



รายงานการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559  
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

## คำนำ

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2554 ข้อ 5 กำหนดให้หัวหน้าส่วนราชการภาครัฐ นำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี นับแต่ ระเบียบฯ มีผลบังคับใช้ และให้รายงานความคืบหน้าทุกหกสิบวัน และตามระเบียบฯ ข้อ 6 กำหนดให้หน่วยงานภาครัฐ ประเมินการควบคุมภายใน แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อปรับปรุงการควบคุม ภายในให้มีประสิทธิผล และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ 6 ระดับส่วนงานย่อย เพื่อให้หน่วยงานประเมินโดยภาพรวม และนำเสนอรายงาน ต่อมหาวิทยาลัยต่อไป

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

## สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน	ค
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1)	3
สรุปรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	14
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	21

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่  
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ขอรับรองว่าได้จัดวางระบบการควบคุมภายในและนำมาใช้สำหรับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือของรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงการปฏิบัติงานตามระเบียบของฝ่ายบริหาร

ทั้งนี้ สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา จะกำหนดให้มีการประเมินผลระบบการควบคุมภายในที่นำมาใช้ในปัจจุบัน เพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิผลเพียงพอ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ออตต์ อัจฉริยมন্ত্রী)

ผู้อำนวยการสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

วันที่ 30 เดือน มกราคม พ.ศ. 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย  
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพ การศึกษา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559 ได้ดำเนินการตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนด อยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจ เงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุม ภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของสำนักงานมาตรฐานและ ประกันคุณภาพการศึกษาจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและ ประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผล อย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจใน การประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหาย และความผิดปกติที่ไม่อาจ สืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือ ละเลยการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของ ทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

**1. ความเสี่ยงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่อง โครงการ QA สัญจรเพื่อวิพากษ์ รายงานการประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558**

**ความเสี่ยง :**

- 1.1 อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ ความเข้าใจเกณฑ์การประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับหลักสูตร
- 1.2 ผลการตรวจเยี่ยมหลักสูตรไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

**ปัจจัยเสี่ยง :**

1. อาจารย์ประจำหลักสูตรบางหลักสูตรยังไม่มี ความเข้าใจในการประกันคุณภาพ ทั้งในด้านเกณฑ์ตัวบ่งชี้และการดำเนินการประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร
2. มีการปรับเปลี่ยนช่วงเวลาการตรวจเยี่ยมหลักสูตรจากแผนที่ได้วางไว้
3. หลักสูตรบางหลักสูตรยังไม่พร้อมให้การตรวจเยี่ยม

**2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายใน สำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ**

**ความเสี่ยง :** เกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือสำนักงานระหว่างการปฏิบัติงาน

**ปัจจัยเสี่ยง :**

- 2.1 เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน
- 2.2 สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตรายไม่ปลอดภัย

**3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เรื่อง การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพ การศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”**

**ความเสี่ยง :** การดำเนินงานการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D ไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ปัจจัยเสี่ยง :

1. หน่วยงานไม่ได้กรอกผลการดำเนินงานผ่านทางระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D
2. บุคลากรของหน่วยงานบางส่วนไม่เข้าใจเกี่ยวกับระบบการทำงานของระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D
3. ระบบไม่ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องหรือทันกับการเปลี่ยนแปลงหรือความต้องการของผู้ใช้

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อรรถ อัจฉริยมนตรี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานมาตรฐานฯ

วันที่....30... เดือน...มกราคม.... พ.ศ. ....2560....

