

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

| (3) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | (4) ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ในด้านองค์กร ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการบริหาร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการปฏิบัติ บัญชีงานมุ่งบรรลุวัตถุประสงค์ของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ด้านการจัดการเรียนการสอนสายการบังคับบัญชาอยู่ ภายใต้หัวหน้าสาขาวิชา หัวหน้าภาควิชา รองคณบดี ฝ่ายวิชาการและขึ้นตรงต่อคณบดี สำหรับในด้านการ บริหารจัดการอื่นๆ อยู่ภายใต้หัวหน้าฝ่าย หัวหน้า สำนักงาน และอยู่ในการกำกับดูแลของรองคณบดี ขึ้น ตรงต่อคณบดี เป็นผู้กำกับดูแลภาพรวม</p> <p>ในด้านบุคลากร กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน ที่กำหนดไว้ เพื่อให้การปฏิบัติงาน บรรลุวัตถุประสงค์และภารกิจของคณะวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยี มีการมอบหมายภาระหน้าที่และความ รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่งงาน (JD) ของแต่ละฝ่าย งาน โดยมีหัวหน้าฝ่าย หัวหน้าสำนักงาน และรอง คณบดีเป็นผู้กำกับ ติดตาม ควบคุมดูแล และคณบดี เป็นผู้กำกับดูแลภาพรวมตามลำดับ</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีการประเมิน สภาพแวดล้อมองค์กรเป็นประจำทุกปีและกำหนด ทิศทางขององค์กรให้มีความสอดคล้องกับสภาวะการณ์ ที่เปลี่ยนแปลง ในด้านการปฏิบัติงานมีการกำหนด วัตถุประสงค์ของแต่ละงาน เพื่อให้สอดคล้องกันใน</p> | <p>การบริหารจัดการคณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี มีโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการบริหาร ที่ ชัดเจน ตอบสนองการบริหารจัดการอย่างครอบคลุม ในทุกมิติ และในด้านการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ มี การระบุหน้าที่และความรับผิดชอบไว้ในคู่มือการ ปฏิบัติงานของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ตาม โครงสร้างการบริหารงานของคณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยีโดย</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีมีการกำหนด วัตถุประสงค์การดำเนินงานและเป้าหมายทิศทางการ ดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของคณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี เน้นให้บุคลากรทุกคนมี ส่วนร่วมและส่วนเกี่ยวข้องในการกำหนดแนวทาง</p> |

| (3) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | (4) ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>การปฏิบัติงานให้สำเร็จตามทิศทางองค์กรที่กำหนดไว้ มุ่งตอบสนองยุทธศาสตร์ ภารกิจ พันธกิจและตัวชี้วัด มุ่งประโยชน์สูงสุดแก่ผู้เรียน พร้อมทั้งยังระบุและการ ประเมินการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดโอกาส และมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อคณะวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยี</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ภารกิจ ของหน่วยงาน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้กำหนด ขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานของทุกงานตาม JD ของ แต่ละบุคคลไว้ในคู่มือการควบคุมภายใน มีการดูแล โดยหัวหน้าฝ่าย หัวหน้าสำนักงาน และการกำกับติดตามโดยรองคณบดี โดยมีคณบดีเป็นผู้กำกับใน ภาพรวม นอกจากนี้ยังมีผู้ที่เกี่ยวข้องหน่วยงาน ภายนอกๆ เป็นผู้กำกับด้วย ทำให้มั่นใจได้ว่า การ</p> | <p>การดำเนินงาน ให้การยอมรับซึ่งกันและกัน โดย คำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของคณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มุ่งประโยชน์สูงสุดแก่ ผู้เรียนเป็นสำคัญ เน้นการปฏิบัติงานให้ตอบสนอง ตัวชี้วัดและสามารถวัดผลเชิงประจักษ์ได้ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานอยู่ภายใต้การควบคุมอย่างมีระบบคณะ วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงกำหนดให้บุคลากรมี ส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจ เกิดขึ้นในแต่ละงานทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และ จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง เพื่อนำ ผลที่ได้มาประเมินผลและวิเคราะห์ จัดทำแนวทาง การจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อไป เพื่อ ประโยชน์สูงสุดต่อภารกิจของคณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี นอกจากนี้คณะวิทยาศาสตร์และ เทคโนโลยี กำหนดให้แต่ละฝ่ายงาน จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน และกำหนดวัตถุประสงค์ของแต่ละ กิจกรรมไว้ในคู่มือ เพื่อให้ทุกงานอยู่ในการควบคุม และหากเกิดผลกระทบ ให้เกิดผลกระทบกับการ ปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงเรียบร้อยแล้วจึง ได้แจ้ง เวียน ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติต่อไป</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี กำหนดให้บุคลากร ของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการ ควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และจัดประชุมชี้แจง ให้ทุกคนเข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้กำหนดให้ แต่ละฝ่ายงาน จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน และกำหนด วัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมไว้ในคู่มือ โดย ผู้บริหารจะทำการตรวจสอบความถูกต้องในการ ปฏิบัติงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น</p> |

