



รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



รายงานการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คำนำ

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

รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ 6 ระดับส่วนงานย่อย เพื่อให้หน่วยงานประเมินโดยภาพรวม และนำเสนอรายงาน ต่อมหาวิทยาลัยต่อไป

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน	ค
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1)	4
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	
- การประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมี ประสิทธิภาพ	13
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	
- การประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมี ประสิทธิภาพ	15
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	
- การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	18
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	
- การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	20
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	
- การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา	22
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	
- การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา	24

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

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

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

ลายมือชื่อ.....



(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่.....!๖..... เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

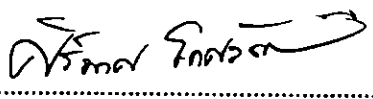
การประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพ การศึกษา สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ดำเนินการตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนด อยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจ เงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน 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 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

1. ความเสี่ยงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่อง การประกันคุณภาพการศึกษา ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ
ความเสี่ยง : การปรับเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรจาก พ.ศ. 2548 เป็น พ.ศ. 2558
ปัจจัยเสี่ยง :
 1. อาจารย์ประจำหลักสูตรไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558
 2. หลักสูตรไม่ผ่านการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร
2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายใน สำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
ความเสี่ยง : การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือสำนักงานระหว่างการปฏิบัติงาน
ปัจจัยเสี่ยง :
 - 2.1 เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน
 - 2.2 สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตรายไม่ปลอดภัย
3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เรื่อง การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพ การศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”
ความเสี่ยง : ความไม่เสถียรภาพของระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษา ภายใน ระดับอุดม ศึกษา (CHE 3D)
ปัจจัยเสี่ยง :
 1. ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในเกิดความสูญเสีและเสียหาย
 2. การเข้าใช้งานระบบฐานข้อมูลฯ เกิดความล่าช้า ไม่เสถียร

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบ
ภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตาม
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของ
มาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว

ลายมือชื่อ..... 

(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่...15..... เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2560