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p>	<p><b>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</b></p> <p>ผู้บริหารของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีพร้อมให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงานภายในหน่วยงานอย่างชัดเจน มีการติดตาม ตรวจสอบ ผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการนำผลการดำเนินงานมาปรับปรุงพัฒนาหน่วยงานให้มีความก้าวหน้าอยู่ตลอดเวลา และให้ความสนใจในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อช่วยลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยมีระบบกลไกในการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ</p>
<p>1.2 ความซื่อสัตย์และจรรยาบรรณ</p>	<p>หน่วยงานได้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจรรยาบรรณ โดยมีประกาศข้อบังคับด้านจรรยาบรรณของบุคลากรภายในองค์กรพร้อมทั้งได้แจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงในการประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ 2559 หน่วยงานได้มีการประชุมสำนักงาน ทั้งหมด 4 ครั้ง ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. การประชุมสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ครั้งที่ 1/2559 วันที่ 15 มกราคม 2559</li> <li>2. การประชุมสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ครั้งที่ 2/2559 วันที่ 2 มีนาคม 2559</li> <li>3. การประชุมสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ครั้งที่ 3/2559 วันที่ 20 พฤษภาคม 2559</li> </ol>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>4. การประชุมสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ครั้งที่ 4/2559 วันที่ 9 กันยายน 2559</p> <p>พร้อมกันนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัยในการกำกับ ติดตาม และป้องกันความประพฤติ ปฏิบัติของบุคลากรอีกทางหนึ่งด้วย</p>
<p>1.3 ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p>	<p>หน่วยงานได้มีการกำหนดความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรแต่ละตำแหน่ง กำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้ความสามารถทั้งในด้านการศึกษาต่อ ฝึกอบรม สัมมนา นอกจากนี้มีการจัดทำกรอบอัตรากำลัง กรอบภาระงานบุคลากรแต่ละตำแหน่งงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนและได้แจ้งให้บุคลากรได้รับทราบอย่างทั่วถึง และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงาน จำนวน 2 ครั้ง ต่อปี ซึ่งเป็นการติดตามตรวจสอบการทำงานของบุคลากรในหน่วยงานอีกทางหนึ่งด้วย ในปีงบประมาณ 2559 นั้น บุคลากรของหน่วยงานได้เข้ารับการอบรมพัฒนาตนเอง ดังนี้</p> <p>1. บุคลากรเข้าร่วมโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “แนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์” วันที่ 9 ตุลาคม 2558 ณ ห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์ ชั้น 1 อาคารวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้เข้าร่วม น.ส.จุฬารัตน์ แสงอรุณ น.ส.กัญชลิ หมูฝั้น และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น</p> <p>3.2 บุคลากรเข้าร่วมโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง “การประเมินค่างานเพื่อขอกำหนดตำแหน่งบุคลากรสายสนับสนุนให้ดำรงตำแหน่งสูงขึ้น” วันที่ 10 – 11 พฤศจิกายน 2558 ณ โรงแรมเชียงใหม่</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>แกรนด์วิว อ.เมือง จ.เชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ นายพีรวัฒน์ เมืองชื่น และ น.ส.จุฬารัตน์ แสงอรุณ</p> <p>3.3 บุคลากรเข้าร่วมโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ หัวข้อ “ทำความรู้จักกับมือใหม่หัดเขียนหนังสือราชการ” วันที่ 6 มกราคม 2559 ณ โรงแรมโมร่า ท่าแพ จังหวัดเชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ น.ส.จุฬารัตน์ แสงอรุณ และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปัน</p> <p>3.4 บุคลากรเข้าร่วมประชุม สัมมนา เรื่อง “แนวทางการจัดการเรียนการสอนตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558” จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) วันที่ 15 มกราคม 2559 ณ ศูนย์ประชุมนานาชาติ ร.ร.เชียงใหม่แกรนด์วิว อ.เมือง จ.เชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และนายพีรวัฒน์ เมืองชื่น</p> <p>3.5 บุคลากรเข้าร่วมประชุม สัมมนา เรื่อง “การจัดทำหลักสูตรตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558” จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) วันที่ 20 มิถุนายน 2559 ณ ศูนย์ประชุมนานาชาติ ร.ร.เชียงใหม่แกรนด์วิว อ.เมือง จ.เชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และนายพีรวัฒน์ เมืองชื่น</p> <p>3.6 บุคลากรเข้าร่วมโครงการอบรมสัมมนา การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา และกรณีศึกษา และการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อ “ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีตกลงราคา” ณ เบลล์ วิลล่า รีสอร์ท เชียงใหม่ อ.หางดง จ.เชียงใหม่ วันที่ 2 – 3 กรกฎาคม 2559 ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปัน</p> <p>3.7 บุคลากรเข้าร่วมโครงการอบรมสัมมนา การเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านการเงินการคลัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>และการจัดการความรู้ (KM) สู่องค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) หัวข้อ “แนวปฏิบัติที่ดีในการเบิกจ่ายเงินยืม” ณ เบลล์ วิลล่า รีสอร์ท เชียงใหม่ อ.หางดง จ.เชียงใหม่ วันที่ 29 – 30 มิถุนายน 2559 ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น</p> <p>3.8 บุคลากรเข้ารับการอบรมโครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุน มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ และประชุมบุคลากรสายสนับสนุน ประจำปี การศึกษา 2559 รุ่นที่ 1 และรุ่นที่ 2 วันที่ 24 – 25 กรกฎาคม 2559 ณ อัลไพน์กอล์ฟรีสอร์ท อ.สันกำแพง จ.เชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ นายพีรวัฒน์ เมืองชื่น และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น</p> <p>3.9 บุคลากรเข้าร่วมศึกษาดูงานตามโครงการศึกษาดูงานเสริมสร้างความรู้ด้านการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาและเสริมสร้างเครือข่ายการประกันคุณภาพ ระหว่างสถาบันอุดมศึกษาต่างภูมิภาค วันที่ 27 – 31 กรกฎาคม 2559 ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ตและ มหาวิทยาลัยหาดใหญ่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และ นายพีรวัฒน์ เมืองชื่น</p> <p>3.10 บุคลากรเข้าร่วมประชุมสัมมนา แลกเปลี่ยนเรียนรู้ “ระบบประกันคุณภาพที่ สถาบันอุดมศึกษาเล็กใช้” วันที่ 29 สิงหาคม 2559 ณ โรงแรมเดอะ เบอร์เคลีย์ ประตูน้ำ กรุงเทพฯ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ</p> <p>3.11 บุคลากรเข้าร่วมโครงการอบรมเชิง ปฏิบัติการ หัวข้อเรื่อง “แนวปฏิบัติที่ดีในการเขียนข่าว เพื่อการประชาสัมพันธ์” วันที่ 30 มิถุนายน 2559 ณ ห้องประชุมมินิเธียเตอร์ ชั้น 4 อาคารเทคโนโลยี สารสนเทศ ผู้เข้าร่วม นายพีรวัฒน์ เมืองชื่น</p> <p>3.12 บุคลากรเข้าร่วมโครงการสัมมนาเชิง ปฏิบัติการการจัดการความรู้ เรื่อง “KM กับการพัฒนา</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	องค์กร” วันที่ 22 - 23 กรกฎาคม 2559 ณ ห้องราชวดี อิมพีเรียล เชียงใหม่ รีสอร์ท แอนด์สปอร์ตคลับ อ.แม่ริม จ.เชียงใหม่ ผู้เข้าร่วม นายพีรวัฒน์ เมืองชื่น และ น.ส.พยอมรัก กันตียะ
1.4 โครงสร้างองค์กร	หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน โดยมีผู้บังคับบัญชาในตำแหน่งผู้ช่วยอธิการบดีเป็นผู้ดูแลหน่วยงาน พร้อมกันนั้นยังได้มีการแบ่งงานและภาระงานในหน่วยงานอย่างชัดเจน
1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	บทบาทหน้าที่ตามโครงสร้างได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนทุกส่วนงาน และแจ้งให้ผู้รับผิดชอบได้รับทราบอย่างทั่วถึงนอกจากนั้นบทบาทหน้าที่ของผู้บริหารมีความชัดเจนตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย การดำเนินงานต่าง ๆ จึงเป็นไปตามนโยบายของมหาวิทยาลัย
1.6 นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร	หน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นประจำทุกปี โดยประเมินปีละ 2 ครั้ง เป็นการประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือนเพื่อเป็นขวัญกำลังใจในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร
1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	มีหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงานของผู้บริหารมหาวิทยาลัย เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแล และประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงาน
<p><b>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ควรจะมีการปรับปรุงในส่วนงานด้านต่าง ๆ อาทิ ให้มีการประเมินผลงานของพนักงานของหน่วยงานเป็นประจำอาจจะทุกเดือน หรือ 3 เดือน 6 เดือน พร้อมทั้งให้มีกฎระเบียบหรือบทลงโทษพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายของมหาวิทยาลัย พร้อมทั้งให้มีการกำหนดโครงสร้างขององค์กรและบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจนเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามหน้าที่</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</p>	<p><b>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</b></p> <p>หน่วยงานมีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ได้กำหนดความเสี่ยงไว้ทั้งหมด 3 เรื่อง ได้แก่</p> <p><b>1. ความเสี่ยงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ</b> เรื่อง โครงการ QA สัญจรเพื่อวิพากษ์รายงาน การประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558</p> <p><b>ความเสี่ยง :</b></p> <p>อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ ความเข้าใจ เกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร</p> <p>ผลการตรวจเยี่ยมหลักสูตรไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด</p> <p><b>2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน</b> เรื่อง การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงาน มาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>ความเสี่ยง :</b> เกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือ สำนักงานระหว่างการปฏิบัติงาน</p> <p><b>3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร</b> เรื่อง การใช้งาน ระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษา ภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”</p> <p><b>ความเสี่ยง :</b> การดำเนินงานการใช้งานระบบ ฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D ไม่เป็นไปตามแผนการที่วางไว้</p> <p>โดยได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหาร ความเสี่ยงอย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีการชี้แจงให้กับ บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันในการ ประชุม ประจำเดือนของหน่วยงาน และมีการจัดทำแผนบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม	การดำเนินการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานนั้นในแต่ละกิจกรรมจะมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย มีการระบุตัวชี้วัดที่สามารถดำเนินงานได้อย่างชัดเจน และสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ กิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดทำขึ้นจะเป็นกิจกรรมที่สอดคล้องกับแนวนโยบายต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย
2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง	หน่วยงานโดยผู้บริหารและบุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง โดยมีการกำหนดหัวข้อความเสี่ยง ทั้งหมด 3 หัวข้อ ดังกล่าว โดยได้กำหนดนโยบายการจัดการบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมตามพันธกิจของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย
