

ชื่อส่วนงาน วิทยาลัยนานาชาติเพื่อศึกษาความยั่งยืน  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ 14 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2559

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1.1 ผู้บริหารได้มอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินงาน/ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบต่างๆ</p> <p>1.2 ผู้บริหารได้วางแผนการทำงานและวางแผนแนวทางปฏิบัติเพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจการดำเนินงาน เพื่อเป็นไปตามแผนและบรรลุเป้าหมาย</p> <p>1.3 ผู้บริหารกำหนดระยะเวลาการดำเนินงานและมีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่มอบหมาย</p>	<p>วิทยาลัยนานาชาติฯ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ส่งเสริมให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีการวางแผนงานกำหนดระยะเวลาการดำเนินงานและมอบหมายงาน รวมถึงติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปที่ได้รับมอบหมายและตามกำหนด</p>
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>2.1 วิทยาลัยฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์โดยรวมของหน่วยงาน และมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>2.2 บุคลากรมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงร่วมกัน</p> <p>2.3 มีการประเมินความเสี่ยงครบถ้วนทั้ง 5 ด้าน ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การเงิน (การเงินและพัสดุ)</li> <li>2. ยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ (แผนงบประมาณ)</li> <li>3. ยุทธศาสตร์หรือกลยุทธ์ (งานแผน)</li> <li>4. การปฏิบัติตามกฎหมาย (การบริการจัดการ)</li> <li>5. ภัยพิบัติ (อัคคีภัยและความปลอดภัยในอาคารสูง)</li> </ol> <p>และมีการประเมินผลกระทบและประเมินค่าความเสี่ยง และวิเคราะห์สาเหตุการเกิดความเสี่ยง</p>	<p>วิทยาลัยนานาชาติฯ มีการประเมินความเสี่ยงโดยบุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยง มีการจัดลำดับความเสี่ยงร่วมกัน บุคลากรมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์และคาดการณ์ถึงโอกาสและความเป็นได้ที่จะเกิดความเสี่ยง รวมทั้งการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม และเสนอปรับปรุงแก้ไขเมื่อเห็นว่าสมควร และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>	<p>วิทยาลัยนานาชาติฯ มีการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมและเสนอปรับปรุงแก้ไขที่ทันเวลา และแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>วิทยาลัยฯ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เหมาะสมและมีการสื่อสารประสานงานทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้บุคลากรได้รับข้อมูลและปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>วิทยาลัยนานาชาติฯ มีการใช้ระบบข้อมูลสารสนเทศในการสื่อสารประสานงานที่เหมาะสมรวมทั้งมีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ เพื่อให้บุคลากรได้รับข้อมูลตรงกัน สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานแบบรายครึ่งและเป็นครั้งคราว กรณีพบข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>วิทยาลัยนานาชาติฯ มีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและบุคลากร มีการจัดทำรายงานผลการประเมินต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

วิทยาลัยนานาชาติเพื่อศึกษาความยั่งยืน มีองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในโดยภาพรวมนั้นมีความเหมาะสม ซึ่งทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการประจำหน่วยงาน  
ครั้งที่ 11/2559 เมื่อวันที่ 9 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 วาระที่ 3.2

ชื่อรายงาน.....



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. กานดา ชัยภิญโญ)  
ตำแหน่ง รองอธิการบดีฝ่ายบริหาร รักษาการแทน  
คณบดีวิทยาลัยนานาชาติเพื่อศึกษาความยั่งยืน  
วันที่ 14 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2559