

ชื่อหน่วยงานย่อยสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน.....

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2553

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม	ปัจจัยที่เกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่จะช่วยให้การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตามสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน ควรมีการมอบหมายงานให้ตรงตามความรู้ ความชำนาญของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ในหน้าที่ความรับผิดชอบ
2. การประเมินความเสี่ยง	การดำเนินการเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยง ยังมีสิ่งที่จะต้องปรับปรุง เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงโดยรวมมีความเหมาะสมยิ่งขึ้น คือ 1. ควรมีการประเมินความเสี่ยงของทุกส่วนงาน 2. หัวหน้าส่วนงานทุกระดับควรมีส่วนงานในการระบุความเสี่ยงของกิจกรรม/โครงการที่ตนรับผิดชอบ
3. กิจกรรมการควบคุม	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญยังไม่มีกรปฏิบัติอย่างเพียงพอ อย่างไรก็ตามสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนจะต้องดำเนินการปรับปรุง คือ 1. จัดให้มีการระบุความเสี่ยงวิธีการควบคุม การทำแผนบริหารความเสี่ยง 2. จัดให้มีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ที่ถือปฏิบัติและเป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน (ข้อ 6) ของ กตง.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารพอสมควรต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยฯ
5. การติดตามประเมินผล	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนยังไม่มีซึ่งกรณีไม่ถือปฏิบัติในเรื่องการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมโดยเคร่งครัด ต้องมีการกำชับในการดูแลการปฏิบัติหน้าที่สำคัญๆของผู้ได้บังคับบัญชา รวมทั้งมีการพิจารณาโทษตามควรแก่กรณีหากไม่ปฏิบัติตามระบบ

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน ดังกล่าว ข้างต้นสรุปผลการประเมินที่สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนควรดำเนินการ คือ

1. มอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบให้หัวหน้างาน, ผู้ปฏิบัติงานให้ตรงตามความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ เป็นลายลักษณ์อักษร
2. หัวหน้างานมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยง, และประเมินความเสี่ยงของกิจกรรม/โครงการที่ตนรับผิดชอบ
3. จัดให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการรายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในตามข้อกำหนด เสนอ กพร. สดง. ภายใน 90 วัน หลังสิ้นสุดปีงบประมาณของทุกปี
4. สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนจะต้องมีการจัดช่องทาง หรือ มีระบบสารสนเทศที่มีข้อมูลเชื่อถือ และเป็นปัจจุบันตามความต้องการของผู้รับบริการและเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยฯ
5. สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียนควรมีแผนในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกส่วนงานและควบคุม กำกับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ได้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน..... *Orator*

(พศ.ศรีศักดิ์ น้อยไร่ภูมิ)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ระดับ 8 รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน

วันที่..1.. เดือน...ตุลาคม...พ.ศ.2553.....