

คณะสังคมศาสตร์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะสังคมศาสตร์มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและบุคลากรปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์กับองค์กร ซึ่งรวมถึงการคอร์รัปชัน อันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง เพื่อให้การดำเนินงานของคณะบรรลุวัตถุประสงค์ และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินงานด้านการควบคุมอย่างต่อเนื่อง โดยประกาศการใช้หลักธรรมาภิบาลและมีการมอบหมายความรับผิดชอบในรูปแบบของคณะกรรมการประจำคณะสังคมศาสตร์ รวมถึงสายปฏิบัติการที่มีการจัดบุคลากรตามภาระงานสายต่างๆ โดยมีหัวหน้างานทั้ง 4 งานเป็นผู้ควบคุม โดยมีผู้อำนวยการสำนักงานคณบดีคณะสังคมศาสตร์ในการควบคุมสูงสุด
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะสังคมศาสตร์มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันขององค์กรได้อย่างถูกต้องและเปิดเผย ข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินการติดตามผลความคืบหน้าการใช้งบประมาณทุกเดือน โดยมีรองคณบดีฝ่ายวางแผนและพัฒนารับผิดชอบ และรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะ
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะสังคมศาสตร์กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน เพื่อสามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงิน และอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการ ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย เป็นต้น - คณะสังคมศาสตร์มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไป ในส่วนงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการปฏิบัติงานที่ใช้เทคโนโลยี เช่น ERP Supreme ระบบการจ่ายเงินเดือน รวมถึงระบบปฏิบัติการต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีหน่วยตรวจสอบภายในด้านการเงิน / การคลังของมหาวิทยาลัยกำกับดูแล - มีการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อกำกับดูแลการใช้จ่าย การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- คณะสังคมนศาสตร์มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติต่างๆ ไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- คณะสังคมนศาสตร์ให้ความสำคัญของการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของคณะฯ เพื่อนำมาใช้ในการวางแผนการทำงานทุกพันธกิจ โดยตั้งคณะกรรมการจัดการข้อมูลสารสนเทศ โดยมีผู้ช่วยคณบดีฝ่ายสารสนเทศและประชาสัมพันธ์เป็นประธาน มีหน้าที่รวบรวม จัดระบบและวิเคราะห์ข้อมูลสารสนเทศของคณะฯ เพื่อเป็นฐานข้อมูลในรูปแบบรูปเล่มและสื่อสารสนเทศออนไลน์ ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ</p>
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>- คณะสังคมนศาสตร์มีการประเมินผลข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไข</p>	<p>- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคณะสังคมนศาสตร์มีการติดตามผลการดำเนินงาน และรายงานผลต่อที่ประชุม คณะกรรมการประจำคณะฯ เพื่อนำข้อเสนอแนะที่ได้รับเป็นแนวทางในการดำเนินงานต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการดำเนินงานการจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของคณะสังคมนศาสตร์มีการติดตามผลการดำเนินงานในแต่ละด้าน พบว่า

1. ความเสี่ยงด้านอาจารย์ประจำหลักสูตร เป็นความเสี่ยงที่ต่อเนื่องมาตลอด เนื่องจากอาจารย์ประจำหลักสูตรไม่เป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานระดับอุดมศึกษา ซึ่งในปีนี้คณะกรรมการได้มีการควบคุม โดยการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรและติดตามรายชื่ออาจารย์ประจำหลักสูตรในที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงสร้างระบบการแจ้งเตือนล่วงหน้าอย่างน้อย 6 เดือนก่อนอาจารย์เกษียณและสำรวจอัตราและขออัตราให้เพียงพอต่อหลักสูตรเพื่อจะได้มีอาจารย์ประจำหลักสูตรโดยไม่ต้องขอยืมจากหน่วยงานอื่น ทำให้ปัจจุบันมีอาจารย์ประจำหลักสูตรครบทุกหลักสูตรแล้ว
2. ความเสี่ยงด้านระบบป้องกันอัคคีภัยไม่ทำงานและยังไม่ได้รับการแก้ไข เป็นความเสี่ยงใหม่ในปีนี้ได้รับการแก้ไขด้วยการจัดโครงการ “การอบรมดับเพลิงและซ้อมอพยพหนีไฟ” เพื่อให้บุคลากรมีองค์ความรู้ในการป้องกันอัคคีภัยและดำเนินการได้ถูกต้องหากเกิดเหตุอัคคีภัย
3. ความเสี่ยงด้านผู้มีไม่หวังดีทำลายระบบกล้องวงจรปิด เป็นความเสี่ยงใหม่ในปีนี้ได้รับการแก้ไขด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและติดตั้งกล้องวงจรปิดชุดใหม่ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น เนื่องจากระบบกล้องวงจรปิดชุดเก่าใช้งานมาหลายปีแล้ว

ลายมือชื่อ



(รองศาสตราจารย์ ดร.ชลวิทย์ เจียรจิตต์)

คณบดีคณะสังคมศาสตร์

วันที่ 4 กันยายน 2562