



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานคณบดี คณะวิศวกรรมศาสตร์ มศว โทร. 27076, 27052

ที่ อว 8713.1/ 1639

วันที่ 29 กรกฎาคม 2564

เรื่อง ส่งรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 รอบ 12 เดือน
เรียน รองอธิการบดีฝ่ายบริหารและทรัพยากรบุคคล

ตามหนังสือ ที่ อว 8702.13/326 ลงวันที่ 29 มิถุนายน 2564 โดยมหาวิทยาลัยกำหนดให้ ส่วนงานดำเนินการส่งรายงานผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน (ระหว่างเดือนตุลาคม 2563 ถึงเดือนกันยายน 2564) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ใน Google Sheet ภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2564 ความละเอียดครบถ้วนแล้ว

คณะวิศวกรรมศาสตร์ ได้พิจารณาดำเนินการเรียบร้อยแล้ว โดยผ่านความเห็นชอบจาก คณะกรรมการประจำคณะวิศวกรรมศาสตร์ ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2564 วาระที่ 4.3 จึงขอส่ง รายงานผลการดำเนินงานดังกล่าวฯ รอบ 12 เดือน งวดสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ตามรายละเอียด เอกสารดังแนบ

1. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4)
2. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5) : รอบ 12 เดือน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
3. รายงานวิเคราะห์ระบุความเสี่ยง (RM-1) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
4. รายงานติดตามแผนจัดการความเสี่ยง (RM-3) ประจำปีงบประมาณ 2565

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สมภพ รอดอัมพร)
คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์

ชื่อส่วนงานย่อย คณะวิศวกรรมศาสตร์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2564

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและทราบถึงความสำคัญต่อการควบคุมภายใน มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานอยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ การปฏิบัติต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ผู้รับบริการ และบุคคลภายนอก มีการบริหารงานโดยใช้หลักธรรมาภิบาล ในด้านการเรียนรู้ได้เปิดโอกาสให้บุคลากรเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและมีประโยชน์ในการทำงานเพื่อนำความรู้ที่ได้มาประยุกต์ใช้กับงาน มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาที่สนับสนุนการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเพื่อการดำเนินการภารกิจตามกฎหมายกระทรวง และการดำเนินงานตามข้อบังคับ ประกาศ รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับผู้บริหารสูงสุดของมหาวิทยาลัย/ส่วนงาน และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรมีความเหมาะสม มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัล มีกระบวนการสื่อสาร มีการจัดทำ KPI ของงานหน้าที่ต่าง ๆ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของคณะวิศวกรรมศาสตร์ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อจัดการความเสี่ยงระดับคณะ/ส่วนงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของคณะวิศวกรรมศาสตร์ มีการประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอก เพื่อลดความเสี่ยง</p>	<p>คณะวิศวกรรมศาสตร์มีการประเมินความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ของกระทรวงการคลัง</p> <p>โดยให้บุคลากรทุกคนตอบแบบประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายในผ่านระบบสารสนเทศเพื่อการบริหาร</p>

