

หน่วยงาน สำนักงานสภามหาวิทยาลัย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ 2566 (ณ 30 กันยายน 2566)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (5 หลักการ)	<p>1. สำนักงานสภามหาวิทยาลัยสนับสนุนให้บุคลากรมีความซื่อตรง ซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม และมีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. ผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการกำกับติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง ยึดหลัก PDCA และมีการติดตาม ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานของกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัยเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>3. มีการจัดโครงสร้างหน่วยงาน โครงสร้างการบริหารงาน การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยมีกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย เป็นหน่วยงานภายใต้สำนักงานสภามหาวิทยาลัย ประกอบด้วย 3 งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) งานอำนาจการ 2) งานจัดการประชุม 3) งานสรรหา ติดตาม และประเมินผล <p>โดยมีผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>4. มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้รับความรู้ มีโอกาสพัฒนาทักษะ ความก้าวหน้าตามสายงานและสายอาชีพ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีระบบและเป็นธรรม</p> <p>5. มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับสมรรถนะประจำตำแหน่ง และแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบและถือปฏิบัติ มีการจัดทำข้อตกลงการะงาน เพื่อกำหนดแผนการปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงานในมหาวิทยาลัยแม่โจ้ซึ่งเป็นข้อตกลงร่วมกับผู้บังคับบัญชาก่อนเริ่มปฏิบัติงาน กรอกรายละเอียดภาระงาน พร้อมกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของภาระงานแต่ละรายการ ตลอดจนค่าเป้าหมาย และน้ำหนักร้อยละ เพื่อใช้เป็นกรอบในการประเมินผลการปฏิบัติงาน และมีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ส่วนงานกำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>
2. การประเมินความเสี่ยง (4 หลักการ)	<p>1. มีการกำหนดวัตถุประสงค์โดยรวมของส่วนงานในรูปของพันธกิจและวัตถุประสงค์ โดยมีแผนกลยุทธ์ที่จะสนับสนุนวัตถุประสงค์ของส่วนงานและขับเคลื่อนให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>2. มีการระบุการระบุและประเมินความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ โดยกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันความเสี่ยง มีการติดตามและรายงานผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p> <p>3. มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิด</p> <p>4. มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
3. กิจกรรมการควบคุม (3 หลักการ)	<p>1. บุคลากรกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในที่สอดคล้องตามวัตถุประสงค์และร่วมกันกำหนดวิธีการในการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>2. การติดตั้งและใช้โปรแกรมที่ถูกลิขสิทธิ์ ติดตั้งโปรแกรม Anti virus การจัดเก็บไฟล์เอกสาร/ข้อมูลต่าง ๆ บนคลาวด์ เช่น One Drive, Google Drive</p> <p>การนำระบบประชุมอิเล็กทรอนิกส์เข้ามาใช้ในการประชุมมากขึ้น เช่น ระบบ ZOOM Meeting, Microsoft Teams</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุมภายในของสำนักงานสภามหาวิทยาลัย ดำเนินการภายใต้นโยบายควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยวิเคราะห์จากกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติที่มีเหตุการณ์/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น/เหตุการณ์ที่เป็นอุปสรรค ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (3 หลักการ)	<p>1. มีการนำสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน ภายใต้ระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ซึ่งจัดทำขึ้นเพื่ออำนวยความสะดวกในการบริหารจัดการ การเก็บรวบรวมข้อมูลให้ความรู้ ประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่าง ๆ และเป็นแหล่งข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร นอกจากนี้ยังมีการสื่อสารข้อมูลผ่าน เว็บไซต์ของกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย และทาง Page Facebook ของสำนักงานสภามหาวิทยาลัย</p> <p>2. มีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศรวบรวมกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้า</p> <p>3. มีการประชาสัมพันธ์แจ้งกำหนดการประชุม แผนการติดตามงาน ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และภาพกิจกรรม/โครงการในเว็บไซต์ของกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
5. กิจกรรมการติดตามผล (2 หลักการ)	1. มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ปีละ 2 ครั้ง คือ รอบ 6 เดือน และ 12 เดือน และรายงานผลให้มหาวิทยาลัยทราบเป็นลายลักษณ์อักษร 2. มีการดำเนินการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงของส่วนงาน ปีละ 3 ครั้ง คือ รอบ 6 เดือน รอบ 9 เดือน และรอบ 12 เดือน
ผลการประเมินโดยรวม สำนักงานสภามหาวิทยาลัยมีโครงสร้างการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และกิจกรรมการติดตามผล ซึ่งทั้ง 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้	

เอกสารอ้างอิง:

1. คำสั่งมหาวิทยาลัยแม่โจ้ ที่ 194-2563 เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - สำนักงานสภามหาวิทยาลัย.pdf



(น.ส. นवलนิตย์ ปิ่นนิกร)

ผู้อำนวยการกองเลขานุการสภามหาวิทยาลัย สำนักงานสภามหาวิทยาลัย
วันที่ 17 พฤศจิกายน 2566