2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง	หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงไว้ในแต่ละด้านและในแต่ละกิจกรรมมีการกำหนดเกณฑ์การที่จะใช้ประเมินความเสี่ยง โดยประเมินจากระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงสูงสุด โดยกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพตามสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
2.5 การกำหนดวิธีการควบคุม	หน่วยงานมีการประชุมติดตามผลการประเมินความเสี่ยงและได้จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในแต่ละรอบปี
<p><b>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>หน่วยงานได้มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินใช้ในการดำเนินงาน โดยให้ผู้บริหารหน่วยงานและบุคลากรในหน่วยงานได้ร่วมกันประเมินความเสี่ยงในหน่วยงาน พร้อมทั้งได้จัดทำการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในควบคู่ไปพร้อมกันไปด้วย</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีระเบียบปฏิบัติ เทคนิคและกลไก ที่เกี่ยวกับการควบคุมสำหรับแต่ละกิจกรรม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร ที่ชัดเจน พร้อมทั้งมีกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงาน ขององค์กรเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี มีนโยบายและวิธี ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะ เกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็น ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ในระหว่าง การปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและ สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p><b>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</b></p> <p>หน่วยงานได้มีการดำเนินงานการบริหาร ความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัย โดยกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้น ตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้มีการ แจ้งให้บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันผ่าน การประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ</p> <p>การกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ มีการควบคุมการเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์และเอกสาร ต่าง ๆ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน นอกจากนั้น การเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ได้เบิกจ่าย ผ่านระบบ 3 มิติของมหาวิทยาลัย เพื่อให้สามารถ ติดตาม ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p><b>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านกิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>ในภาพรวมหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลพร้อมกันนั้นได้มีการ ดำเนินกิจกรรมการควบคุมโดยได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและได้มีการแจ้งให้บุคลากร ได้รับทราบโดยทั่วกัน</p>	
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน มีระบบสารสนเทศและการรายงาน สำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการติดต่อสื่อสารระหว่างหน่วยงานให้พนักงาน ทราบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและสามารถ ปฏิบัติงานในความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p><b>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</b></p> <p>หน่วยงานได้สนองนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยการนำระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ ระบบที่ใช้ในการดำเนินงานประกันคุณภาพ มาใช้ในการดำเนินงานต่างๆ ดังนี้</p> <p><b>1. ระบบสารสนเทศด้านการบริหารจัดการ</b> ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบสารสนเทศบุคลากร (e-personal) ซึ่งเป็น ข้อมูลประวัติพื้นฐานของบุคลากร ทั้งประวัติการทำงาน การศึกษา การฝึกอบรม การลา ฯลฯ</li> </ul> <p><a href="http://www.e-personal.cmru.ac.th">www.e-personal.cmru.ac.th</a></p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>- ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ (e-document) ซึ่งเป็นระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่ง-เวียนเอกสารทั่วทั้งมหาวิทยาลัยและสำนักงาน <a href="http://www.edocument.cmru.ac.th">www.edocument.cmru.ac.th</a></p> <p>2. ระบบสารสนเทศด้านการเงิน ประกอบด้วย ระบบงบประมาณ การเงิน พัสดุ และบัญชีกองทุนโดยเกณฑ์ฟังรับ-ฟังจ่ายลักษณะ 3 มิติ เป็นระบบงบประมาณรายจ่าย ในการสั่งซื้อ-จ้าง/ตรวจรับ และควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์ของสำนักงาน</p> <p>3. ระบบสารสนเทศที่ใช้ในการดำเนินงานประกันคุณภาพ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เว็บไซต์ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา <a href="http://www.qa.cmru.ac.th">www.qa.cmru.ac.th</a></li> <li>- ระบบข้อมูลพื้นฐานการประกันคุณภาพการศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ <a href="http://www.qa.cmru.ac.th/web/index.php?name=databasecmd&amp;category=2558">http://www.qa.cmru.ac.th/web/index.php?name=databasecmd&amp;category=2558</a></li> <li>- ระบบจัดเก็บเอกสารสำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา ซึ่งจัดเก็บเอกสารประกอบตามตัวบ่งชี้สำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา สกอ. และ สมศ. <a href="http://www.chefile.cmru.ac.th">www.chefile.cmru.ac.th</a></li> </ul> <p>ใน ส่วน ของ การ ประชา สัม พันธ์ นั้น มีการ ประชา สัม พันธ์ ต่าง ๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงานและผ่านสื่อของมหาวิทยาลัย อาทิ สื่อวิทยุ โทรทัศน์ภายในมหาวิทยาลัย เว็บไซต์ จดหมายข่าว เป็นต้น</p>
<p><b>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>หน่วยงานได้มีการจัดทำระบบสารสนเทศของหน่วยงานอย่างเหมาะสมและมีการใช้ระบบสารสนเทศร่วมกันกับของมหาวิทยาลัย พร้อมกันนั้นยังมีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานต่าง ๆ ของหน่วยงานผ่านทางมหาวิทยาลัยอย่างทั่วถึงและหลากหลายช่องทาง</p>	



