

บัณฑิตวิทยาลัย

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2561

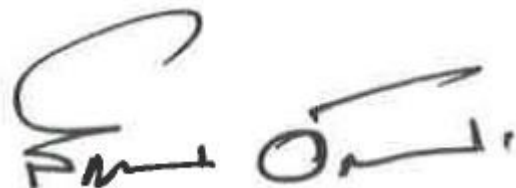
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม	1. มีการกำกับ ดูแลที่ดีตามเกณฑ์มาตรฐานในด้าน <ul style="list-style-type: none"> - การติดตามและรายงานผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ - ความโปร่งใสด้านการเงิน การคลังและพัสดุ - การจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน - กำกับด้านคุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณ 2. มีความชัดเจนด้านการบริการ โดยใช้กระบวนการสื่อสารและสร้างความผูกพันในองค์กร
2. การประเมินความเสี่ยง	ได้มีการกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์ซึ่งในการประเมินความเสี่ยงเป็นไปตามกลไกของมหาวิทยาลัยที่กระจายการดำเนินการลดระดับความเสี่ยง ได้แก่ จัดทำแบบวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แผนจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนจัดการความเสี่ยงรอบ ที่ 1 และรอบที่ 2 สรุปและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ โดยดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ได้ดี อย่างไรก็ตามยังคงต้องเพิ่มเรื่องการสร้างความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักเกี่ยวกับความเสี่ยงในการปฏิบัติงานในองค์กร อยู่เสมอ
3. กิจกรรมการควบคุม	1. มีการมอบอำนาจการบริหารงานไปยังรองคณบดี หัวหน้าสาขาวิชาและหัวหน้างาน 2. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยง บัณฑิตวิทยาลัย ปีงบประมาณ 2561 3. จัดประชุม และติดตามแผนการจัดการความเสี่ยงรอบ 6 เดือน รอบ 9 เดือน และรอบ 12 เดือน รายงานในที่ประชุมคณะกรรมการประจำบัณฑิตเพื่อพิจารณา 4. รายละเอียดกิจกรรมการควบคุม เช่น การวิเคราะห์ภาระงานของแต่ละบุคคล สายสนับสนุน/ กำหนดข้อตกลงการทำงาน ภาระงานของคณาจารย์ในสังกัด
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	1. มีการจัดทำรายงานข้อมูลการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ในระบบฐานข้อมูลและรายงานให้ผู้บริหารทราบตามกำหนดระยะเวลาของข้อมูลแต่ละประเภทที่กำหนดไว้

	<ol style="list-style-type: none"> 2. มีการกำหนดตัวบุคคลในการเข้าถึงข้อมูลแต่ละประเภท 3. มีการเผยแพร่ข้อมูลให้คณาจารย์ บุคลากรและนิสิตได้รับทราบ 4. มีการดำเนินการจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน เช่น รายงานแผนปฏิบัติการประจำปี ตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย การรายงานการจัดการความเสี่ยง การรายงานผลการดำเนินงานตามแบบสมดุล 4 มิติ รายงานต่อสภามหาวิทยาลัย
5. การติดตามและประเมินผล	<ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดให้ผู้รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมตามแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ 2. มอบหมายรองคณบดีฝ่ายบริหารและวางแผน ดำเนินการกำกับ รวบรวมข้อมูล ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแบบวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง แผนจัดการความเสี่ยง ติดตามแผนจัดการความเสี่ยงรอบ ที่ 1 และรอบที่ 2 สรุปและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังคงอยู่ รายงานต่อคณะกรรมการประจำบัณฑิตวิทยาลัย 3. เตรียมพร้อมเพื่อหน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบการดำเนินงานด้านการคลังและพัสดุ ทุกปี 4. รองคณบดีฝ่ายบริหารและวางแผนเข้าร่วมประชุมติดตาม และรายงานความก้าวหน้าความเสี่ยงกับที่ประชุมของมหาวิทยาลัย

ข้อเสนอแนะต่อไป

สภาพแวดล้อมการควบคุม ฝ่ายบริหารและวางแผนควรเพิ่มบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้บุคลากรเกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยการส่งเสริมให้คณาจารย์และบุคลากรในหน่วยงานเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานในการรับผิดชอบและตระหนักถึงความจำเป็นและความสำคัญของการควบคุมภายในที่สามารถสนับสนุนความสำเร็จของการดำเนินงานได้โดยต้องมีการมอบหมายเป็นสายลักษณะอักษร ในส่วนของความรู้ทักษะและความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายของบุคลากร ได้มีการบรรจุในแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2562 ด้านการบริหารและพัฒนาบุคลากร เพื่อให้มีทักษะที่สามารถใช้ในการทำงานและจัดทำเป็นแนวปฏิบัติในงานของตนเองได้ดียิ่งขึ้น

ลงชื่อ



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สิทธิพงษ์ วัฒนานนท์สกุล)

รองคณบดีฝ่ายบริหารและวางแผน
รักษาการแทน คณบดีบัณฑิตวิทยาลัย