

คณะทรัพยากรธรรมชาติ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหาร</p> <p>1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>1.3 ความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากร</p> <p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p> <p>1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>1.7 การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับองค์กร</p> <p>2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ในการประเมิน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของคณะ ทรัพยากรธรรมชาติโดยรวมมีความเหมาะสม ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้แก่รองคณบดีฝ่ายต่าง ๆ หัวหน้าภาควิชา และ ผู้อำนวยการหลักสูตรฯ มีการจัดองค์กรสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจน โดยมีหน่วยงานที่ดูแลด้าน ต่างๆ ตามโครงสร้างองค์กร มีการพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานตาม ภาระงานที่รับผิดชอบ มีการดำเนินการประชุมหารือ เพื่อแก้ไขข้อขัดข้องในการดำเนินงานโดยทุกฝ่าย มีส่วนร่วม เปิดโอกาสให้มีการแสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อม นำไปปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p> <p>คณะทรัพยากรธรรมชาติ ได้กำหนด วัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนจากวิสัยทัศน์ พันธกิจ และแผนการดำเนินงาน มีการจัดตั้งคณะ กรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ระดับคณะฯ ในการประเมินความเสี่ยงได้พิจารณาทั้ง ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก รวมทั้งนำนโยบาย บริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย และผลการ ดำเนินงาน (KPIs) คณะทรัพยากรธรรมชาติ ปีการศึกษา 2559 ที่ไม่ผ่านเป้าหมายมาพิจารณา เพื่อลดความเสี่ยง โดยที่ประชุมคณะกรรมการ ประจำคณะฯ ให้ความเห็นชอบ และมีประชุมเพื่อ กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงจากผู้รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 การควบคุมทุกกิจกรรม</p> <p>3.2 การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>3.3 การมอบหมายงาน</p> <p>3.4 ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <p>3.5 มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p>ในภาพรวมคณะฯ มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และมีประสิทธิผลดี เพื่อแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นในกิจกรรมการควบคุม โดยได้กำหนดให้หน่วยงานและภาคีวิชา เกี่ยวข้องรับไปปฏิบัติ มีการกำหนดดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPIs) เพื่อกำหนดเป้าหมายของความสำเร็จ และติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามระบบ KPIs ในระดับคณะฯ มีการนำเสนอผลงานในเวทีพัฒนางานตามระบบประกันคุณภาพ</p>
<p>4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 สารสนเทศ</p> <p>4.2 การสื่อสาร</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสารของคณะทรัพยากรธรรมชาติมีความเหมาะสม มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจ ตามพันธกิจหลักที่ครอบคลุมการจัดการเรียนการสอน การบริหารจัดการ การเงินและการประกันคุณภาพ โดยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศผ่านระบบเครือข่าย ภายใต้การบริหารจัดการของคณะฯ มีการติดต่อสื่อสารหลายช่องทางด้วยระบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ระบบอีเมล ระบบ e-document เว็บไซต์หน่วยงาน</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 การติดตาม</p> <p>5.2 การประเมินผล</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี มีการรายงานผลและติดตามทุก 6 เดือน และทุกหน่วยงานย่อยมีการรายงานตามแผนที่กำหนด มีการเสนอรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

คณะทรัพยากรธรรมชาติ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ทั้งด้านปัจจัย ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และการติดตามประเมินผล ทำให้การควบคุมภายในของคณะฯ มีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามในรอบ ปีงบประมาณ 2560 มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. การพัฒนานักศึกษาให้เก่งภาษาอังกฤษ
2. การพัฒนาบุคลากรด้านตำแหน่งทางวิชาการ
3. พัฒนาศักยภาพนักศึกษา
4. มาตรการด้านรักษาความปลอดภัย
5. พัฒนานักศึกษาด้านบริหารจัดการ

ลายมือชื่อ

อรัญ งามผ่องใส

(รองศาสตราจารย์ ดร.อรัญ งามผ่องใส)

ตำแหน่ง

รองคณบดีฝ่ายบริหารและวางแผน ปฏิบัติการแทน

คณบดีคณะทรัพยากรธรรมชาติ

วันที่ 30 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560