



## ชื่อส่วนงาน สำนักทะเบียนและวัดผล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒

## กราบเรียน อธิการบดี

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าส่วนงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p> <p>๑.๕ ส่วนงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p>	<p>สำนักทะเบียนและวัดผลกำหนดโครงสร้างหน่วยงานและมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยพิจารณาตามความรู้ความสามารถของบุคลากร เน้นความซื่อสัตย์ จริยธรรมตามจรรยาบรรณของวิชาชีพ ควบคู่กับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย บุคลากรในสำนักงานได้รับการสนับสนุนส่งเสริมให้เข้าร่วมการอบรมที่จัดขึ้นทั้งภายในและภายนอกมหาวิทยาลัยเพื่อพัฒนาศักยภาพอย่างเหมาะสม และพิจารณาปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้สำนักงานมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดีเหมาะสมต่อการดำเนินงานควบคุมภายใน</p>

<p style="text-align: center;">(๓)</p> <p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๔)</p> <p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ ส่วนงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ส่วนงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งส่วนงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ ส่วนงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ ส่วนงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สำนักทะเบียนและวัดผล ระบุ วิเคราะห์ บริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยง และคำแนะนำการจัดการงานควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยมหาจุฬาลงกรณราชวิทยาลัย โดยให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมระบุ วิเคราะห์ และบริหาร ความเสี่ยงของภาระงานร่วมกัน</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ ส่วนงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>สำนักทะเบียนและวัดผลร่วมกันกำหนดกิจกรรมควบคุมตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยบุคลากรทุกคนมีความเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย ไม่พบการฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อน ส่งผลให้ภาพรวมกิจกรรมการควบคุมของสำนักทะเบียนและวัดผลมีความเหมาะสม เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน</p>

<p style="text-align: center;">(๓)</p> <p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๔)</p> <p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ ส่วนงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ ส่วนงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ ส่วนงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>สำนักทะเบียนนิสิต จัดเก็บข้อมูล/เอกสาร/หลักฐานต่าง ๆ ตามข้อกำหนดเรื่องการจัดเก็บเอกสารของมหาวิทยาลัย ร่วมกับการใช้ระบบสารสนเทศที่มหาวิทยาลัยพัฒนาขึ้น โดยมีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนรับทราบอย่างชัดเจนพร้อมจัดประชุมประจำเดือน และติดตามการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีช่องทางในการรับฟังข้อคิดเห็น ข้อร้องเรียน โดยผ่านแบบสอบถามความพึงพอใจของส่วนงาน เพื่อนำข้อมูลมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานของสำนักงานให้มีประสิทธิภาพ</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ ส่วนงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ ส่วนงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>สำนักทะเบียนและวัดผลติดตามผลการปฏิบัติงานทั้งระหว่าง และหลังปฏิบัติงาน เปรียบเทียบกับแผนการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง เชื้อรายงานผลการดำเนินงานรอบไตรมาส รายงานผลการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินตนเอง (SAR) กรณีการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนได้นำเรื่องดังกล่าวเข้าที่ประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน เพื่อหาแนวทางแก้ไข หรือปรับแผนการดำเนินงานต่อไป</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

สำนักทะเบียนและวัดผล ดำเนินการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบของระบบการควบคุมภายใน ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร รวมถึงการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม และเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ชื่อผู้รายงาน.....

(พระมหาถวิล กลุยานธมโม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและวัดผล

วันที่ ๓๐ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