



รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
กองกิจการนักศึกษา
มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556
(ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2556)

คำนำ

ภายใต้พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยขอนแก่น พ.ศ. 2541 และนโยบายและแผนยุทธศาสตร์การบริหารมหาวิทยาลัยขอนแก่นซึ่งกำหนดขึ้นภายใต้ความเชื่อมโยงกับนโยบายและยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ ด้านสังคมและการศึกษา สภามหาวิทยาลัยขอนแก่นได้เห็นชอบกำหนดให้เป็นนโยบายการบริหารและการพัฒนา มหาวิทยาลัย ในฐานะหน่วยรับตรวจ มหาวิทยาลัยได้จัดให้มีการควบคุมภายใน กิจกรรมต่างๆ ตามพันธกิจและทุกๆส่วนงานภายในตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2542 และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 อย่างเคร่งครัด โดยการจัดวางระบบและการกำกับดำเนินงานด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของทุกส่วนงานของมหาวิทยาลัย โดยกำหนดเป้าประสงค์ให้กิจกรรมการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของงานประจำ และให้เป็นความเชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพของมหาวิทยาลัยทั้งระบบ ทั้งนี้เพื่อเป็นกลไกของบรรลุการเป็นมหาวิทยาลัยแห่งคุณภาพ และมหาวิทยาลัยที่มีการบริหารจัดการที่ดีตามที่ได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ของวิสัยทัศน์มหาวิทยาลัยขอนแก่น

กองกิจการนักศึกษาได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการการควบคุมภายในกองกิจการนักศึกษา เพื่อทำหน้าที่กำกับระบบการตรวจสอบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ดำเนินการติดตามและวิเคราะห์มาตรฐานระบบควบคุมภายในของกองกิจการนักศึกษาในแต่ละองค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ทั้ง 5 องค์ประกอบที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 กองกิจการนักศึกษาได้ทำงานวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานและการจัดทำแผนและรายงานการควบคุมภายในให้สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ และมีการปรับปรุงระเบียบและกระบวนการงานของการดำเนินงานของระบบงานต่างๆให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงต่างๆที่จะมีผลกระทบต่อความสำเร็จโดยรวมของภารกิจหลักกองกิจการนักศึกษา เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายและเพื่อเกิดการพัฒนา ศักยภาพของมหาวิทยาลัยในทิศทางที่กำหนดได้อย่างยั่งยืนต่อไป

(นางสาวธนรัตน์ สอนสา)

ผู้อำนวยการกองกิจการนักศึกษา

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
บทนำ	1
หนังสือรับรองการควบคุมภายในกองกิจการนักศึกษา	5
แบบ ปย. 1 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	6
แบบ ปย. 2 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน	8
ภาคผนวก	
คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงกองกิจการนักศึกษา	

บทนำ

ตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2545 มาตรา 3/1 และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 ซึ่งประกอบไปด้วยเป้าหมายสำคัญ คือ เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน เพื่อผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจภาครัฐ เพื่อประสิทธิภาพและเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจภาครัฐ เพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกินความจำเป็น และเพื่อให้มีการประเมินผลการปฏิบัติราชการอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้เป็นกรอบแนวคิดในการพัฒนาระบบราชการไทย รวมถึงการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบราชการไทย (พ.ศ. 2551-2555) และแผนบริหารราชการแผ่นดิน (พ.ศ. 2552-2554) กอปรกับตามพระราชบัญญัติตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ที่กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการประเมินความเสี่ยงและปรับปรุงระบบควบคุมภายใน นั้น

