

หน่วยงานคณะกรรมการจัดการ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2554

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม	<p>- คณะบดีมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติราชการให้รองคณบดี หัวหน้าสำนักงาน ประธานสาขา รับผิดชอบงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง และได้จัดให้ประธานสาขาวิชาและอาจารย์ทำ คำรับรองปฏิบัติราชการต่อคณบดี ทุกภาคเรียน</p> <p>- คณบดีให้ความสำคัญกับการการมีจรรยาบรรณ คุณธรรม จริยธรรม และยอมรับในผลการถูก ประเมิน ยอมรับที่จะพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดย ดำเนินการตามแนวทางและกฎระเบียบของทางมหาวิทยาลัย</p> <p>- คณะมีการส่งเสริมและพัฒนาเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะให้แก่บุคลากรในองค์กร เช่น จัดให้มีพี่เลี้ยงในการทำผลงานทางวิชาการ สนับสนุนให้อาจารย์มีงานวิจัยในชั้นเรียนเพื่อ พัฒนาการเรียนการสอน สร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานของอาจารย์ โดยจัดให้มีการให้ รางวัลสำหรับอาจารย์ผู้สอนดีเด่น นักวิจัยดีเด่น บริการวิชาการดีเด่น และขวัญใจอาจารย์ สำหรับพนักงานสายสนับสนุนได้มีการประเมินเพื่อปรับฐานเงินเดือนให้ได้สูงขึ้น</p>
2. การประเมิน ความเสี่ยง	<p>- คณะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับคณะอย่างชัดเจนจึงทำให้กิจกรรมในปีงบประมาณ 2554 มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ อีกทั้งยังมีงบประมาณสนับสนุนการทำงานของ บุคลากรในองค์กรให้สำเร็จตามเป้าหมายด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและตรงตามสาย งาน คณะฯยังไม่มีแผนที่รวมการประเมินความเสี่ยงอย่างชัดเจน แต่มีคณะกรรมการประเมิน ความเสี่ยงในระดับหน่วยงานย่อย ในปีงบประมาณ 2555 คณะฯจะดำเนินการจัดทำแผนที่รวม การประเมินความเสี่ยงเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต</p>
3. กิจกรรมการ ควบคุม	<p>คณะฯมีกฎระเบียบแนวทางการปฏิบัติงานหรือเทคนิคการทำงานให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถ นำไปใช้ประกอบการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพได้ เช่น เทคนิคการเรียนการสอน คู่มือการ บริการวิชาการ คู่มือวิจัย คู่มือปฏิบัติงานธุรการ คู่มืองานพัสดุ แนวปฏิบัติต่าง ๆ โดยในรอบปีได้ มีการเก็บข้อมูลทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กัน การนำข้อบกพร่องมา ปรับปรุงแก้ไขคู่มือ เพื่อสะดวกในการใช้โดยผ่านความเห็นชอบของผู้บริหารระดับคณะ</p>
4. สารสนเทศและ การสื่อสาร	<p>คณะฯมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น มีระบบ E-office ใช้ในงานธุรการ ระบบฐานข้อมูลด้านงานวิจัย ซึ่งรวบรวมผลงานวิจัยของบุคลากรในคณะไว้เพื่อสืบค้นและ สามารถอ้างอิงได้ อีกทั้งมี facebook ของคณะไว้เพื่อสื่อสารกับบุคลากรภายในและหน่วยงาน ภายนอกที่มีผลทำให้คณะฯบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ปัจจุบันคณะฯอยู่ในระหว่างการทำ ฐานข้อมูลสำหรับผู้บริหารเพื่อใช้ในการตัดสินใจ ประกอบด้วยฐานข้อมูลด้าน บุคลากร ด้าน วิชาการ ด้านบริการวิชาการ และจะพัฒนาฐานข้อมูลให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นในอนาคต</p>
5. การติดตาม ประเมินผล	<p>คณะฯมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในโดยใช้ระบบการให้หน่วยงานรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามรายไตรมาส เป็นการติดตามผลการดำเนินการว่าเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานที่ กำหนดไว้หรือไม่ ด้านการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน คณะฯได้กำหนดให้อาจารย์และ เจ้าหน้าที่ทำคำรับรองปฏิบัติราชการต่อคณบดีโดยมีเกณฑ์ภาระงานของมหาวิทยาลัยเป็นหลัก</p>

	ซึ่งเป็นกระบวนการนำไปเป็นหลักฐานในการประกอบการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง คณะฯได้ดำเนินการตรวจสอบและสอบถามผู้ที่เกี่ยวข้องหรือ เชิญผู้มีส่วนเกี่ยวข้องประชุมเพื่อหาทางแก้ไขข้อบกพร่องได้ทันที โดยถือมติที่ประชุมเป็นสำคัญ
--	---

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของคณะวิทยาการจัดการ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2553 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2554 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก ภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

1. อาจารย์และนักศึกษายังขาดการดูแลเอาใจใส่อุปกรณ์การเรียนการสอน
2. ระบบทำให้อาจารย์ขาดขวัญและกำลังใจในการพัฒนาตนเองด้านผลงานทางวิชาการ
3. แผนกลยุทธ์คณะวิทยาการจัดการ ปี 2555-2558 ยังไม่เสร็จสมบูรณ์
4. เจ้าหน้าที่ยังไม่สามารถใช้อุปกรณ์ดับเพลิงเบื้องต้นได้

ทั้งนี้ ได้แนบแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน และรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(รองศาสตราจารย์ ดร.บุญทวารณ วิงวอน)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิทยาการจัดการ

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2554