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน และ ประเมิน คุณ ภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่อง บุคลากรสามารถทราบได้ว่า ระบบการควบคุมภายในทำงานได้ดีหรือไม่ ในระหว่างการปฏิบัติงาน หน่วยงานมีโครงสร้าง องค์กรที่เหมาะสมและการบังคับบัญชาที่สนับสนุน ระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการนำ ผลการประเมินมาป้องกันหรือลดความเสี่ยง ให้น้อยลง กรณีที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจะ ได้รับการนำมาแก้ไขอย่างทันที่</p>	<p><b>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</b></p> <p>หน่วยงานมีการติดตามผลการดำเนินงานโดยมี การรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายงานในไตรมาส สุดท้ายของปีงบประมาณ นอกจากนี้สำนักงาน ตรวจสอบภายในยังได้มีการติดตามผลการดำเนินงาน ของหน่วยงาน เพื่อนำผลมาปรับปรุงการทำงานให้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เมื่อพบปัญหาในเรื่องทุจริตหรือ สงสัยว่ามีการทุจริต ฝ่ายบริหารจะมีการดำเนินการอย่าง เร่งด่วน ซึ่งการดำเนินงานจะเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย และยังมีคณะกรรมการที่ รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าวเป็นผู้ดำเนินการด้วย</p>
<p><b>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านการติดตามประเมินผล</b></p> <p>การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 ผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ระดับดีพอสมควร</p>	

### ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มีการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจสอบเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่ ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางส่วนที่ยังต้องปรับปรุง แก้ไขให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้นไป อาทิ

1. ความเสี่ยงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่อง โครงการ QA สัญจรเพื่อ วิพากษ์รายงานการประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558

#### ความเสี่ยง :

1. อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ ความเข้าใจเกณฑ์การประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับหลักสูตร
2. ผลการตรวจเยี่ยมหลักสูตรไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

**ปัจจัยเสี่ยง :**

1. อาจารย์ประจำหลักสูตรบางหลักสูตรยังไม่มีความเข้าใจในการประกันคุณภาพทั้งในด้านเกณฑ์ตัวบ่งชี้และการดำเนินการประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร
2. มีการปรับเปลี่ยนช่วงเวลาการตรวจเยี่ยมหลักสูตรจากแผนที่ได้วางไว้
3. หลักสูตรบางหลักสูตรยังไม่พร้อมให้การตรวจเยี่ยม

**2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ**

**ความเสี่ยง :** การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือสำนักงานระหว่างการปฏิบัติงาน

**ปัจจัยเสี่ยง :**

1. เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน
2. สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตรายไม่ปลอดภัย

**3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เรื่อง ใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”**

**ความเสี่ยง :** การดำเนินงานการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D ไม่เป็นไปตามแผนการที่วางไว้

**ปัจจัยเสี่ยง :**

1. หน่วยงานไม่ได้รอกผลการดำเนินงานผ่านทางระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D
2. บุคลากรของหน่วยงานบางส่วนไม่เข้าใจเกี่ยวกับระบบการทำงานของระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D
3. ระบบไม่ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องหรือทันกับการเปลี่ยนแปลงหรือความต้องการของผู้ใช้

ลายมือชื่อ.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อรรถ อัจฉริยมนตรี)

ผู้อำนวยการสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

วันที่...30... เดือน ...มกราคม... พ.ศ. ...2560...

## สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

## รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : .....โครงการ QA สัญจรเพื่อวิพากษ์รายงานการประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<b>กิจกรรม/กระบวนการ</b> โครงการ QA สัญจรเพื่อวิพากษ์รายงานการประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558 <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจ สร้างความตระหนักและความเข้มแข็ง	<b>ความเสี่ยง</b> อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ความเข้าใจเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร <b>ปัจจัยเสี่ยง</b> อาจารย์ประจำหลักสูตร บางหลักสูตร ยังไม่มีความเข้าใจในการประกันคุณภาพทั้งในด้านเกณฑ์ตัวบ่งชี้และการดำเนินการประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร	1 มี.ค. 59	1. ประชุมคณะกรรมการเพื่อวางแผนการดำเนินงาน 2. จัดทำคู่มือรายงานการประเมินตนเองเพื่อการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร 3. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้พร้อมทั้งตรวจเยี่ยมหลักสูตรแต่ละหลักสูตรเพื่อติดตามและให้ความรู้เกี่ยวกับ	ภายใน 90 วัน/ สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	

วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>ให้ กับ หลั ก สู ต ร ในการประกันคุณภาพ การศึกษาภายใน และ เตรียมความพร้อมสำหรับ การตรวจประเมินคุณภาพ การศึกษาภายใน</p>			<p>การประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>4. จัดโครงการอบรมให้ความรู้ ด้านการประกันคุณภาพ การศึกษาให้แก่อาจารย์ประจำ หลักสูตรและบุคลากรใน มหาวิทยาลัย</p> <p>5. นำส่งคู่มือการประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับหลักสูตร ให้กับอาจารย์ทุกคนใน หลักสูตรเพื่อใช้เป็นแนวทางใน การดำเนินงานการประกัน คุณภาพการศึกษา</p>		

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : .....การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ.....

