

สถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรของสถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ ให้ความสำคัญเป็นอย่างมากต่อการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน โดยยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตจรรยาบรรณ และศีลธรรมในการปฏิบัติงาน มีการดำเนินงานภายใต้กรอบแผนงาน ปรัชญา ปณิธาน ในส่วนนโยบายและการบริหารงานด้านบุคลากร มีการสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา เพื่อให้มีความรู้ ทักษะ ความสามารถมากยิ่งขึ้น และด้านการปฏิบัติงานในหน่วยงาน มีการร่วมมือร่วมใจกันระหว่างผู้บริหารกับบุคลากรที่จะปฏิบัติงานให้เกิดผลงาน ที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และมีการปรับใช้งบประมาณการดำเนินงานต่างๆให้ตรงตามนโยบายของมหาวิทยาลัยรามคำแหง และนโยบายของรัฐบาล</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกิจกรรมโครงการต่างๆ ให้เหมาะสมกับแผนงานและงบประมาณที่จัดหาหรือขออนุมัติได้ในแต่ละโครงการ ซึ่งบางครั้งอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม ตามสถานการณ์ และสถานะเศรษฐกิจในปัจจุบัน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในการทำงานทุกครั้งโดยมีผู้บริหารควบคุมดูแลกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมดี</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ โดยภาพรวมเหมาะสมดี ผู้บริหารและบุคลากรให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี และมีส่วนร่วมในการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในและภายนอก (ตามระเบียบของ ก.พ.ร.และสมศ.) หน่วยงานมีการส่งเสริมทักษะ ความเชี่ยวชาญ ชำนาญ ในการใช้เครื่องมือ เครื่องใช้ในสำนักงานให้กับบุคลากร(เช่นเครื่องคอมพิวเตอร์โปรแกรมต่างๆ เครื่องถ่ายเอกสารระบบดิจิทัล เป็นต้น)และมีการส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มพูนความรู้ และทักษะใหม่ๆ จากหน่วยงานต่างๆ ภายในมหาวิทยาลัย (ทำหนังสือส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการต่างๆ) เพื่อการทำงานจะได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p> <p>สรุป สถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ มีการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๕ โดยได้ดำเนินงานตามแผนและโครงการต่างๆที่กำหนดไว้ เมื่อมีการดำเนินการเสร็จสิ้นสมบูรณ์แล้ว ต้องมีการดำเนินการประเมินผลการทำงาน เพื่อหาจุดเด่น จุดด้อยหรือข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานในแต่ละครั้งแล้วนำมาดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในครั้งต่อไป (โดยมีการนำผลการประเมินผลการประเมินสรุปการดำเนินงาน กิจกรรมหรือโครงการที่ปฏิบัติแล้ว ในแต่ละครั้งนำเสนอต่อผู้บริหาร ด้วยเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง)</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การดำเนินงานของหน่วยงานจะมีวิธีการปฏิบัติงานที่แน่นอนและรัดกุม ตามนโยบายและแผนการดำเนินงานที่วางไว้ในปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ซึ่งการจัดกิจกรรมในแต่ละครั้ง ผู้ปฏิบัติงานพยายามควบคุมดูแลป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ในการปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ (เหตุที่ไม่อาจคาดเดาได้) เพื่อให้การดำเนินงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ ได้แก่</p> <p>๑. ตรวจสอบการเบิกจ่าย การใช้เงินงบประมาณในเรื่องการเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ โครงการ/กิจกรรมฯฯ โดยผ่านระบบการเบิกจ่าย ๓ มิติ ของกองคลังทุกเดือน</p> <p>๒. การลงสมุดบันทึกการเบิกจ่ายเงิน ของหน่วยงานในแต่ละครั้ง</p> <p>๔.ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานไปยังผู้บริหารและบุคลากรภายในองค์กร ทำให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>สถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง มีการประเมินผลการดำเนินงานทุกครั้ง เพื่อหาจุดเด่น จุดด้อย หรือข้อบกพร่องของการดำเนินงานแต่ละครั้ง ผู้บริหารมีส่วน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรของหน่วยงานให้ความร่วมมือเป็นอย่างดีในการปฏิบัติงาน มีการประชุมปรึกษาหารือเพื่อหาข้อสรุปก่อนและหลังการดำเนินโครงการต่างๆ ทุกครั้ง</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีความเหมาะสมดี (เพราะเป็นหน่วยงานเล็กๆ) มีการติดตามผลการปฏิบัติงานทุกครั้ง หลังการดำเนินโครงการเสร็จสิ้นสมบูรณ์แล้ว เช่น มีการประชุมสรุปโครงการเพื่อหาข้อบกพร่อง จะได้นำไปแก้ไขในปีต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ร่วมในการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไข ถ้าเกิดข้อบกพร่องทันที	<p style="text-align: center;">สรุปผลการดำเนินงาน</p> <p>การดำเนินงาน และงบประมาณการเบิกจ่ายจากการดำเนินงาน ผ่านระบบการเบิกจ่าย ๓ มิติ ของกองคลัง สามารถตรวจสอบได้ และผู้บริหารให้การควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด มีการติดตามผลและประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับชั้น เป็นต้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สถาบันศิลปวัฒนธรรมเฉลิมพระเกียรติ มหาวิทยาลัยรามคำแหง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทุกองค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินมีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร มีการควบคุมการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และแผนการดำเนินงานในแต่ละปีงบประมาณ โดยใช้ระบบสายการบังคับบัญชาติดตามผลการดำเนินงานจากหัวหน้าเลขานุการสถาบันศิลปวัฒนธรรมฯ และรองอธิการบดีฝ่ายศิลปวัฒนธรรมฯอยู่ด้วย

ลายมือชื่อ.....

(นายไพศาล ศรีเปารยะ)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๕