

ชื่อส่วนงานย่อย คณะพลศึกษา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมกับการควบคุม</p> <p>คณะพลศึกษาตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงถือเป็นรากฐานสำคัญของการบริหารองค์กร โดยมีการวางแผนกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแผนกิจกรรมควบคุมของมหาวิทยาลัย ไม่ว่าจะเป็นการระบุความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง ตลอดจนการควบคุมดูแลและทบทวนความเสี่ยงเป็นประจำ ถือเป็นการบริหารเชิงรุกที่คณะพลศึกษาต้องทำ และนำมาปฏิบัติ</p>	<p>การดำเนินงานบริหารจัดการองค์กรสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย แผนยุทธศาสตร์ และแผนกลยุทธ์ของคณะพลศึกษา มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน และมีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการคณะพลศึกษา ซึ่งในภาพรวมได้มีการดำเนินการควบคุมและกำกับดูแล แต่แผนปฏิบัติการย่อยบางประเด็นขาดการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาด covid-19</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การดำเนินงานของคณะกรรมการ เปิดโอกาสให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการดำเนินงาน โดยในระดับหลักสูตร/ภาควิชา/งาน/ศูนย์กีฬา มีการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และภัยคุกคาม ที่เกิดจากการระดมสมองของบุคลากรในทีม ทำให้ทราบปัญหาในปัจจุบันและสรุปเป็นประเด็นความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยจะมีการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง วิธีควบคุมความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบ เพื่อนำมาเสนอในคณะกรรมการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของคณะพลศึกษา โดยวิธีนี้ทำให้บุคลากรทุกคนได้มีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ปัญหาและประเด็นความเสี่ยงเพื่อร่วมกันวางแนวทางควบคุมความเสี่ยงร่วมกัน</p>	<p>คณะพลศึกษา มีการประเมินความเสี่ยงโดยมีการวิเคราะห์ตามคู่มือ การบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย และมีความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในซึ่งส่งผลกระทบต่อ การดำเนินการตามพันธกิจของคณะและส่งผลกระทบต่อ บรรลุเป้าหมายองค์กร โดยความเสี่ยงที่ยังพบอยู่มี 5 เรื่อง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การบริหารจัดการงบประมาณไม่คุ้มค่า 2. การให้บริการของสำนักงานคณบดีไม่สอดคล้องกับ ความคาดหวังของผู้รับบริการ 3. ความสูญเสียจากอัคคีภัยหรือสถานการณ์ฉุกเฉิน 4. การปิดบางหลักสูตรในระดับบัณฑิตศึกษา 5. การเสียชื่อเสียงจากข้อร้องเรียนผ่านสื่อออนไลน์
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>คณะพลศึกษา มีการติดตามประเมินผลแก้ปัญหาข้อบกพร่องของการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมในแต่ละประเด็นอย่างต่อเนื่อง ทุกรอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพเป็นไปตามเป้าหมายบรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ และเพื่อแก้ไขปัญหาคือข้อบกพร่องจากมาตรการการควบคุมเพื่อสรุปผลการดำเนินงานและรายงานต่อกรรมการประจำส่วนงาน เพื่อทบทวนการดำเนินการและนำข้อเสนอแนะที่ได้มาใช้ในการปรับปรุงแก้ไขต่อไป</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมภายในมีความเหมาะสมกับหน่วยงานบุคลากรให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมที่ได้ กำหนดไว้ มีการกำกับดูแล เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ โดยภาพรวมสามารถตรวจสอบแก้ไขปัญหามาจากกิจกรรมควบคุมได้ บางกิจกรรมการควบคุม มีการดำเนินการล่าช้า และบางกิจกรรมยังไม่สามารถลดผลกระทบได้อย่างแท้จริง</p>

<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>คณะพลศึกษามีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่ดี มีการปรับปรุงและพัฒนาาระบบสารสนเทศของคณะพลศึกษาให้ทันสมัย รวมทั้งมีการสื่อสารผ่านสังคมออนไลน์ (Social Network) สะดวกต่อผู้ใช้งาน สามารถเผยแพร่ข่าวสารประชาสัมพันธ์ ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรได้</p>	<p>ปัจจุบันมีการสื่อสารผ่านสังคมออนไลน์ (Social Network) ทำให้การติดต่อเชื่อมโยงข้อมูลข่าวสารมีความรวดเร็ว ชัดเจนขึ้น มีการใช้ระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหารมากขึ้น ฐานข้อมูลบางอย่างถูกพัฒนาขึ้น ส่งผลต่อการนำข้อมูลไปใช้ในการตัดสินใจ ทำให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>คณะพลศึกษา มีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมาย และบรรลุ วัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ เพื่อแก้ปัญหาข้อบกพร่องจากการควบคุมภายใน สรุปผลการดำเนินงาน รายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารหน่วยงาน และมหาวิทยาลัย</p>	<p>มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ แก้ปัญหา ข้อบกพร่องจากการควบคุมภายในในรอบ 6 เดือน 9 เดือน และรอบ 12 เดือน สรุปผลการดำเนินงานและรายงานประเมินผลการดำเนินงานต่อกรรมการประจำส่วนงาน เพื่อทบทวนการดำเนินการ และนำข้อเสนอแนะที่ได้มาใช้ในการปรับปรุงแก้ไขต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

คณะพลศึกษามีโครงสร้างการควบคุมภายในตามองค์ประกอบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ซึ่งเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินการควบคุมภายใน (ความเสี่ยง) สามารถดำเนินการควบคุมภายใน (ความเสี่ยง) ประเมินความเสี่ยง กำหนดกิจกรรมควบคุม และติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ซึ่งประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามยังต้องมีการปรับปรุงการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การดำเนินงานสามารถบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ และเห็นควรเร่งรัดการดำเนินการควบคุมภายในและการติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิดเพื่อให้บรรลุผลและมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ดังนี้

1. ความสูญเสียจากอัคคีภัยหรืออุบัติเหตุร้ายแรง
2. การบริหารจัดการงบประมาณไม่คุ้มค่า
3. การให้บริการของสำนักงานคณบดีไม่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้รับบริการ

ชื่อผู้รายงาน..... 

(รองศาสตราจารย์ ดร.สนธยา สีละมาต)

คณบดีคณะพลศึกษา

26 กรกฎาคม 2564