพึ่งพารายได้หลักจากค่าธรรมเนียมการศึกษา ภาคปกติ (ในเวลาราชการ)



(รองศาสตราจารย์ ดร.อัทธิพย์ ราชญ์นิยม)

ตำแหน่ง คณบดีคณะเศรษฐศาสตร์

วันที่ 25 สิงหาคม 2563