ภายใต้พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยขอนแก่น พ.ศ. 2541 และนโยบายและยุทธศาสตร์การบริหารมหาวิทยาลัยขอนแก่น ที่มีการจัดการบริหารให้เชื่อมโยงนโยบายและยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ โดยเฉพาะด้านสังคมและการศึกษา โดยสภามหาวิทยาลัยขอนแก่นได้เห็นชอบกำหนดเป็นแผนบริหารและการพัฒนามหาวิทยาลัยแล้ว ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงได้ถูกกำหนดเป็นกลยุทธ์สำคัญของการปฏิรูปและพัฒนาระบบคุณภาพมหาวิทยาลัยขอนแก่น ตามแผนการปฏิบัติราชการและตามแนวทางปฏิบัติในฐานะหน่วยรับตรวจ โดยได้ดำเนินการให้มีการควบคุมภายใน ทุกๆ พันธกิจและทุกๆ ส่วนงานตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2542 และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 อย่างเคร่งครัด ทั้งการจัดวางระบบฯ และการกำกับกำกับการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของทุกส่วนงานของมหาวิทยาลัย โดยมีเป้าประสงค์และที่มุ่งให้กิจกรรมการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานประจำและมุ่งให้มีความเชื่อมโยงกับระบบการประกันคุณภาพของมหาวิทยาลัยทั้งระบบ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายหลักการของการเป็นมหาวิทยาลัยแห่งคุณภาพมหาวิทยาลัยที่มีการบริหารจัดการที่ดีตามวิสัยทัศน์ของมหาวิทยาลัย

เพื่อให้การจัดการของมหาวิทยาลัยเป็นไปตามกระบวนการตรวจสอบ การควบคุมภายในและให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ควบคุมปัจจัย กิจกรรม และกระบวนการดำเนินงานที่อาจเป็นมูลเหตุของความเสียหายให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่เกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับและควบคุมได้ตลอดจนเพื่อป้องกันหรือบรรเทาความรุนแรงของปัญหา รวมทั้งการมีแผนสำรองต่อภาวะฉุกเฉิน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบงานต่างๆ มีความพร้อมใช้งาน มีการปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่องและทันต่อการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ดังนั้น กองกิจการนักศึกษา ได้ดำเนินการวางระบบการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งได้มีการควบคุมมากเพียงพอและมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตาม กองกิจการนักศึกษา ได้ตระหนักถึงการสร้างและปรับปรุงสภาพแวดล้อมการควบคุมให้

เหมาะสม มีการประเมินความเสี่ยงโดยความร่วมมือของบุคลากรกองกิจการนักศึกษา ชำนาญการพิเศษ และ ทั้ง 7 งาน ดังนี้

1. งานบริหารทั่วไป
2. งานแนะแนวและจัดหางาน
3. งานบริการและสวัสดิการนักศึกษา
4. งานกิจกรรมนักศึกษา
5. งานวินัยนักศึกษา
6. งานบริการเงินยืมเพื่อการศึกษา
7. งานระเบียบกิจกรรมนักศึกษา

วิสัยทัศน์

กองกิจการนักศึกษา เป็นหน่วยงานที่นำนวัตกรรมเพื่อบริการและพัฒนานักศึกษา

พันธกิจ

1. ส่งเสริมสนับสนุนให้นักศึกษาดำเนินชีวิตอย่างมีความสุข
2. พัฒนานักศึกษาให้เป็นที่พึงประสงค์ของสังคม
3. การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

ปณิธาน

มุ่งหวังบริการและพัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่พึงประสงค์

วัฒนธรรมองค์กร

ความสามัคคีและการตรงต่อเวลา

ค่านิยม

บริการและพัฒนานักศึกษาด้วยความเอื้ออาทร

โครงสร้างกองกิจการนักศึกษา



ประเด็นยุทธศาสตร์และเป้าประสงค์

ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Issues)	เป้าประสงค์ (Goals)
๑. พัฒนาระบบบริหารจัดการองค์กรที่ดี	๑.๑. กองกิจการนักศึกษา มีระบบบริหารจัดการที่ดี สร้างคุณภาพชีวิตและความผาสุกในการปฏิบัติงานควบคู่กับการสร้างธรรมาภิบาลและมาตรฐานการทำงานที่มีผลสัมฤทธิ์สูง
๒. พัฒนานักศึกษาให้เป็นบัณฑิตที่พึงประสงค์	๒.๑. กองกิจการนักศึกษามุ่งเน้นการสร้างสรรค์และพัฒนา นักศึกษาให้เป็นทรัพยากรมนุษย์ที่มีคุณค่าต่อสังคม มีความรู้ และประสบการณ์ที่ก่อให้เกิดความเข้าใจอันดีและรู้เท่าทัน การเปลี่ยนแปลงของสังคมและสามารถดำรงชีวิตอยู่ในสังคม โลกได้อย่างมีคุณภาพและคุณธรรม
๓. พัฒนาระบบบริการและสวัสดิการนักศึกษาที่เอื้อต่อคุณภาพชีวิตที่ดี	๓.๑. กองกิจการนักศึกษามุ่งเน้นการบริการนักศึกษาเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีด้วยความเอื้ออาทรและเสมอภาค