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p><b>กิจกรรม/กระบวนการ</b></p> <p>การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน ภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้บุคลากรในสำนักงานได้ใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานได้อย่างถูกต้อง มีความ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>เกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่างปฏิบัติงาน</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>1. เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน</p> <p>2. สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตราย ไม่ปลอดภัย</p>	<p>1 มี.ค. 59</p>	<p>1. คู่มือการปฏิบัติงานด้านการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ด้านสำนักงานฯ</p> <p>2. แผน วัฏจักรที่ดี / Flowchart / แผนผังในการปฏิบัติงาน</p> <p>3. การตรวจสอบเครื่องมือก่อนการใช้งานและหลังการใช้งานโดยจัดทำเป็นเอกสารบันทึก</p>	<p>ภายใน 90 วัน/สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
ปลอดภัย และมีประสิทธิภาพมากที่สุด			<p>การปฏิบัติงาน การตรวจสอบเครื่องมือ</p> <p>4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยโดยการจัดทำ 5ส เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>5. เครื่องมือสื่อสารต่างๆ เตรียมความพร้อมในกรณีเหตุฉุกเฉิน</p> <p>6. เครื่องมืออุปกรณ์ ทางการแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น</p>		

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : .....การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p><b>กิจกรรม/กระบวนการ</b></p> <p>การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>การดำเนินงานการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D ไม่เป็นไปตามแผนการที่วางไว้</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>1. หน่วยงานไม่ได้กรอกผลการดำเนินงานผ่านทางระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>2. บุคลากรของหน่วยงานบางส่วนไม่เข้าใจเกี่ยวกับระบบการทำงานของ</p>	1 มี.ค. 59	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>2. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินงานอบรมการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>	ภายใน 90 วัน/ สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	

วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
การศึกษาและหน่วยงาน สามารถดำเนินงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพมากที่สุด	ระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพ การศึกษา CHE 3D 3. ระบบไม่ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่อง หรือทันกับการเปลี่ยนแปลงหรือ ความต้องการของผู้ใช้		3. เชิญบุคลากรจากสำนักงาน คณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) มาเป็นวิทยากรให้ ความรู้ด้านระบบฐานข้อมูล การประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D 4. ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม เกี่ยวกับการใช้งานระบบ ฐานข้อมูลการประกันคุณภาพ การศึกษา CHE 3D 5. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบ ฐานข้อมูลการประกันคุณภาพ การศึกษา CHE 3D		



วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
			<p>6. ป ร ี ก ษ า กั บ ที่ ม ผู้พัฒนาโปรแกรมใน การปรับปรุงโปรแกรมให้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>7. กำกับ ติดตามการกรอกข้อมูล การดำเนินงานการประกัน คุณภาพบนระบบฐานข้อมูล การประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>		

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

แบบติดตาม ปย.3

รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : .....โครงการ QA สัจจรเพื่อวิพากษ์รายงานการประเมินตนเอง ระดับหลักสูตร ประจำปีการศึกษา 2558.....

ความเสี่ยง : .....อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ ความเข้าใจเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร.....

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
อาจารย์ประจำหลักสูตรขาดความรู้ความเข้าใจเกณฑ์การประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตร	อาจารย์ประจำหลักสูตร บางหลักสูตรยังไม่มี ความ เข้าใจ ใน การประกันคุณภาพ การศึกษา ระดับ หลักสูตร	<ol style="list-style-type: none"> <li>ประชุมคณะกรรมการเพื่อวางแผนการดำเนินงาน</li> <li>จัดทำคู่มือรายงานการประเมินตนเองเพื่อการประกันคุณภาพ การศึกษา ภายใน ระดับหลักสูตร</li> <li>จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้พร้อมทั้งตรวจเยี่ยม</li> </ol>	1 ก.ย. 2558 - 30 ต.ค. 2559 สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	<ol style="list-style-type: none"> <li>ประชุมคณะกรรมการเพื่อวางแผนการดำเนินงาน</li> <li>จัดทำคู่มือรายงานการประเมินตนเองเพื่อการประกันคุณภาพการศึกษา ภายใน ระดับหลักสูตร</li> </ol>	★  ★

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
		<p>หลักสูตรแต่ละหลักสูตรเพื่อติดตามและให้ความรู้เกี่ยวกับการประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>4. จัดโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษาให้แก่อาจารย์ประจำหลักสูตรและบุคลากรในมหาวิทยาลัย</p> <p>5. นำส่งคู่มือการประกันคุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตรให้กับอาจารย์ทุกคนในหลักสูตรเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน</p>		<p>3. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้พร้อมทั้งตรวจเยี่ยมหลักสูตรแต่ละหลักสูตรเพื่อติดตามและให้ความรู้เกี่ยวกับการประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>4. จัดโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษาให้แก่อาจารย์ประจำหลักสูตรและบุคลากรในมหาวิทยาลัย</p>	<p>★</p> <p>★</p>

