

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มศว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เรื่อง ยุทธศาสตร์ (คุณภาพหลักสูตร)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม	
คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ได้มีการสำรวจและวางแผนการใช้ห้องเรียนและสถานที่ปฏิบัติงานโดยมีการขอความอนุเคราะห์จากหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยและปรับปรุงให้มีความเหมาะสมและเอื้ออำนวยต่อการจัดการเรียนการสอน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในคณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศมีความเหมาะสม และมีข้อปฏิบัติให้บุคลากรผู้ดูแลรับผิดชอบได้ปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย
2. การประเมินความเสี่ยง	
มีการดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับการทำงานให้สำเร็จตามประมาณที่ได้รับจัดสรร	มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2554
3. กิจกรรมการควบคุม	
มีวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่านำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และเพียงพอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
มีระบบการสื่อสารที่เหมาะสมไปยังฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	การติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม และบุคลากรใช้สารสนเทศในการสื่อสารได้เป็นอย่างดี
5. การติดตามประเมินผล	
มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ มีความเหมาะสม สม่าเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มีการจัดการศึกษาในหลักสูตรที่สภามหาวิทยาลัยได้ให้การอนุมัติและ สกอ.ได้ให้การรับรองแล้ว ได้ยึดถือหลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย และประกาศกระทรวงศึกษาธิการ ว่าด้วย เกณฑ์มาตรฐานการศึกษา พ.ศ.2548 ซึ่งต้องมีอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรและอาจารย์ประจำหลักสูตร เป็นไปตามประกาศข้างต้น ซึ่งปัจจุบันพบว่า จำนวนอาจารย์ผู้รับผิดชอบหลักสูตรและอาจารย์ประจำหลักสูตรมีจำนวนใกล้เคียงกับอาจารย์ในสังกัด จึงได้มีการวิเคราะห์อัตรากำลังและขอรับการจัดสรรอัตราเพื่อบรรจุและแต่งตั้งให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว โดยในปีงบประมาณ 2557 ได้มีการจัดสรรอัตราจำนวน 2 อัตรา โดยอยู่ระหว่างการดำเนินการคัดเลือกฯ

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มศว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เรื่อง การผลิตบัณฑิต
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม	
คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ได้รับอนุมัติให้จัดทำหลักสูตรและผลิตบัณฑิตทั้งระดับปริญญาบัณฑิตและบัณฑิตศึกษา โดย สกอ.ได้ให้การรับรองแล้ว 3 หลักสูตร คงเหลือ 1 หลักสูตรที่ยังไม่ให้การรับรองและมีการรับนิสิต จัดการเรียนการสอนในหลักสูตรที่ สกอ.ให้การรับรองแล้ว	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในคณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศมีความเหมาะสม และมีข้อปฏิบัติให้บุคลากรผู้ดูแลรับผิดชอบได้ปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย โดยพบว่าเรื่องการผลิตบัณฑิต นิสิตต่ำกว่าเป้าหมายประมาณการรับนิสิต มีการควบคุมโดยกำหนดนโยบายการรับนิสิตที่มีการเปิดรับสมัครและคัดเลือกตลอดทั้งปี และควบคุมการดำเนินการให้เป็นไปตาม มคอ. โดยมีรองคณบดีฝ่ายวิชาการ และคณะกรรมการวิชาการประจำคณะฯ เป็นผู้รับผิดชอบ
2. การประเมินความเสี่ยง	
มีการดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับกระบวนการจัดทำงบประมาณและควบคุมการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามแผน	มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พ..ศ. 2554
3. กิจกรรมการควบคุม	
มีวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่านำไปปฏิบัติแล้วมีการใช้งบประมาณได้เป็นไปตามแผน	กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และเพียงพอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
มีระบบการสื่อสารที่เหมาะสมไปยังฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	การติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม และบุคลากรใช้สารสนเทศในการสื่อสารได้เป็นอย่างดี
5. การติดตามประเมินผล	
มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ มีความเหมาะสม สม่่าเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ซึ่งการจัดการศึกษาในหลักสูตรที่สภามหาวิทยาลัยได้ให้การอนุมัติและ สกอ.ได้ให้การรับรองแล้ว ได้ยึดถือหลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย และประกาศกระทรวงศึกษาธิการ ว่าด้วย เกณฑ์มาตรฐานการศึกษา พ.ศ.2548 มีการจัดการเรียนการสอนในระดับบัณฑิตศึกษาแต่นิสิตต่ำกว่าเป้าหมายประมาณการรับนิสิต จึงมีการเปิดรับสมัครและคัดเลือกตลอดทั้งปี และประชาสัมพันธ์ทุกช่องทาง และประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเพิ่มจำนวนรับนิสิต ส่วนระดับปริญญาตรี เนื่องจากเป็นคณะจัดตั้งใหม่ โอกาสและการยอมรับในด้านการจัดการศึกษาจึงเป็นการเริ่มต้นบริบทของคณะฯ ดังนั้นจำนวนนิสิตอาจต่ำกว่าแผนเล็กน้อย จึงต้องมีการปรับแผนการรับนิสิตให้เหมาะสมกับความพร้อมของอาคารสถานที่จัดการศึกษา