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของกองกิจการนักศึกษา

เรียน อธิการบดี

การประเมินการควบคุมภายในของ กองกิจการนักศึกษา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ กองกิจการนักศึกษา ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของกองกิจการนักศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อม เปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของกองกิจการนักศึกษา สำหรับ งวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2555 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง

(นางสาวธนรัตน์ สอนสา)
ผู้อำนวยการกองกิจการนักศึกษา
วันที่ ตุลาคม 2556

กองกิจการนักศึกษา สำนักงานอธิการบดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองกิจการนักศึกษา มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร บุคลากรได้รับการพัฒนาและมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ และมีจรรยาบรรณ ส่งเสริมให้บุคลากรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบและตระหนักถึงความจำเป็นและความสำคัญของการควบคุมภายใน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของกองกิจการนักศึกษา ภาพรวมมีความเหมาะสม มีการดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ทำให้การควบคุมภายในกองกิจการศึกษามีประสิทธิผล</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง มีคณะกรรมการดำเนินงานด้านการจัดการความเสี่ยงกองกิจการนักศึกษา มีการชี้แจง การระบุความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง โดยพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง กองกิจการนักศึกษา</p>	<p>กองกิจการนักศึกษา มีการดำเนินงานเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยง มีความเหมาะสมพอสมควร ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภาระงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดนโยบาย และกำกับติดตามการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมของหน่วยงานโดยกำหนดให้บุคลากรนำไปปฏิบัติหรือจัดกิจกรรมเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง</p>	<p>กองกิจการนักศึกษา มีกิจกรรมการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างเหมาะสมกับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน มีการติดตามตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กร โดยใช้ระบบการประกันคุณภาพการศึกษา การติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติราชการ และข้อตกลงการปฏิบัติราชการของกองกิจการศึกษากับมหาวิทยาลัยและการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลโดยนำปัญหาในการปฏิบัติงานมาแลกเปลี่ยนเรียนรู้เพื่อปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบฐานข้อมูลสารสนเทศที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมถึงข้อมูลสารสนเทศที่มาจากภายนอกองค์กร ได้มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและมีการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>กองกิจการนักศึกษามีฐานข้อมูลระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมตามสมควร มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรโดยคำนึงถึงความเหมาะสมและความคุ้มค่าในการดำเนินการ มีการให้ข้อมูลข่าวสารและมีวิธีการสื่อสารให้บุคลากร ผู้บริหาร ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนผู้รับบริการทราบอย่างเหมาะสม</p>
<p>5. การติดตามและประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ และการประเมินผลของการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ระบบการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในของกองกิจการนักศึกษา มีความเหมาะสม มีการกำกับติดตามและประเมินผลในที่ประชุมผู้บริหารกองกิจการนักศึกษา มีการกำหนดระยะเวลาไว้ชัดเจนในการรายงานผลการปฏิบัติงาน มีการพัฒนาระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบที่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานตกลงร่วมกัน</p>

สรุปผลการประเมิน

กองกิจการนักศึกษามีการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีคณะกรรมการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ

กองกิจการนักศึกษา

แบบ ปย.2

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2556

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้าน ของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>1.ด้านกลยุทธ์</p> <p>1.1.การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนงบประมาณองค์การนักศึกษา</p> <p>2. ด้านกระบวนการ</p> <p>2.1กระบวนการดำเนินการกิจกรรมบูรณาการของนักศึกษาไม่เป็นไปตามที่กำหนด</p> <p>2.1.1 การบันทึกข้อมูลการเข้าร่วมกิจกรรมบูรณาการของนักศึกษาบางคณะยังไม่เรียบร้อย</p>	<p>1. ทำบันทึก/หนังสือแจ้งเตือนให้จัดโครงการ</p> <p>1. กำกับติดตามให้เป็นไปตามแผน</p> <p>1.มีการประชุมคณะกรรมการ</p>	<p>1.ได้ดำเนินการประชุม แจ้งเตือนให้จัดโครงการเมื่อวันที่ 15 ธ.ค.55 และประชุมเมื่อวันที่ 21 มี.ค.56</p> <p>2.มีการควบคุมการจัดโครงการและเบิกจ่ายโครงการให้เป็นไปตามแผน</p> <p>1.แจ้งที่ประชุมคณะกรรมการฯ ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 30 ต.ค.55 ครั้งที่ 8/2555 เมื่อวันที่ 27 ต.ค.55 ครั้งที่ 9/2555 เมื่อวันที่ 21 ต.ค.55 ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 29 ม.ค.56</p>	<p>ดำเนินการเรียบร้อยแล้วไม่มีความเสี่ยงเหลืออยู่</p> <p>-บางคณะยังไม่บันทึกข้อมูล</p>	<p>-</p> <p>-ได้แจ้งในการประชุมประจำเดือน</p>	<p>ธ.ค.-ม.ค.55 ก.ค.-ส.ค.56 งานกิจกรรม</p> <p>ทุกเดือน งานระเบียบ</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2.1.2 นักศึกษาเข้าร่วม กิจกรรมไม่ครบตามเกณฑ์ ที่มหาวิทยาลัยกำหนด	2.รายงานการเข้าร่วมกิจกรรม	ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 26 ก.พ.56 ครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 27 มี.ค.56 1.ได้จัดประชุมกรรมการเพื่อติดตามผลการ เข้าร่วมกิจกรรมและได้จัดกิจกรรมเสริม เพื่อให้นักศึกษามีโอกาสเลือก เช่น โครงการ ทำบุญเมื่อวันที่ 16-17และ23-24 มี.ค.56/ โครงการพัฒนาวิถีม่วงศรีวันที10-11 เม.ย.-56	-นักศึกษายังไม่สำเร็จการศึกษา ตามหลักสูตร เนื่องจากยังไม่ผ่าน เกณฑ์การเข้าร่วมกิจกรรมและ ยังไม่ผ่านเกณฑ์การสำเร็จการ ศึกษาคิดเป็น 3.04 %ของนักศึกษา รหัส 52 ทั้งหมด	-แจ้งคณะให้ติดตามผล	ตค.56 งานระเบียบ	
2.2 ด้านการเงินและ งบประมาณ 2.2.1ระบบการเบิกจ่ายงาน เงินรายได้ไม่ตัดหนี้ออกจาก ระบบเงินยืมหลังจากที่ทำ เรื่องเบิกจ่ายเรียบร้อยแล้ว	1.กองกิจการนักศึกษาควรรื้อหรือ กับผู้บริหารและกองคลัง	1.ในระดับกองฯไม่ได้มีการหารือร่วมกัน แต่ผู้ปฏิบัติได้หารือและกองคลังได้ตั้งคลินิก แก้ปัญหาหนี้ค้างจ่ายตั้งแต่ปี 2550	-ยังไม่มีความชัดเจนจากกองคลัง	-ประสานงานกับกองคลังเพื่อให้ได้ รายละเอียด	กย.56 งานบริหาร ทั่วไป	
2.2.2หลักเกณฑ์และแนว ปฏิบัติการยืมเงินตรงจ่าย เงินรายได้ไม่เอื้อต่อการ	1.กองกิจการนักศึกษาควรรื้อหรือ ร่วมกับผู้บริหารและกองคลัง (กองกิจการนักศึกษาไม่ได้หารือ	1.ดำเนินการตามหลักเกณฑ์และแนว ปฏิบัติของมหาวิทยาลัย	-ดำเนินการเรียบร้อยแล้วไม่มี ความเสี่ยงเหลืออยู่	-	พ.ย.-55 ทุกงาน	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ปฏิบัติงานในกรณีการจัด โครงการของนักศึกษาเรื่อง การจัดซื้อ จัดจ้าง	เนื่องจากมหาวิทยาลัยได้มีประ กาศฉบับที่ 1269/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติกรียืม เงินตรงจ่ายจากเงินรายได้ จึงต้องดำเนินการตามประกาศ ดังกล่าว)					