| <p style="text-align: center;">(3)</p> <p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> | <p style="text-align: center;">(4)</p> <p style="text-align: center;">ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p> |
|--|---|
| <p>ปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอนตามคู่มือการควบคุมคุณภาพใน การให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีการดำเนินการเกี่ยวกับการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องให้มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติงานตามการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานธุรการ งานทางการเงิน งานบุคลากร การเบิกจ่ายพัสดุ การจัดซื้อ จัดจ้าง งานแผนงานและประกันคุณภาพ เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีการนำระเบียบและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานซึ่งสามารถสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยผู้บริหารคณะและมหาวิทยาลัย รวมถึงหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องมีการกำกับติดตามพร้อมทั้งประเมินผลการปฏิบัติราชการของคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ตามกรอบระยะเวลาการตรวจประเมิน ครบคลุมทุก ๆ มิติ โดยมีการรายงานผลปฏิบัติราชการทุก ๆ สัปดาห์ เดือน มีการรายงานความสำเร็จการปฏิบัติงาน ทุก ๓ , ๖ , ๙ และ ๑๒ เดือน และมีการรายงานการควบคุมภายในทุก ๖ และ ๑๒ เดือน เพื่อให้การประเมินผล เกิดการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน ให้ทันเวลา เพื่อให้ผู้บริหารสั่งการและผู้รับผิดชอบสามารถแก้ไขข้อบกพร่องจุดอ่อน ได้อย่างเหมาะสมทันเวลาที่</p> | <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศในระบบ E-Office , ERP , E-mail (@ssru.ac.th) และโปรแกรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและสามารถสืบค้นได้อย่างทันท่วงที ซึ่งเป็นระบบเดียวกันกับมหาวิทยาลัยพร้อมทั้งมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกันผ่านการประชุม การแจ้งเวียนผ่านระบบ E-Office ,E-Mail และป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น</p> <p>คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี กำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ของแต่ละฝ่ายงาน มีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นระยะ ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดและมีการตรวจประเมินประกันคุณภาพการศึกษาในทุกๆ สัปดาห์ปีงบประมาณ ทั้งนี้เพื่อให้ผลจากการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอส่งผลให้ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนสามารถแก้ไขข้อบกพร่อง จุดอ่อน ได้อย่างเหมาะสมทันท่วงที</p> |

ผลการประเมินโดยรวม (5)

คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี มีโครงสร้างองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม มีการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และการควบคุมคุณภาพการศึกษา อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตาม คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงและการควบคุมภายใน ในบางกิจกรรม ตามสภาวะการณ์ของสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี จึงมีการกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดทั่วทั้งคณะฯ ใหม่ในทุก ๆ ปีงบประมาณ เพื่อปรับปรุงกำหนดการควบคุมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมทั้งมีการตรวจติดตามจากผู้บริหารคณะ ซึ่งเป็น



ชื่อผู้รายงาน.....

(รองศาสตราจารย์ ชัยศรี ธาราสวัสดิ์พิพัฒน์)

ตำแหน่ง คณบดีคณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

วันที่ 18 กันยายน 2566