

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักนวัตกรรมการเรียนรู้
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2559

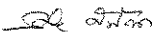
องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม</p> <p>1.1 ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่เอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม และมีการดำเนินการตามควรแก่กรณี เมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ</p> <p>1.2 มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสม รวมทั้งการกำหนดระดับความรู้ ทักษะ ความสามารถ และมีแผนการฝึกอบรมที่สอดคล้องกับความต้องการของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ โดยภาพรวมมีความเหมาะสมกับงาน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>ฝ่ายบริหารมีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน มีการกำหนดความรู้ ทักษะ ความสามารถ และจัดทำเอกสารคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง รวมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมทั้งภายใน/ภายนอกหน่วยงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและแจ้งผลการประเมินเป็นลายลักษณ์อักษรให้บุคลากรทราบเป็นรายบุคคล เพื่อนำไปพัฒนาการปฏิบัติงาน</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ โดยบุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>2.2 มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม ชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงของสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ เป็นไปตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารแนะนำ: การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>ในปีงบประมาณ 2559 ผู้บริหารและบุคลากรของสำนักฯ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การทำแบบประเมิน ILC 001-003 ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่มหาวิทยาลัยกำหนด (ร้อยละ 80) 2. โอกาสเกิดอุบัติเหตุ และความเครียดของอาจารย์ที่เดินทางไปปฏิบัติราชการที่องค์กรฯ ทำให้มีผลต่อสุขภาพและความพร้อมในการสอน 3. บุคลากรไม่เพียงพอสำหรับการคุมสอบให้เป็นไปตามระเบียบของมหาวิทยาลัย 4. การจัดซื้อ/จัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 5. การตีพิมพ์บทความวิชาการและบทความวิจัยในระดับชาติและนานาชาติมีน้อย

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 สำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ได้กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ทำให้มั่นใจว่าเมื่อได้ปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้</p> <p>3.2 มีการมอบหมายหน้าที่ หรือกิจกรรมเพื่อการควบคุมอย่างเป็นระบบ และจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน และการป้องกันเพื่อให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>3.3 มีการประสานงานกับหน่วยงาน/บุคลากรภายนอกที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ในภาพรวม สำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม และสำนักฯ พยายามจัดให้มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในทุกๆ ด้านที่พบความเสี่ยงนั้น มีการมอบหมายงานหรือกิจกรรมที่เป็นระบบ เช่น</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มอบฝ่ายวิชาการทำหนังสือเวียนให้อาจารย์ตระหนักถึงความสำคัญในการให้นิสิตทำแบบประเมินฯ ให้ครบร้อยละ 80 2. ประสานกับหน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการแก้ไข ในการคัดเลือกบริษัทรับ-ส่งเสนอให้เพิ่ม TOR ดังนี้ พนักงานขับรถต้องมีคุณภาพ มาตรฐานสูง , รถทุกที่นั่งมีเข็มขัดนิรภัยเพื่อความปลอดภัย 3. แจงตารางสอปล่วงหน้า เพื่อให้อาจารย์วางแผนล่วงหน้าได้/จัดจ้างนิสิตช่วยคุมสอบเพิ่มขึ้น 4. วางแผนการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของสำนักฯ ล่วงหน้า 5. จัดโครงการพัฒนาศักยภาพนักวิจัยเพื่อการตีพิมพ์ในระดับนานาชาติ และโครงการสนับสนุนการตีพิมพ์ผลงานวิจัยในวารสารทางวิชาการระดับชาติและระดับนานาชาติ
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร</p> <p>4.2 มีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและบุคลากรภายในและภายนอกสำนักฯ ซึ่งช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวดเร็วและทันเวลา</p>	<p>ระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารภายในสำนักฯ มีความเหมาะสมต่อการทำงาน และมีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่องให้ครบถ้วนสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น ทั้งนี้สำนักฯ ได้นำระบบข้อมูลสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีระบบการติดต่อสื่อสารและช่องทางให้บุคลากรทุกคนทราบหน้าที่ของตนเอง หรือเสนอข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะเพื่อใช้ในการปรับปรุงการดำเนินงานของสำนักฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ ระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์บนเว็บไซต์ของสำนักฯ E-mail LINE Facebook เป็นต้น ตลอดจนประชาสัมพันธ์ข่าวสารข้อมูลและกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่บุคคลภายนอก</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 สำนักนวัตกรรมการการเรียนรู้ มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ รวมถึงการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง</p> <p>5.2 มีการประเมินผลการดำเนินงานทุกครั้ง เพื่อหาจุดเด่น จุดด้อย หรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานแต่ละครั้งจะกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ปรับปรุงและหาแนวทางป้องกันเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่เกิดข้อบกพร่องเดิมซ้ำอีก</p>	<p>การติดตามและการประเมิน/ควบคุมภายในของสำนักฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>สำนักฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องผ่านที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักฯ อย่างน้อย 2 ครั้งต่อปี กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักนวัตกรรมการเรียนรู้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ทั้งด้านปัจจัยด้านสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล ทำให้การควบคุมภายในของสำนักฯ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ชื่อผู้รายงาน..... 

(รองศาสตราจารย์สมใจ ศิริโชค)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้

วันที่ 20 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2559

ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการประจำสำนักนวัตกรรมการเรียนรู้

ครั้งที่ 10/2559 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2559 วาระพิจารณาที่ 4.2