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>2.2.3บุคลากรไม่เบิกจ่ายงบประมาณโครงการ/กิจกรรมตามเวลาที่กำหนด</p> <p>2.3 ด้านความปลอดภัย</p> <p>2.3.1 อาคารที่ทำการ กองกิจการนักศึกษาเกิด การทรุดตัว</p>	<p>1.หน่วยการเงินแจ้งเตือนหัวหน้า งาน</p> <p>1.คาดว่าจะได้รับงบประมาณเงิน รายได้ ปี 57 เพื่อสร้างอาคารใหม่/ รวมทั้งปรับปรุงสภาพอาคารที่มี รอยร้าวโดยดำเนินการดังนี้</p> <p>1.1ทำหนังสือถึงกองอาคารและ สถานที่เพื่อมาตรวจสอบสภาพความ เสี่ยงของอาคาร</p> <p>1.2ทำหนังสือถึงรองอธิการบดีฝ่าย พัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่า สัมพันธ์ เพื่อแจ้งสภาพรอยร้าว ของอาคารเพื่อทราบแล้ว</p> <p>1.3ทำหนังสือถึงกองอาคารและ สถานที่เพื่อขอความอนุเคราะห์ ออกแบบการปรับปรุงอาคาร</p>	<p>1.หน่วยการเงินแจ้งเตือนหัวหน้างาน เช่นเดิม</p> <p>1.ได้ทำหนังสือถึงรองอธิการบดีฝ่ายพัฒนา ระบบโครงสร้างพื้นฐานเมื่อวันที่ 11ธ.ค.55 ขอความอนุเคราะห์ดำเนินการตามผลการ ตรวจสอบอาคาร และเมื่อวันที่14ม.ค.56 เพื่อติดตามผลการตรวจสอบอาคารและขอ ความอนุเคราะห์ออกแบบห้องน้ำรวมทั้ง ประมาณราคา</p> <p>2.กองอาคารได้มาตรวจสอบและมีหนังสือ แจ้งกองกิจการนักศึกษาว่าอาคารหยุดการ ทรุดตัวแล้ว</p>	<p>- กรณีกันเงินเบิกจ่ายเหลือมปีอาจ จะดำเนินการไม่ทัน</p> <p>-ดำเนินการเรียบร้อยแล้วไม่มี ความเสี่ยงเหลืออยู่</p>	<p>-หัวหน้างานกำกับติดตาม -มีการกันเงินเบิกจ่ายเหลือมปี</p> <p>-</p>	<p>ตลอดปี ทุกงาน</p> <p>งบฯปี57 งานบริหาร ทั่วไป</p> <p>ต.ค.-55 งานบริหาร ทั่วไป</p> <p>พ.ย.-55 งานบริหาร ทั่วไป</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2.3.2 เส้นทางและสภาพ พื้นผิวการจราจรโดยรอบ อาคารที่ทำการกองกิจการ นักศึกษาไม่ปลอดภัยต่อผู้ มาติดต่อราชการ เช่น นักศึกษา บุคลากร ผู้ปกครองนักศึกษา บุคคลภายนอก	1.ทำบันทึกถึงกองอาคารและ สถานที่เพื่อปรับพื้นผิวการจราจร 2.ประสานงานกับงานรักษาความ ปลอดภัยเพื่อปรับเส้นทางจราจร	1.ได้หารือกับรองอธิการบดีฝ่ายพัฒนา ระบบโครงสร้างพื้นฐาน เรื่องผิวจราจร ทราบว่าจะมีการก่อสร้างอาคารกิจกรรม จึงยังไม่ปรับในช่วงนี้แต่หากมีการก่อสร้าง วัสดุปูนฯเหลือจะนำมาเทพื้นผิว ซึ่ง กองอาคารฯได้ทำการปรับพื้นผิวถนน บางส่วนแล้ว 2.ส่วนเส้นทางจราจรได้ดำเนินการปิด เส้นทางตั้งแต่วันที่ 22 พ.ค. 56 แล้ว	-พื้นผิวการจราจรโดยรอบอาคาร ที่ทำการกองกิจการมีสภาพไม่ ปลอดภัยแก่ผู้สัญจร -ดำเนินการเรียบร้อยแล้วไม่มี ความเสี่ยงเหลืออยู่	-แจ้งบริษัทให้ปรับปรุงสภาพพื้นผิว หลังเสร็จสิ้นโครงการ -	พ.ย.-55 งานบริหาร ทั่วไป พ.ย.-55	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
