

## คณะศิลปกรรมศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562

(3) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(4) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของบริหาร</p> <p>1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.3 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p> <p>1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>1.6 นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p>	<p>- ผู้บริหารคณะศิลปกรรมศาสตร์มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ของทุกพันธกิจหลักภายในคณะ รวมทั้งการ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน โดยทำหน้าที่วางแผน ติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การตรวจสอบ การประเมินผล ทั้งการตรวจสอบภายในและ ภายนอก</p> <p>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการกำหนดกฎ กติกา หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติ พร้อมแจ้งให้แก่บุคลากรในองค์กรทราบโดย ทัวกัน รวมถึงผู้บริหารได้ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรม องค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์ สุจริต และจริยธรรม ส่งเสริม ขวัญกำลังใจแก่บุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการกำหนด TOR ของทุกตำแหน่ง งานภายในคณะ และแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบถึงคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะ และความสามารถในตำแหน่งงานนั้น</p> <p>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสาย งานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและ ลักษณะการดำเนินงานของคณะ</p> <p>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการมอบหมายงานให้บุคลากรโดย คำนึงถึง ความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงาน ตามความเหมาะสมครอบคลุมถึงทุกระดับงาน และมีการ ติดตามผลการปฏิบัติงาน ปีละ 2 ครั้ง</p> <p>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการกำหนดนโยบายในการ บริหารงานด้านบุคลากรของ๕ระทุกส่วนงาน</p> <p>- มีการสนับสนุนบุคลากรในการพัฒนาวิชาชีพของตน</p> <p>- มีการจัดทำแผนการพัฒนาวิชาชีพที่เป็นไปตามความ ต้องการของบุคลากร</p> <p>- มีการประเมินผลการปฏิบัติเพื่อเลื่อนอัตราเงินเดือนของทุก สายงาน โดยทำการประเมินปีละ 2 ครั้ง และแจ้งผลการ ประเมินแก่บุคลากรรับทราบ</p>

1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการมอบหมาย และแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบภายในของคณะ โดยมีหน้าที่ในการ ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงาน</li> </ul>
<b>2. การประเมินความเสี่ยง</b>	
2.1 การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะศิลปกรรมศาสตร์ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของ งานบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในไว้ชัดเจนและ ครอบคลุมถึงสิ่งที่องค์กรต้องการบรรลุ มีการเผยแพร่ และ ชี้แจงวัตถุประสงค์ให้ผู้บริหารทุกส่วนงานทุกระดับรับทราบ และเข้าใจตรงกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารคณะ</li> </ul>
2.2 การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการ ดำเนินงานในระดับกิจกรรมสอดคล้องและเชื่อมโยง กับ วัตถุประสงค์และแผนยุทธศาสตร์ของคณะ</li> </ul>
2.3 การระบุความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ คณะศิลปกรรมศาสตร์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์และระบุความ เสี่ยงในทุกมิติ โดยการระดมความคิดเห็นและร่วมกันวิเคราะห์ ความเสี่ยงจากทุกภาคส่วนของคณะศิลปกรรมศาสตร์ เพื่อให้ ครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อ การ ดำเนินงานของคณะ และเสนอความเสี่ยงนั้นต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหารคณะ</li> </ul>
<b>3. กิจกรรมการควบคุม</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีระเบียบ กฎ กติกา เทคนิคและ กลไกที่เกี่ยวกับการควบคุมแต่ละกิจกรรมชัดเจน มีกิจกรรม การควบคุมที่จำเป็นและการปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมอย่าง เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังพบว่ากิจกรรมการควบคุมนี้ ยังคงจำกัดแค่บุคลากรจำนวนหนึ่งที่มีการปฏิบัติตามกิจกรรม ยังไม่ครอบคลุมในภาพรวมทั้งคณะ</li> </ul>
<b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการกำหนดขอบข่ายของระบบสารสนเทศทุกส่วนงานไว้ อย่างชัดเจน และกำหนดนโยบายการนำโปรแกรม คอมพิวเตอร์มาใช้ในการดำเนินงาน มีการอบรม หรือให้ ข้อเสนอแนะในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการเชื่อมต่อ ส่วน งาน เช่น Google Classroom, Google Drive และGoogle Form เป็นต้น</li> </ul>
5. กิจกรรมการติดตามผล	<ul style="list-style-type: none"> <li>-มีการติดตามผลการใช้สารสนเทศเพื่อการทำงาน</li> <li>- คณะศิลปกรรมศาสตร์มีการกำกับติดตามและตรวจสอบการ ปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในทั้งระหว่างปฏิบัติงาน และ หลังการปฏิบัติงาน และทำการประเมิน ประสิทธิภาพของการ ควบคุมภายในด้วยตนเอง ได้แก่ ปค.5 ทั้งในรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน รายงานต่อคณะกรรมการบริหารคณะและ มหาวิทยาลัยตามลำดับ</li> </ul>

ผลการประเมินโดยรวม (5)

คณะศิลปกรรมศาสตร์ มีการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 โดยยังมีข้อต้อง ปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ การมีส่วนร่วมของบุคลากรภายในขณะในการควบคุมภายใน เพื่อการควบคุม ภายในมีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

ลายมือชื่อ.....



ตำแหน่ง คณบดีคณะศิลปกรรมศาสตร์

วันที่ 27 กันยายน 2562