

หน่วยงาน..(๑)..คณะ../สำนัก../สถาบัน../กอง../ศูนย์..
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด (๒) ๓๐...กันยายน ๒๕๖๔

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการกำหนด แนวปฏิบัติด้านจริยธรรมอย่างชัดเจน พร้อมทั้งส่งเสริมให้ บุคลากรยึดถือคุณธรรมในการปฏิบัติงาน ผ่านการอบรม จริยธรรมในหน่วยงาน ทำให้บุคลากรของคณะฯ มีความ เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง
๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานภาครัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการประเมินการควบคุมภายในอย่างเป็นทางการ และปฏิบัติหน้าที่อย่างโปร่งใส โดยมีการประชุมติดตามผล และประเมินผลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงภายใต้การ กำกับดูแล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานที่ดีขึ้น
๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีโครงสร้าง การบริหารมีความชัดเจน มีการมอบหมายงานตามสายการ บังคับบัญชาที่เหมาะสม และสอดคล้องกับภารกิจของคณะ
๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการพัฒนา ศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ทั้งสายวิชาการและสาย สนับสนุน อาทิ การอบรม การศึกษาต่อ และการประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนขั้นตามเกณฑ์
๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความ รับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ได้กำหนด ความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลในการดำเนินงานตามระบบ ควบคุมภายใน โดยมีเอกสารแนบท้ายประกอบ และมีการ ตรวจสอบติดตามตามรอบระยะเวลา
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความ เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ได้กำหนด วัตถุประสงค์ของงานแต่ละภารกิจไว้อย่างชัดเจน และมีการ ประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรมและกระบวนการทำงาน
๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน ของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการ ความเสี่ยงนั้น	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการระบุและ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจกระทบต่อเป้าหมาย โดยจัดทำแผน บริหารความเสี่ยง และดำเนินมาตรการลดความเสี่ยงตาม แผนอย่างต่อเนื่อง
๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการดำเนิน กิจกรรมประกาศเจตจำนงสุจริต ต่อต้านคอร์รัปชัน และจัดทำ มาตรการควบคุมป้องกันการทุจริตในหน่วยงาน
๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการติดตาม และประเมินผลกระทบจากปัจจัยภายนอก เช่น นโยบาย รัฐบาล เทคโนโลยีใหม่ หรือข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง เพื่อ ปรับปรุงระบบการควบคุมให้ทันสมัย

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ได้มีการจัดทำมาตรการควบคุมความเสี่ยง เช่น การตรวจสอบภายใน การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์และมีการประชุมหารือเพื่อนำมาพิจารณาประกอบการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง
๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไประดับเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการจัดการข้อมูล และการสำรองข้อมูล เพื่อสนับสนุนประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน
๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีคู่มือการปฏิบัติงาน และระเบียบภายในที่สอดคล้องกับนโยบาย โดยกำหนดผลสำเร็จที่คาดหวังไว้อย่างชัดเจน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีระบบการจัดเก็บข้อมูลทั้งในรูปแบบเอกสารและดิจิทัลที่มีความครบถ้วน เชื่อถือได้ และสามารถเข้าถึงได้โดยผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ดำเนินการประชุมบุคลากร และเผยแพร่ข่าวสารผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อสื่อสารวัตถุประสงค์ บทบาท และความรับผิดชอบด้านการควบคุมภายใน
๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการเปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องแก่หน่วยงานตรวจสอบภายนอก และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น การเผยแพร่รายงานผ่านเว็บไซต์หน่วยงาน
๕. กิจกรรมการติดตามผล	
๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการตรวจสอบภายในโดยผู้รับผิดชอบเฉพาะด้านควบคุมภายใน และมีการจัดทำรายงานผลประจำปี เพื่อนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงแผน พร้อมรายงานต่อมหาวิทยาลัยอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง
๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำรายงานการประเมินผลเสนอผู้บริหาร เพื่อพิจารณา ทบทวนผลการดำเนินงานและแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ ได้ดำเนินการตามหลักและแนวคิดในการกำหนดกรอบวิธีปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ ด้าน ได้แก่ ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒) การประเมินความเสี่ยง ๓) กิจกรรมการควบคุม ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร และ ๕) กิจกรรมการติดตามผล

พบว่า คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ มีการดำเนินการด้านการควบคุมภายในอยู่ในระดับที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดแนวทางและมาตรการที่ชัดเจน ครอบคลุมทุกด้านของการบริหารจัดการ มีการติดตาม ประเมิน และปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง อันสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของหน่วยงานในการบริหารความเสี่ยง เสริมสร้างธรรมาภิบาล และสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส

อย่างไรก็ตาม คณะฯ ยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของบริบทภายนอก และยกระดับประสิทธิภาพของการบริหารจัดการให้ดียิ่งขึ้นต่อไป



.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สาธิต เหล่าวัฒนพงษ์)
รองคณบดีฝ่ายวิชาการและวิจัย รักษาการแทน
คณบดีคณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