

ชื่อส่วนงานย่อย : คณะแพทยศาสตร์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กรกฎาคม พ.ศ. 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม	
1.1 หน่วยงานมีการแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม	<p>1.1.1 คณะฯ มีข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณของคณะแพทยศาสตร์ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒว่าด้วยการบริหารงานบุคคล พ.ศ. 2559 จริยธรรมอาจารย์และจริยธรรมทางการวิจัย และมีการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับกฎระเบียบที่สำคัญ เช่น ด้านการเงิน ด้านบุคลากร และจริยธรรมด้านต่างๆ เพื่อให้ทุกหน่วยงานรับทราบและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง และมีกระบวนการสอบสวนและลงโทษผู้ฝ่าฝืน ผู้บริหารได้มีการประกาศนโยบายการเป็น “คณะแพทยศาสตร์คุณธรรม” ซึ่งกำหนดคุณธรรมหลัก 3 ประการ คือ “ซื่อสัตย์ อ่อนน้อมถ่อมตน และเอื้ออาทร” และรณรงค์ให้ทุกหน่วยงานกำหนดคุณธรรมเฉพาะของหน่วยงานและดำเนินการตามคุณธรรมที่กำหนด และกำหนดแนวปฏิบัติทั้งในด้านการเงินงบประมาณและพัสดุอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ จากหน่วยตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย และภายนอก (สตง.)</p> <p>1.1.2 คณะฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบกำกับ/ดูแลด้านจริยธรรมในระบบงานต่างๆ เช่น คณะกรรมการหลักสูตรดูแลด้านการเรียนการสอน คณะกรรมการวิจัยดูแลด้านวิจัย องค์กรแพทย์ องค์กรพยาบาลดูแลด้านการให้บริการทางการแพทย์ เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงกรณีที่พบปัญหาทางจริยธรรม</p> <p>1.1.3 คณะฯ มีการกำหนดจริยธรรมด้านต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน และสามารถปฏิบัติได้ ได้แก่ จริยธรรมทางการแพทย์ จริยธรรมครูแพทย์ จริยธรรมนิสิต จริยธรรมการวิจัย โดยคณะฯ กำหนดเป้าหมายด้านจริยธรรม คือ ร้อยละของการร้องเรียนหรือรายงานการกระทำผิดจรรยาบรรณที่ได้รับการตรวจสอบ/ดำเนินการจัดการ = 100 และมีการดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคลากรเกิดขึ้นโดยผ่าน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1.2 ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>คณะกรรมการที่รับผิดชอบตามพันธกิจต่างๆ</p> <p>1.2.1 คณะฯ มีการบริหารงานด้านกระจายอำนาจโดยมอบอำนาจหน้าที่ทั้งในระดับโครงสร้างการบริหาร ได้แก่ รองคณบดี/ผู้ช่วยคณบดี หัวหน้าภาควิชา ผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี และหัวหน้างาน โดยมีการเซ็นรับรองภาระงานที่ได้รับมอบหมายใน Personal agreement และกระจายการบริหารงานในรูปของคณะกรรมการดำเนินงานในชุดต่างๆ</p> <p>1.2.2 คณะฯ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับคณะ ที่ประกอบด้วยคณบดีเป็นประธานและรองคณบดีทุกท่านและหัวหน้างานทุกท่านเป็นกรรมการทำหน้าที่กำกับดูแลประเด็นความเสี่ยงหลัก ได้แก่ ยุทธศาสตร์ การเงิน การเรียนการสอน การวิจัย กายภาพ เป็นต้น</p>
<p>1.3 ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของสภามหาวิทยาลัย</p>	<p>1.3 คณะฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรและระบบการบังคับบัญชา โดยกำหนดหน่วยงานในกำกับของรองคณบดีทุกคน และหน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้าภาควิชาอย่างชัดเจน มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ โดยคณบดีรับผิดชอบในภาพรวมทุกด้าน รองคณบดีและผู้ช่วยคณบดีรับผิดชอบตามพันธกิจ/กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง และมีการถ่ายทอดภารกิจตามลำดับขั้นสู่ภาควิชาและหน่วยงานผ่านทางระบบ KPI ระดับภาควิชาผ่านหัวหน้าภาควิชาเป็นผู้กำกับดูแลและระดับหน่วยงาน ผ่านผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี</p>
