

กองยานพาหนะ อาคารและสถานที่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๕๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองยานพาหนะฯ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการบริหารและสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน ส่งเสริมให้บุคลากรได้พัฒนาตนเอง โดยการฝึกอบรม สัมมนา วิชาชีพอย่างต่อเนื่อง มีความก้าวหน้า มีระบบกลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และมีการรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าส่วนราชการรับทราบ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<p>กองยานพาหนะฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงาน โดยมี ผู้อำนวยการกองยานพาหนะฯ เป็นประธานกรรมการ หัวหน้างานทุกงานเป็นกรรมการ หัวหน้างานบริหารและธุรการ เป็นเลขานุการ ซึ่งคณะกรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ทั้ง ๗ ขั้นตอน ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ ๒. การระบุความเสี่ยง ๓. การประเมินความเสี่ยง ๔. การประเมินมาตรการควบคุม ๕. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง ๖. การรายงาน ๗. การติดตามผลและทบทวน <p>ในปีนี้ กองยานพาหนะฯ ได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ โดยบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในโครงการ / กิจกรรม / งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - การบริหารด้านพัสดุ - การบริหารด้านความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน - การบริหารด้านระบบการจราจรภายใน มก. วิทยาเขตบางเขน



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>กองยานพาหนะฯ มีการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง แจ้งให้บุคลากรรับทราบ มีการมอบอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน มีการทำบัญชีตามระเบียบราชการ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุม ตลอดจนมีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น</p>	<p>กองยานพาหนะฯ มีการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบสารสนเทศ โดยมีกลไกและช่องทางให้การจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่ มีการติดต่อสื่อสารและ มีการรับฟังหรือพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอกในเว็บไซต์ http://www.vehicle.ku.ac.th/</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>ปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ รัฐสภา ประชาชน สื่อมวลชน</p>	
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p>กองยานพาหนะฯ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารรับทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่อง มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบฯ ของราชการ</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และการประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๗ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผล และการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๘ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองยานพาหนะฯ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างการบริหารและสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน ส่งเสริมให้บุคลากรได้พัฒนาตนเอง โดยการฝึกอบรม สัมมนา วิชาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความก้าวหน้า มีระบบกลไกการติดตามการตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และมีการรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าส่วนราชการรับทราบ นอกจากนี้ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายในหน่วยงาน โดยมี ผู้อำนวยการกองยานพาหนะฯ เป็นประธานกรรมการ หัวหน้างานทุกงานเป็นกรรมการ หัวหน้างานบริหารและธุรการ เป็นเลขานุการ ซึ่งคณะ



กรรมการฯ ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามคู่มือการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
ทั้ง ๗ ขั้นตอน ประกอบด้วย

๑. การกำหนดวัตถุประสงค์
๒. การระบุความเสี่ยง
๓. การประเมินความเสี่ยง
๔. การประเมินมาตรการควบคุม
๕. การบริหาร/จัดการความเสี่ยง
๖. การรายงาน
๗. การติดตามผลและทบทวน

ในปี กงยานพาหนะฯ ได้ดำเนินการตามนโยบายบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗ โดย
บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงในโครงการ / กิจกรรม / งาน ดังนี้

- การบริหารด้านพัสดุ
- การบริหารด้านความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน
- การบริหารด้านระบบการจราจรภายใน มก. วิทยาเขตบางเขน

มีการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง แจ้งให้บุคลากรรับทราบ มี
การมอบอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน มีการทำบัญชีตามระเบียบราชการ มีการดูแล
รักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุม ตลอดจนมีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์
อักษร และมีการติดตามตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติ
คณะรัฐมนตรี มีการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบสารสนเทศ โดยมีกลไกและช่องทางให้ มีการรับฟังหรือ
พิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอกในเว็บไซต์ <http://www.vehicle.ku.ac.th/> และ มีการติดตามประเมินผลการ
ดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารรับทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามผลการแก้ไข
ข้อบกพร่อง มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต
หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบฯ ของราชการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายนิพนธ์ ลิ้มแหลมทอง)

ตำแหน่ง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองยานพาหนะ อาคารและสถานที่

วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๖