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
		การประกันคุณภาพ การศึกษา		5. นำส่งคู่มือการประกัน คุณภาพการศึกษา ระดับหลักสูตรให้กับ อาจารย์ทุกคนใน หลักสูตรเพื่อใช้เป็น แนวทางใน การดำเนินงาน การประกันคุณภาพ การศึกษา	★

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จเร็วกว่ากำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

แบบติดตาม ปย.3

รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2559

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : .....การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ.....

ความเสี่ยง : .....การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่างการปฏิบัติงาน.....

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ดำเนินงาน
การเกิดอุบัติเหตุ การใช้เครื่องมือ ระหว่างการ ปฏิบัติงาน	1. เครื่องมือเครื่องใช้ สำนักงานมีสภาพ ชำรุดไม่พร้อมใช้งาน 2. สถานที่ที่ดำเนินงานมี อันตราย ไม่ปลอดภัย	1. คู่มือ การปฏิบัติงาน ด้านการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ด้านสำนักงานฯ 2. แนวนปฏิบัติที่ดี / Flowchart/ แขนงผัง ในการปฏิบัติงาน 3. การตรวจสอบเครื่องมือก่อน การใช้งานและหลังการใช้ งานโดยจัดทำเป็นเอกสาร บันทึกการปฏิบัติงาน	1 ก.ย. 2558 - 30 ต.ค. 2559 สำนักงานมาตรฐานและ ประกันคุณภาพการศึกษา	1. จัดทำคู่มือ การปฏิบัติงานด้าน การใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ด้านสำนักงาน 2. จัดทำแนวปฏิบัติที่ดี / Flowchart / แขนงผัง ในการปฏิบัติงาน 3. ตรวจสอบเครื่องมือ ก่อนการใช้งานและ	○   ○   ○

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
		<p>การตรวจสอบเครื่องมือ</p> <p>4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยโดยการจัดทำ 5ส เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>5. เครื่องมือสื่อสารต่าง ๆ เตรียมความพร้อมในกรณีเหตุฉุกเฉิน</p> <p>6. เครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น</p>		<p>หลัง การใช้งานโดยจัดทำเป็นเอกสารบันทึกการปฏิบัติงาน</p> <p>การตรวจสอบเครื่องมือ</p> <p>4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยโดยการจัดทำ 5ส เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>5. จัดเตรียมเครื่องมือสื่อสารต่าง ๆ เตรียมความพร้อมใน</p>	<p>★</p> <p>★</p>

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
				กรณีเหตุฉุกเฉิน 6. เครื่องมืออุปกรณ์ทาง การแพทย์ในการปฐม พยาบาลเบื้องต้น	★

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ





ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
	<p>ทำงานของระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>3. ระบบไม่ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องหรือทันกับการเปลี่ยนแปลงหรือความต้องการของผู้ใช้</p>	<p>CHE 3D</p> <p>3. เชิญบุคลากรจากสำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) มาเป็นวิทยากรให้ความรู้ด้านระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>4. ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>5. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>		<p>มาเป็นวิทยากรให้ความรู้ด้านระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>3. ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรมเกี่ยวกับการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>4. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>	<p>★</p> <p>★</p>

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ดำเนินงาน
		<p>6. ป ร ี ก ษ า กั บ ที ม ผู้พัฒนาโปรแกรมในการปรับปรุงโปรแกรมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>7. กำกับ ติดตามการกรอกข้อมูล การดำเนินงานการประกันคุณภาพบนระบบฐานข้อมูล การประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>		<p>5. ป ร ี ก ษ า กั บ ที ม ผู้พัฒนาโปรแกรมในการปรับปรุงโปรแกรมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>6. กำกับ ติดตามการกรอกข้อมูล การดำเนินงานการประกันคุณภาพบนระบบฐานข้อมูล การประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>	<p>★</p> <p>★</p>

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ



สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

เลขที่ 202 ถนนช้างเผือก ต.ช้างเผือก อ.เมือง จ.เชียงใหม่ 50300

---