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มศว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เรื่อง การวิจัยและการเผยแพร่
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม	
คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ กำหนดขั้นตอนการส่งเสริมและสนับสนุนการวิจัย ทั้งงบประมาณและการพัฒนา ศักยภาพของบุคลากร	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในคณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศมีความเหมาะสม และมีข้อปฏิบัติให้บุคลากรผู้ดูแลรับผิดชอบได้ปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการควบคุมเกี่ยวกับนโยบายการวิจัยทั้งด้านการพัฒนา ศักยภาพและการสนับสนุนด้วยระบบกลไกต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรองคณบดีฝ่ายวิชาการ และ คณะกรรมการวิชาการประจำคณะฯ เป็นผู้กำกับดูแล
6. การประเมินความเสี่ยง	
มีการดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับการทำงานให้สำเร็จตามงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2554
7. กิจกรรมการควบคุม	
มีวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่านำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และเพียงพอ
8. สารสนเทศและการสื่อสาร	
มีระบบการสื่อสารที่เหมาะสมไปยังฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	การติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม และบุคลากรใช้สารสนเทศในการสื่อสารได้เป็นอย่างดี
9. การติดตามประเมินผล	
มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ มีความเหมาะสม สม่าเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ให้การสนับสนุนบุคลากรในการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถทางด้านการศึกษาวิจัยทั้งระดับบนลงล่าง และล่างขึ้นบน โดยสนับสนุนงบประมาณวิจัยจากรายได้ให้คณาจารย์ได้พัฒนาตนเอง รวมถึงส่งเสริมให้คณาจารย์ขอทุนวิจัยจากแหล่งทุนภายนอก และพัฒนาศักยภาพโดยการเข้าร่วมโครงการพัฒนานักวิจัยรุ่นใหม่ นอกจากนี้ได้กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จของโครงการวิจัยโดยกำหนดให้มีการเผยแพร่ตามมาตรฐานอย่างใดอย่างหนึ่ง มีการสนับสนุนให้ทุนสำหรับตีพิมพ์เผยแพร่และผลิตผลงานให้เป็นที่ยอมรับในระดับชาติ/นานาชาติ แต่ด้วยข้อจำกัดและความไม่แน่นอนของการได้รับการจัดสรรงบประมาณวิจัย จึงประกาศนโยบายการส่งเสริมการวิจัยให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์และนโยบายของรัฐบาล หรือเป็นงานวิจัยที่ส่งเสริมให้เกิดการแก้ไขปัญหาต่อสังคม

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มศว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
เรื่อง การบริหารจัดการหน่วยงาน (งบประมาณ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2558

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม	
คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ เป็นหน่วยงานที่มีการจัดการเรียนการสอนและได้รับการจัดว่าเป็น หน่วยงานที่มีรายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา จำเป็นต้องมีการประมาณการรายรับจากค่าธรรมเนียมการศึกษาให้สอดคล้องกับประมาณการรายจ่าย	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในคณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศมีความเหมาะสม และมีข้อปฏิบัติให้บุคลากรผู้ดูแลรับผิดชอบได้ปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการควบคุมและกำกับดูแลกระบวนการจัดทำงบประมาณตามหลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย โดยประมาณการจากรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา และประมาณการรายจ่ายให้สมดุล รวมถึงกำหนดระยะเวลาการใช้จ่ายงบประมาณโดยให้มีการควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน และมีรองคณบดีฝ่ายบริหาร เป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์
2. การประเมินความเสี่ยง	
มีการดำเนินการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และสอดคล้องกับกระบวนการจัดทำงบประมาณและควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน	มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2554
3. กิจกรรมการควบคุม	
มีวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่านำไปปฏิบัติแล้วมีการใช้จ่ายงบประมาณได้เป็นไปตามแผน	กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และเพียงพอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
มีระบบการสื่อสารที่เหมาะสมไปยังฝ่ายบริหารและผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	การติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม และบุคลากรใช้สารสนเทศในการสื่อสารได้เป็นอย่างดี
5. การติดตามประเมินผล	
มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ มีความเหมาะสม สม่าเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวัฒนธรรมสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบ 5 องค์ประกอบ เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ซึ่งกระบวนการด้านงบประมาณนั้น ได้ยึดถือหลักเกณฑ์ของมหาวิทยาลัย งบประมาณการค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับประมาณการรายได้จากค่าธรรมเนียมการศึกษา มีการกำหนดแผนและระยะเวลาการเบิกจ่ายงบประมาณ และติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันมีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินและบัญชี และผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการพัสดุเข้าร่วมการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพในการทำงานและลดความผิดพลาดในการทำงานด้วยการสร้างกระบวนการที่ชัดเจนและลดระยะเวลาหรือความผิดพลาดที่เกิดขึ้นในการทำงาน ทำให้การเบิกจ่ายได้ถูกต้องและรวดเร็วขึ้นในระดับหนึ่ง