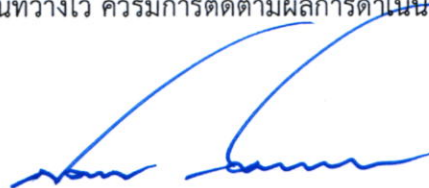
องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (RMIS) และ คณะอนุกรรมการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของคณะ ซึ่งประกอบด้วยบุคลากรจากหน่วยงานย่อยทุกหน่วย ร่วมพิจารณาวิเคราะห์ระดับความเสี่ยง (RM-1) จัดทำแผนจัดการความเสี่ยง (RM-2) นำเสนอ คณะกรรมการส่งเสริมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือคณะกรรมการประจำหน่วยงานพิจารณาให้ข้อเสนอแนะและให้ความเห็นชอบเพื่อควบคุมความเสี่ยง ติดตามแผนจัดการความเสี่ยง (RM-3) และรายงานผลการปรับปรุง (ปค.5) ตามเวลาที่กำหนด (ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการประจำหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว) 2 ครั้ง/ปี</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบาย และใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ เช่น ระบบการเงินและพัสดุ (SWU-ERP) ระบบสารสนเทศจัดการเรียนการสอน (Supreme) ระบบการจ่ายเงินเดือน (SWUESS) รวมถึงระบบปฏิบัติการต่าง ๆ การกำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยคำนึงถึงความถูกต้อง โปร่งใส และประโยชน์สูงสุดของลูกค้าหรือผู้รับบริการ มีกระบวนการกำกับติดตามให้เป็นไปตามนโยบาย ได้รับผลสำเร็จตามที่คาดหวังเป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนด</p>	<p>ในภาพรวมของคณะวิศวกรรมศาสตร์ มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม และให้หน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบตามประเด็นความเสี่ยงของแผนฯ ดำเนินการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ในทุก ๆ ด้านที่พบความเสี่ยงนั้น</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบสารสนเทศและการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กร</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารของคณะวิศวกรรมศาสตร์ มีความเหมาะสม มีการนำระบบสารสนเทศ เข้ามาใช้ในการรวบรวมข้อมูล เพื่อใช้ในการบริหารงาน และช่วยในการตัดสินใจ เช่น ระบบสารสนเทศทรัพยากรบุคคล (HURIS) ระบบสารสนเทศจัดการเรียนการสอน (Supreme) ระบบการเงินและพัสดุ (SWU-ERP) ระบบการประชุมอิเล็กทรอนิกส์ มศว (SWU e-Meeting) ระบบติดตามยุทธศาสตร์ มศว (SWU-SAP) ระบบฐานข้อมูลด้านประกันคุณภาพการศึกษา(CHE QA Online)</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
บรรลุตฤประสงค์และเป้าหมาย	<p>ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (RMIS) ระบบบริหารจัดการอาคารสถานที่ (e-building) ระบบติดต่อสื่อสาร ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบโทรศัพท์ผ่านเครือข่ายบัวศรี (VoIP) - ระบบ GAFE Mail - ระบบ Web Mail - เว็บไซต์คณะวิศวกรรมศาสตร์ (http://eng.swu.ac.th)
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>คณะวิศวกรรมศาสตร์ มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติงาน มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานรวมถึงผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจะกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามการประเมินการควบคุมภายในของคณะวิศวกรรมศาสตร์ ถือปฏิบัติตามแนวทางของมหาวิทยาลัย และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งปัจจุบันมีการติดตามประเมินผลเป็นระยะเพื่อให้กิจกรรมที่มีความเสี่ยงได้รับการแก้ไข 2 ครั้ง/ปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

คณะวิศวกรรมศาสตร์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน หรือ การควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของกระทรวงการคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะต้องกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ
2. การดำเนินการในบางเรื่องยังไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ควรมีการติดตามผลการดำเนินงานเทียบกับแผนที่กำหนดไว้โดยผู้ที่เกี่ยวข้องและรับผิดชอบอย่างต่อเนื่อง



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สมภพ รอดอัมพร)

คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์

วันที่ 29 เดือน กรกฎาคม พ.ศ. 2564



ที่ อว 8713.1/1648

ถึง ฝ่ายพัฒนาคุณภาพ

พร้อมหนังสือนี้ คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ขอส่งสำเนาหนังสือที่ อว 8713.1/1639 ลงวันที่ 29 กรกฎาคม 2564 เรื่อง ส่งรายรายงานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน (ระหว่างเดือนตุลาคม 2563-กันยายน 2564) จำนวน 1 ฉบับ ตามเอกสารดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



สำนักงานคณบดี

โทร. 0 2649 5000

โทรสาร 0 3739 5529



ที่ อว 8713.1/16๖1

ถึง หน่วยตรวจสอบภายใน

พร้อมหนังสือนี้ คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ขอส่งต้นฉบับหนังสือที่ อว 8713.1/1639 ลงวันที่ 29 กรกฎาคม 2564 เรื่อง ส่งรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รอบ 12 เดือน (ระหว่างเดือนตุลาคม 2563-กันยายน 2564) ตาม รายละเอียดและเอกสารดังแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



สำนักงานคณบดี

โทร. 0 2649 5000

โทรสาร 0 3739 5529