

สำนักทดสอบทางการศึกษาและจิตวิทยา  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหาร</p> <p>1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.3 ความรู้ทักษะ และความสามารถของ บุคลากร</p> <p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p> <p>1.5 การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ ความรับผิดชอบ</p> <p>1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>1.7 มีการติดตามตรวจสอบการ ปฏิบัติงานและรายงานผลต่อที่ ประชุมกรรมการประจำสำนักเป็น ประจำและมีระบบรายงานผลการ ดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการปีละ 2 ครั้งและนำเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการประจำสำนัก</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สำนักทดสอบทางการศึกษาฯ ได้สร้างและมีแนวทางการ ควบคุมภายในเพื่อให้บุคลากรได้ตระหนักและมีทัศนคติที่ดี ต่อการควบคุมภายใน มีการส่งเสริมและสนับสนุนในการ สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับบุคลากรทุกระดับ ใช้วิธีการนำ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยเป็นตัวกำหนด เพื่อให้การดำเนินงานด้านการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และ ความโปร่งใสในการทำงาน โดยสร้างระบบการ บริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล</li> <li>● มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ โดย ระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน</li> <li>● มีการสื่อสารเกี่ยวกับการมอบหมายหน้าที่ และ ความรับผิดชอบเพื่อถ่ายทอดทิศทางการทำงานของ องค์กรไปสู่บุคลากรให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและ นำไปสู่การปฏิบัติของบุคลากรให้ทราบทั่วกัน</li> <li>● มีแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อรับผิดชอบพันธกิจใน ด้านต่าง ๆ ในการทำหน้าที่ในการบริการงานและ กำกับติดตามให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมาย ที่วางไว้ มีการติดตามผลการมอบหมายงาน มีการ ให้อำนาจหรือมอบอำนาจการตัดสินใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานตามความจำเป็น และเหมาะสมกับ ตำแหน่งหน้าที่</li> <li>● มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกลุ่มงาน</li> <li>● บุคลากรมีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคในการ ดำเนินงานและกำหนดเป้าหมายในการแก้ไขปัญหา ร่วมกัน</li> <li>● มีการติดตามการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหา</li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>ผู้บริหารสำนักทดสอบฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารงานไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้มีการสื่อสารนโยบายและผลการดำเนินงานต่อคณาจารย์ บุคลากรตามหลักธรรมาภิบาลเป็นประจำ ทั้งการจัดการประชุม เว็บไซต์ และทาง Social Media และได้มีการจัดสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการควบคุมภายใน เช่น การติดตั้งระบบไอทีเพื่อสนับสนุนการทำงาน การส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาเพื่อให้เกิดความเข้าใจและมีทักษะในการปฏิบัติงาน อีกทั้งผู้บริหารและบุคลากรทุกคนยังมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลของงาน การทำงานมีสภาพคล่อง มีขั้นตอนและลดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจนเป็นรูปธรรม</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับองค์กร</p> <p>2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง</p>	<p>สำนักทดสอบฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในส่วนงาน โดยมีผู้อำนวยการสำนักทดสอบฯ เป็นที่ปรึกษา รองผู้อำนวยการเป็นประธานกรรมการ หัวหน้าฝ่ายการเรียนการสอนเป็นรองประธานกรรมการ หัวหน้าฝ่ายสร้างและพัฒนาแบบทดสอบ หัวหน้าฝ่ายบริการวิชาการ และหัวหน้างานทุกงานเป็นกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การกำหนดวัตถุประสงค์</li> <li>2. การระบุความเสี่ยง</li> <li>3. การประเมินความเสี่ยง</li> <li>4. การประเมินมาตรการควบคุม</li> <li>5. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง</li> <li>6. การรายงาน</li> <li>7. การติดตามผลและทบทวน</li> </ol> <p>ในปีงบประมาณ 2562 สำนักทดสอบฯ ได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยมีการประเมินความเสี่ยงในโครงการ / กิจกรรม / งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การเรียนการสอน</li> <li>- การวิจัย</li> <li>- การบริการวิชาการ</li> </ul>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>3 กิจกรรมการควบคุมทุกกิจกรรม</p> <p>3.1 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>3.2 การมอบหมายงาน</p> <p>3.3 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <p>3.4 มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> ผู้บริหารและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้ความสำคัญ โดยการศึกษาคำแนะนำจากกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยง และจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม เพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี</p> <p><b>ข้อสรุป</b> ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร และมีการปรับปรุงพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมอยู่เสมอ</p>
<p>4 สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 สารสนเทศ</p> <p>4.2 การสื่อสาร</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> มีระบบข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัยที่สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม มีการจัดหาอุปกรณ์ดูแลให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดอบรมการนำไอทีมาใช้ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากร มีการนำระบบไอทีมาช่วยในการสื่อสารในองค์กร เพื่อความรวดเร็ว และเกิดความคล่องตัวในการสื่อสาร</p> <p><b>ข้อสรุป</b> ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์ การให้ความรู้แก่บุคลากร และรูปแบบการสื่อสารที่ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย มีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางเว็บไซต์ และอีเมล</p>
<p>5 การติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 การติดตาม</p> <p>5.2 การประเมินผล</p>	<p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของการกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหา จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องได้มีการประชุมผู้เกี่ยวข้องเพื่อหาวิธีปฏิบัติและแก้ปัญหาเพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้</p> <p><b>ข้อสรุป</b> ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการควบคุมภายใน ประเมินตนเอง จัดทำรายงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	ผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารฯ เพื่อทราบ มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง โดยประชุมผู้เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุม และลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

### ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของสำนักทดสอบฯ ในภาพรวมมีความเหมาะสม ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย มีการวางแผนและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อองค์กร

ชื่อผู้รายงาน.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิชุดา กิจธรรรม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทดสอบทางการศึกษาและจิตวิทยา

วันที่.....13.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ. 2562