<p>1.4 การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>1.4.1 คณะฯ มีการกำหนด Job description และ Job specification สำหรับบุคลากรทุกคนทำให้สามารถสรรหาคัดเลือกและวางตำแหน่งคนได้เหมาะสมกับงาน รวมถึงสามารถใช้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการส่งบุคลากรไปพัฒนาความรู้และทักษะ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง กำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ ตาม TOR และจัดสรรงบประมาณในการฝึกอบรมตามความต้องการของบุคลากรทุกระดับ และเป็นไปตามยุทธศาสตร์ของคณะฯ เช่น การไปศึกษาดูงาน การอบรมตามสมรรถนะประจำสายงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>1.4.2 คณะฯ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยมีระบบ KPI เป็นเครื่องมือในการสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งในระดับหน่วยงาน เพื่อมุ่งเน้นการทำงานเป็นทีมและระดับบุคคล มีการพัฒนาระบบตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานที่เป็นรูปธรรม ยุติธรรม สอดคล้องกับลักษณะหน่วยงานและเป้าหมายขององค์กร และเป็นที่ยอมรับของผู้ปฏิบัติงานผ่านการทำประชาพิจารณ์ โดยแบ่งเป็น 4 ด้าน คือ การประเมินภาระงานหลัก (Core duty) การประเมินภาระงานส่วนกลางของส่วนงาน (Shared duty) การประเมินภาระงานตามยุทธศาสตร์หรือวิสัยทัศน์ (Strategic or Visionary duty) และการประเมินสมรรถนะในการปฏิบัติงาน (Competency) ทำให้บุคลากรมีผลการปฏิบัติงานดี และสามารถปรับปรุงได้</p> <p>1.4.3 คณะฯ สนับสนุนให้บุคลากรทุกกลุ่มพัฒนาศักยภาพให้สอดคล้องกับงานที่รับผิดชอบโดยจัดสรรทุนอบรมภายนอกและจัดอบรมภายในสถาบัน เช่น การแพทยศาสตรศึกษาชั้นสูง/การวิจัยสำหรับอาจารย์ การอบรมทักษะเฉพาะงานสำหรับสายปฏิบัติการ เป็นต้น</p>
<p>1.5 กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>1.5 คณะฯ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ โดยคณบดีรับผิดชอบในภาพรวมทุกด้าน รองคณบดีและผู้ช่วยคณบดีรับผิดชอบตามพันธกิจ/กลยุทธ์ที่เกี่ยวข้อง และมีการถ่ายทอดภารกิจตามลำดับชั้นสู่ภาควิชาและหน่วยงานผ่านทางระบบ KPI ระดับภาควิชาผ่านหัวหน้าภาควิชาเป็นผู้กำกับดูแล และระดับหน่วยงาน ผ่านผู้อำนวยการสำนักงานคณบดี ในกรณีที่บุคลากรไม่สามารถทำงานได้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด คณะฯ ได้มีการพูดคุยถึงสาเหตุปัญหาและแนวทางในการปรับปรุงงาน โดยไม่สร้างความกดดันให้แก่บุคลากร และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอด้วยการประชุมติดตามงานร่วมกันเป็นประจำทุกเดือน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง	
2.1 การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	<p>2.1.1 คณะฯ ได้ดำเนินกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงตามแบบวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง</p> <p>2.1.2 มีการชี้แจง ทำความเข้าใจแก่บุคลากรที่เกี่ยวข้องผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรองคณบดีฝ่ายประกันคุณภาพได้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5) ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ</p> <p>2.1.3 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร และได้กำหนดมาตรการเบิกจ่ายเงินให้สอดคล้องกับรายการที่ขอเบิกจ่าย และผู้รับผิดชอบจะต้องตรวจสอบความถูกต้องและเก็บรักษาหลักฐานการขอเบิกจ่ายไว้ครบถ้วนทุกรายการ</p>
2.2 การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	<p>2.2.1 ทีมบริหารและหัวหน้างานมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงจากผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดผ่านการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยระบุความเสี่ยงหลัก ได้แก่ กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ การเงิน การเรียนการสอน การวิจัย กายภาพ เป็นต้น</p> <p>2.2.2 ทีมบริหารมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงในความเสี่ยงระดับสูงถึงสูงมาก และมีการกำกับ ติดตามผลทุกไตรมาส และรายงานต่อที่ประชุมกรรมการประจำคณะฯ เพื่อพิจารณา</p>
