

แบบ ปย. 1

แบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ฝ่ายแผนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย
มหาวิทยาลัยทักษิณ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ฝ่ายแผนงานมีปรัชญา วิสัยทัศน์และรูปแบบการทำงานที่จะส่งเสริมและสนับสนุนให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร มีระบบการควบคุมและตรวจสอบเพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริตและมีจริยธรรม บุคลากรของฝ่ายแผนงานเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตามคุณวุฒิที่เหมาะสม และมีการกำหนดภาระงานรายบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน มีแผนพัฒนาบุคลากรที่เน้นให้บุคลากรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงจากภายนอก โดยมุ่งความสำเร็จขององค์กรตามเป้าประสงค์และความสุขของบุคลากรตามความเหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในของฝ่ายแผนงานมีความเหมาะสม มีส่วนช่วยให้เกิดการปฏิบัติงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามฝ่ายแผนงานยังมีความขาดแคลนบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านวิจัยสถาบันและสารสนเทศ และบุคลากรด้านการติดตามและประเมินผลแผนของมหาวิทยาลัย ซึ่งเป็นภารกิจที่มีความสำคัญและจำเป็น ทำให้อาจเกิดความไม่ต่อเนื่องในการดำเนินงาน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยในภาพรวม</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการอย่างเป็นระบบ ชัดเจนภายใต้มาตรฐานขั้นตอนที่กำหนด เพื่อขจัดหรือลดความเสี่ยงที่มีผลต่อการปฏิบัติงานของฝ่ายแผนงาน และเสนอข้อมูลต่อมหาวิทยาลัยในประเด็นที่มหาวิทยาลัยจะต้องดำเนินการ ซึ่งจะต้องร่วมกันดำเนินการในเชิงบูรณาการหลายหน่วยงาน</p>	<p>ฝ่ายแผนงานมีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ตรงตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และพันธกิจของฝ่ายแผนงานและมหาวิทยาลัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ฝ่ายแผนงาน ได้มีการประเมินความพอเพียงของการควบคุมภายใน พบว่ามีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม สามารถตรวจสอบการดำเนินงานได้อย่างโปร่งใส และกระบวนการต่าง ๆ ได้ปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อบังคับที่กำหนดไว้อย่างถูกต้อง ทั้งนี้อาจมีความคลาดเคลื่อนด้านระยะเวลาในการปฏิบัติงานให้สำเร็จ ซึ่งอาจเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งฝ่ายแผนงานจะได้หาวิธีปรับปรุงต่อไป</p>	<p>ฝ่ายแผนงานมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมกับพันธกิจของฝ่ายแผนงาน สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงได้ ส่งผลให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายและมีประสิทธิภาพ</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ฝ่ายแผนงานจัดให้มีระบบสารสนเทศที่จำเป็นและเกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว ถูกต้องทันการณ์ และสามารถสืบค้นข้อมูลย้อนหลังได้เพื่อประโยชน์ในการวิเคราะห์และตัดสินใจ และมุ่งใช้เทคโนโลยีในการเผยแพร่ข้อมูลและสื่อสารกับบุคลากรภายในและหน่วยงานภายนอก</p>	<p>ฝ่ายแผนงานมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>ฝ่ายแผนงานมีการติดตามผลการดำเนินงานผ่านที่ประชุมฝ่ายฯ และมีการรายงานผลให้หัวหน้าฝ่าย/รองอธิการบดีทราบทุกเดือน/ไตรมาส เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม ซึ่งจะทำให้ผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย</p>	<p>ฝ่ายแผนงานมีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบการควบคุมภายในของฝ่ายแผนงาน เป็นไปตามมาตรฐานของการควบคุมภายในที่ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนดไว้เพียงพอ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน แต่ทั้งนี้ ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง การปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายเวลาที่กำหนดไว้ตาม ปฏิทินการปฏิบัติงาน คือ ภารกิจด้านการติดตามและประเมินผลแผนของมหาวิทยาลัย การดำเนินการ ด้านการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ จะได้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามปฏิทินต่อไป

ชื่อผู้รายงาน 

(นางสาวอาภรณ์ แก้วสลัศจรรย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงาน

วันที่ 30 กันยายน 2559