

คณะวิทยาศาสตร์

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหาร 1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.3 ความรู้ทักษะ และความสามารถของ บุคลากร 1.4 โครงสร้างองค์กร 1.5 การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ ความรับผิดชอบ 1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร 1.7 การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน	<u>ผลการประเมิน</u> คณะวิทยาศาสตร์ได้สร้างและมีแนวทางการควบคุมภายในโดย ● ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการทำงาน โดยสร้างระบบการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล ● มีการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ● มีการสื่อสารเกี่ยวกับการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อถ่ายทอดทิศทางการทำงานขององค์กรไปสู่บุคลากรให้เกิดความรู้ความเข้าใจและนำไปสู่การปฏิบัติของบุคลากรให้ทราบทั่วกัน ● มีการติดตามผลการมอบหมายงาน มีการให้อำนาจหรือมอบอำนาจการตัดสินใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามความจำเป็น และเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ ● มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกลุ่มงาน ● บุคลากรมีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคในการดำเนินงานและกำหนดเป้าหมายในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน ● มีการติดตามการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหา <u>ข้อเสนอ</u> ผู้บริหารคณะวิทยาศาสตร์ได้กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารงานไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งได้มีการสื่อสารนโยบายและผลการดำเนินงานต่อคณาจารย์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	บุคลากรและนิสิตตามหลักธรรมาภิบาลเป็นประจำ ทั้งการจัดการประชุม เว็บไซต์ และ ทาง Social Media และได้มีการจัดสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการควบคุมภายในภาพรวมอย่างเหมาะสม เช่น การติดตั้งระบบไอทีเพื่อสนับสนุนการทำงาน การจัดระบบงานแบบมีการทวนสอบ การส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนา เพื่อให้เกิดความเข้าใจและมีทักษะในการปฏิบัติงาน เป็นต้น อีกทั้งผู้บริหารและบุคลากรทุกคนยังมีความตระหนักรับผิดชอบต่อนหน้าที่ของตน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผลของงาน การทำงานมีสภาพคล่อง มีขั้นตอนและลดขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจนเป็นรูปธรรม
2. การประเมินความเสี่ยง 2.1 วัตถุประสงค์ระดับองค์กร 2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม 2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง 2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง	คณะวิทยาศาสตร์ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในคณะ โดยมีคณบดีเป็นประธาน กรรมการ รองคณบดีและหัวหน้าภาควิชากรรมการและเลขานุการคณะ เป็นเลขานุการ ซึ่งคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย 1. การกำหนดวัตถุประสงค์ 2. การระบุความเสี่ยง 3. การประเมินความเสี่ยง 4. การประเมินมาตรการควบคุม 5. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง 6. การรายงาน 7. การติดตามผลและทบทวน ในปีงบประมาณ 2559 คณะวิทยาศาสตร์ได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยมีการประเมินความเสี่ยงในโครงการ / กิจกรรม / งาน ดังนี้ - การเรียนการสอน - การวิจัย - การบริการวิชาการ - การทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม - การบริหาร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	- การเงิน - การบริหารงานบุคลากร - การพัสดุ
3 กิจกรรมการควบคุมทุกกิจกรรม 3.2 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ 3.3 การมอบหมายงาน 3.4 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ 3.5 มาตรการติดตามและตรวจสอบ	<u>ผลการประเมิน</u> ผู้บริหารและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน โดยศึกษา ทำความเข้าใจกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดจุดเสี่ยง และจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม เพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้เกี่ยวข้องเข้าใจ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี <u>ข้อสรุป</u> ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม และ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการพัฒนาสมรรถนะของ บุคลากร และมีการปรับปรุงพัฒนากิจกรรมควบคุมให้ เหมาะสมอยู่เสมอ
4 สารสนเทศและการสื่อสาร 4.1 สารสนเทศ 4.2 การสื่อสาร	<u>ผลการประเมิน</u> มีระบบข้อมูลสารสนเทศของมหาวิทยาลัยที่สนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม มีการจัดหาอุปกรณ์ ดูแล ให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดอบรมการนำไอทีมาใช้ในการปฏิบัติงานให้กับบุคลากร มีการนำระบบไอทีมาช่วยในการสื่อสารในองค์กร เพื่อความรวดเร็วและเกิดความคล่องตัวในการสื่อสาร <u>ข้อสรุป</u> ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการจัดหา อุปกรณ์ การให้ความรู้แก่บุคลากร และรูปแบบการ สื่อสารที่ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวม มีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางเว็บไซต์ และอีเมล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
5 การติดตามประเมินผล 5.1 การติดตาม 5.2 การประเมินผล	หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้บริหาร และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณี พบปัญหาจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการประชุม ผู้เกี่ยวข้องเพื่อหาวิธีปฏิบัติ เพื่อให้สามารถควบคุมและลด ความเสี่ยงได้ <u>ข้อสรุป</u> ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการควบคุมภายใน ประเมินตนเอง จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อ ผู้บริหารฯ เพื่อทราบ มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง โดยประชุมผู้เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุม และลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของคณะวิทยาศาสตร์ในภาพรวม มีความเหมาะสม ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ชื่อผู้รายงาน..... 

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศิรินุช เทียนรุ่งโรจน์)

ตำแหน่ง

คณบดีคณะวิทยาศาสตร์

วันที่..... 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559