2.3 การพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	<p>2.3 มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา ระดับความสำคัญของความเสี่ยง โดยคณะฯ จะพิจารณาเลือกความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูง และสูงมากมาดำเนินการ โดยประเมินความเสี่ยงด้านหลัก คือ กลยุทธ์/ยุทธศาสตร์ การเงิน การดำเนินการตามพันธกิจหลัก และความเสียหายการให้บริการทางการแพทย์ และมีการวิเคราะห์และประเมินระดับที่จะเกิดการทุจริต คอรัปชั่น โดยเฉพาะด้านการเงิน มีการจัดทำรายงานการเงินทุกเดือนเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการประจำคณะฯ และทุกไตรมาส มีการตรวจสอบภายในจากมหาวิทยาลัยอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2.4 การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	2.4 มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงผู้ปฏิบัติงาน และผู้บริหาร หรือผลกระทบจากภายนอก เช่น สถานการณ์การระบาดของโรคโควิด 19 ส่งผลให้คณะฯ ต้องมีการปรับเปลี่ยนหรือชะลอการดำเนินงานตามพันธกิจต่างๆ และการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยมีการวางแผนกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทุกกระบวนการเปลี่ยนแปลงมีผลกระทบต่อการดำเนินงานตามภารกิจให้น้อยที่สุด
3. กิจกรรมการควบคุม	
3.1 การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	3.1.1 ทีมบริหารมีแนวทางการบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โดยมอบหมายให้คณะกรรมการที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบกำกับ/ดูแลด้านจริยธรรมในระบบงานต่างๆ กำหนดกฎ/ระเบียบ/ข้อบังคับ/แนวปฏิบัติด้านจริยธรรมและถ่ายทอดไปยังบุคคลากรทุกระดับได้รับทราบและปฏิบัติตาม สำหรับอาจารย์ที่ทำหน้าที่ประเมินผลการศึกษาจะต้องเซ็นชื่อในใบรับรองการไม่มีผลประโยชน์ทับซ้อน และมีกระบวนการสอบสวนลงโทษผู้ที่ฝ่าฝืน 3.1.2 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร และได้กำหนดมาตรการเบิกจ่ายเงินให้สอดคล้องกับรายการที่ขอเบิกจ่าย และผู้รับผิดชอบจะต้องตรวจสอบความถูกต้องและเก็บรักษาหลักฐานการขอเบิกจ่ายไว้ครบถ้วนทุกรายการ
3.2 การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	3.2 คณะฯ ใช้ระบบเทคโนโลยี เช่น ERP, SUPREME, HURIS, ระบบแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณ (SWU SAP), PAC, EMR เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรใช้เป็นเครื่องมือในการทำงาน มีระบบการป้องกันข้อมูลการตรวจสอบ และอนุมัติ มีการควบคุมความปลอดภัยของระบบโดยจัดระดับการเข้าถึงข้อมูลตามตำแหน่งหน้าที่ สอดคล้องกับระบบของมหาวิทยาลัย
3.3 การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	3.3.1 คณะฯ มีการกำหนดนโยบายและผลสำเร็จที่คาดหวังของการควบคุมภายในและประกาศให้ผู้บริหารและบุคลากรถือปฏิบัติในทุกภารกิจ 3.3.2 คณะฯ ได้ดำเนินกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงตามแบบวิเคราะห์และระบุความเสี่ยง และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>3.3.3 มีการมอบหมายงานในรูปของใบแสดงลักษณะงาน (Job description) และมีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย ตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี การดูแลรักษาทรัพย์สิน และการสอบทานการปฏิบัติงาน</p> <p>3.3.4 คณะฯ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานด้านการเงินงบประมาณ พัสดุ และอื่นๆ เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการติดตามและรายงานผลผ่านที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ</p>
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
<p>4.1 การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>4.1 คณะฯ มีการจัดทำฐานข้อมูลด้านแผนงาน ด้านการเงิน ด้านระเบียบต่างๆ ไว้ในระบบสารสนเทศทั้งที่เป็นเอกสารและ File electronic และระบบเน็ตเวิร์ค เพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร และมีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>