2.3.3 ที่ทำการชมรมนักศึกษา เสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย เนื่องจากนักศึกษามีการ ประกอบอาหารและใช้เป็น ที่พักอาศัย	1. จัดอบรมร่วมกับหน่วยงาน ภายในกองกิจฯ/หอพัก 2. จัดซื้อถังดับเพลิง	1. ดำเนินการจัดอบรมการป้องกันและ ระงับอัคคีภัยให้กับผู้น้องค์กรนักศึกษา และบุคลากรกองกิจการนักศึกษา เมื่อวันที่ 24-ส.ค.-56	- ที่ทำการองค์การนักศึกษาเสี่ยง ต่อการเกิดอัคคีภัย	- จัดอบรมการป้องกันและระงับอัคคีภัย - จัดทำแผนป้องกันอัคคีภัย	สค.-กย.56 งานกิจกรรม นักศึกษา	
3. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 3.1 ความปลอดภัยของข้อมูล เช่น เว็บไซต์ไม่สามารถใช้ งานได้	1. มีการกำหนดสิทธิ์การเข้าถึง ข้อมูลแก่ผู้ใช้งาน 2. มีการสำรองข้อมูลอย่าง สม่ำเสมอทุกเดือน 3. สำรองข้อมูลเว็บไซต์สัปดาห์ละ 1 ครั้ง	1. มีการกำหนดสิทธิ์การเข้าถึงข้อมูลแก่ ผู้ใช้งาน 2. มีการสำรองข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทุกเดือน 3. สำรองข้อมูลเว็บไซต์เดือนละ 1 ครั้ง	- ข้อมูลอาจถูกแฮ็ค	- ในการเขียนโปรแกรมจะมีการป้องกัน การแฮ็ค และมีการแบ็คอัพข้อมูล ทุกเดือน	ทุกเดือน งานบริหาร ทั่วไป	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมิน ผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>4.ด้านธรรมาภิบาล</p> <p>4.1ระบบการประเมินผล การปฏิบัติงานของบุคลากร มีโอกาสที่จะเกิดการประเมิน อย่างไม่เป็นธรรม</p> <p>4.2การกำหนดหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินรายได้ไม่ครอบคลุม ภารกิจของกิจกรรม นักศึกษา เช่น ค่าตอบแทน พิธีกร กิจกรรมการตัดสิน รางวัลนักศึกษา ปัจจัยถวาย พระ การจัดซื้อสื่อ ฯลฯ</p>	<p>1.มีการจัดทำตัวชี้วัดที่สามารถวัด ได้อย่างเป็นรูปธรรม</p> <p>1.ผู้เกี่ยวข้องร่วมกันกำหนด หลักเกณฑ์</p>	<p>1.ได้กำกับการจัดโครงการและมีตัวชี้วัด ตามแผน</p> <p>2.ได้จัดโครงการอบรมการจัดทำเอกสาร แสดงภาระงานและการรายงานผลการ ปฏิบัติงานเมื่อวันที่ 8 ก.พ.56 เพื่อให้ บุคลากรใช้เป็นแนวการจัดทำตัวชี้วัด</p> <p>1.อยู่ระหว่างร่างหลักเกณฑ์กับกองคลัง และจะประชุมกรรมการในเดือน ก.ย. 56</p>	<p>-ตัวชี้วัดไม่ชัดเจน</p> <p>-ตัวชี้วัดไม่ชัดเจน</p> <p>-อยู่ในระหว่างดำเนินการ</p>	<p>-จัดอบรมพัฒนาตัวชี้วัดของกองกิจการ นักศึกษา</p> <p>-จัดอบรมพัฒนาตัวชี้วัดของกองกิจการ นักศึกษา</p> <p>-ติดตามผลจากการประชุมของกรรมการ เงินรายได้</p>	<p>ทุกงาน 25 ก.ย. 56</p> <p>ทุกงาน 25 ก.ย. 56</p> <p>งานกิจกรรม นักศึกษา ม.ค.-ก.พ.56</p>	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวธนรัตน์ สอนสา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองกิจการนักศึกษา

วันที่ 11 ตุลาคม พ.ศ. 2556