<p>4.2 การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>4.2.1 คณะฯ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล โดยผ่านทางเว็บไซต์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ของคณะฯ อีเมล Facebook, Group Line</p> <p>4.2.2 คณะฯ มีการสื่อสารทางวาจาผ่านวาระประชุม คณะกรรมการประจำคณะฯ และที่ประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง ผ่านตัวแทนหน่วยงาน เพื่อให้บุคลากรเข้าใจบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p> <p>4.2.3 มีช่องทางให้บุคลากรสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของคณะฯ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารโดยตรงกับคณบดีผ่านทาง การพูดคุยแบบไม่เป็นทางการ สื่อออนไลน์ (Facebook, Line) - เปิดโอกาสให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการบริหารงานคณะฯ ผ่านทางระบบคณะกรรมการต่างๆ - การจัดประชุมต่างๆ เช่น ประชุมหัวหน้างาน ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ ประชุมหน่วยงานต่างๆ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>เน้นการบริหารแบบมีส่วนร่วมให้บุคลากรแสดงความคิดเห็นเพื่อเกิดความรู้สึกเป็นเจ้าขององค์กร (ownership)</p> <p>- การประชาสัมพันธ์ตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์</p>
<p>4.3 การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>4.3.1 มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น ผู้ปกครอง ประชาชน ผ่านการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการ ติวรับเรื่องร้องเรียน Facebook , Group Line</p> <p>4.3.2 คณะฯ มีการสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติการสำคัญ เช่น มาตรการป้องกันโรคโควิด 19 ผ่านช่องทาง เช่น หนังสือราชการ ช่องสื่อสาร online (website, Facebook)</p>
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p>	
<p>5.1 การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>5.1 คณะฯ มีการติดตามประเมินผล และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง ทุก 6 เดือน และ 12 เดือนในวาระประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯ และมีกระบวนการทบทวนกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอเมื่อพบการเปลี่ยนแปลงสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของคณะฯ โดยมีการปรับปรุงแผนเพื่อการแก้ไขตามสถานการณ์</p>
<p>5.2 การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>5.2.1 คณะฯ มีการกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามประเมินผลกิจกรรมควบคุมภายในทุกระยะ 6 เดือนและ 12 เดือน</p> <p>5.2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>5.2.3 คณะฯ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อคณบดี</p> <p>5.2.4 คณะฯ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน หลังจากที่ได้รับทราบรายงานทุกครั้ง และมีการรายงานต่ออธิการบดีในกรณีที่มีการสงสัยว่ามีการทุจริต หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ แต่ยังมีบางกรณีที่สงสัยมีการทุจริต แต่ไม่ได้รายงาน หรือตั้งกรรมการสอบข้อมูล</p>

ผลการประเมินโดยรวม

คณะแพทยศาสตร์มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ครบทั้ง 5 ด้าน พบว่าได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย ซึ่งการควบคุมอยู่ในระดับที่ค่อนข้างสมบูรณ์ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ทั้งการดำเนินงานภายใต้ระเบียบทางราชการและระเบียบที่คณะเป็นผู้กำหนดขึ้นเอง แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากการควบคุมภายในเป็นหลักการทำงานของบุคลากรทุกส่วนงานทั้งด้านการเรียนการสอน การวิจัย การบริการ วิชาการ การเงินและพัสดุ จึงควรเพิ่มการสื่อสารกับบุคลากรทุกคน รวมทั้งเปิดโอกาสให้ทุกคนมีส่วนในการประเมินผลและให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อ.....

(รองศาสตราจารย์ นายแพทย์ไพโรจน์ จงบุญญัตติเจริญ)

ตำแหน่ง คณบดีคณะแพทยศาสตร์

วันที่ - 6 ส.พ. 2564

ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะแพทยศาสตร์
ครั้งที่ 14/2564 วันที่ 21 กรกฎาคม 2564 วาระที่ 3.3.1