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

แบบ ปย.1

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สรุปรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>ผู้บริหารของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีพร้อมให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงานภายในหน่วยงานอย่างชัดเจน มีการติดตาม ตรวจสอบ ผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการนำผลการดำเนินงานมาปรับปรุงพัฒนาหน่วยงานให้มีความก้าวหน้าอยู่ตลอดเวลา และให้ความสนใจในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อช่วยลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยมีระบบกลไกในการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ</p>
<p>1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>	<p>หน่วยงานได้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจริยธรรม โดยมีประกาศข้อบังคับด้านจริยธรรมของบุคลากรภายในองค์กร พร้อมทั้งได้แจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงในการประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน</p> <p>พร้อมกันนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัยในการกำกับ ติดตาม และป้องกันความประพฤติ ปฏิบัติของบุคลากรอีกทางหนึ่งด้วย</p> <p>แต่ยังมีบางความคิดเห็นที่เห็นว่าฝ่ายบริหารควรมีการกำหนดสิ่งจูงใจและจำเป็นเพื่อให้พนักงานมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรมให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1.3 ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร	<p>หน่วยงานได้มีการกำหนดความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรแต่ละตำแหน่ง กำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้ความสามารถทั้งในด้านการศึกษาต่อ ฝึกอบรม สัมมนา นอกจากนี้มีการจัดทำกรอบอัตรากำลัง กรอบภาระงานบุคลากรแต่ละตำแหน่งงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนและได้แจ้งให้บุคลากรได้รับทราบอย่างทั่วถึง และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงาน จำนวน 2 ครั้ง ต่อปี ซึ่งเป็นการติดตามตรวจสอบการทำงานของบุคลากรในหน่วยงานอีกทางหนึ่งด้วย</p> <p>แต่ยังมีบางความคิดเห็นที่เห็นว่าการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งยังไม่เป็นปัจจุบัน ควรมีการปรับปรุงให้มีความเป็นปัจจุบันมากที่สุด</p>
1.4 โครงสร้างองค์กร	<p>หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน โดยมีผู้บังคับบัญชาในตำแหน่งผู้ช่วยอธิการบดีเป็นผู้ดูแลหน่วยงาน พร้อมกันนั้นยังได้มีการแบ่งงานและภาระงานในหน่วยงานอย่างชัดเจน</p> <p>แต่มีบางความคิดเห็นที่เห็นว่าควรมีการประเมินผลโครงสร้างการบริหารของหน่วยงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป</p>
1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	<p>บทบาทหน้าที่ตามโครงสร้างได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนทุกส่วนงาน และแจ้งให้ผู้รับผิดชอบได้รับทราบอย่างทั่วถึงนอกจากนั้นบทบาทหน้าที่ของผู้บริหารมีความชัดเจนตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย การดำเนินงานต่าง ๆ จึงเป็นไปตามนโยบายของมหาวิทยาลัย และผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของบุคลากรในหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
1.6 นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร	<p>หน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นประจำทุกปี โดยประเมินปีละ 2 ครั้ง เป็นการประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือนเพื่อเป็นขวัญกำลังใจในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร</p> <p>นอกจากนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัย ได้มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานทุกคนในหน่วยงานเป็นประจำทุกปี</p> <p>การประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานได้มีการพิจารณาถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคคลในองค์กรด้วย ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในจรรยาบรรณของบุคลากรที่ต้องได้รับการพิจารณา พร้อมทั้งมีบทลงโทษทางวินัยกับบุคลากรทุกคนที่ประพฤติปฏิบัติผิดทางวินัยตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย</p>
1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	<p>มีหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงานของผู้บริหารมหาวิทยาลัย เป็นผู้ตรวจสอบ ดูแล และประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงาน</p>
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ควรมีการปรับปรุงในส่วนงานด้านต่าง ๆ อาทิ ให้มีการประเมินผลงานของพนักงานของหน่วยงานเป็นประจำอาจจะทุกเดือน หรือ 3 เดือน 6 เดือน 9 เดือน พร้อมทั้งให้มีกฎระเบียบหรือบทลงโทษพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายของมหาวิทยาลัย พร้อมทั้งให้มีการกำหนดโครงสร้างขององค์กรและบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจนเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามหน้าที่</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>หน่วยงานมีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้กำหนดความเสี่ยงไว้ทั้งหมด 3 เรื่อง ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ความเสี่ยงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เรื่อง การประกันคุณภาพการศึกษา ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ ความเสี่ยง : การปรับเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐาน หลักสูตรจาก พ.ศ. 2548 เป็น พ.ศ. 2558 2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน เรื่อง การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงาน มาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ความเสี่ยง : การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือสำนักงานระหว่างการปฏิบัติงาน 3. ความเสี่ยงด้านทรัพยากร เรื่อง การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา “CHE 3D” ความเสี่ยง : ความไม่เสถียรภาพของระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา (CHE 3D) <p>โดยได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีการชี้แจงให้กับบุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันในการประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน และมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p>
<p>2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p>	<p>การดำเนินการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานนั้นในแต่ละกิจกรรมจะมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย มีการระบุตัวชี้วัดที่สามารถดำเนินงานได้อย่างชัดเจน</p>

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

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p>(1)</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p> <p>(2)</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีระเบียบปฏิบัติ เทคนิคและกลไก ที่เกี่ยวกับการควบคุมสำหรับแต่ละกิจกรรม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร ที่ชัดเจน พร้อมทั้งมีกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงาน ขององค์กรเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี มีนโยบายและวิธี ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะ เกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็น ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในระหว่าง การปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและ สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>หน่วยงานได้มีการดำเนินงานการบริหาร ความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของ มหาวิทยาลัย โดยกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้น ตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้มี การแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันผ่าน การประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ</p> <p>การกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ มีการควบคุมการเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์และเอกสาร ต่าง ๆ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน นอกจากนั้น การเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ได้เบิกจ่าย ผ่านระบบ 3 มิติของมหาวิทยาลัย เพื่อให้สามารถ ติดตาม ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ในส่วนของมหาวิทยาลัยได้มีการกำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารของ แต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p>
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านกิจกรรมการควบคุม</p> <p>ในภาพรวมหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลพร้อมกันนั้นได้มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมโดยได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและได้มีการแจ้งให้บุคลากร ได้รับทราบโดยทั่วกัน</p>	

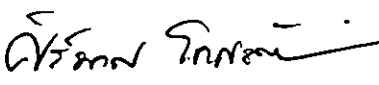
องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีระบบสารสนเทศและการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการติดต่อสื่อสารระหว่างหน่วยงานให้พนักงานทราบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและสามารถปฏิบัติงานในความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>หน่วยงานได้สนองนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยการนำระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ใช้ในการดำเนินงานประกันคุณภาพ มาใช้ในการดำเนินงานต่างๆ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ระบบสารสนเทศด้านการบริหารจัดการ ประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - ระบบสารสนเทศบุคลากร (e-personal) ซึ่งเป็นข้อมูลประวัติพื้นฐานของบุคลากร ทั้งประวัติการทำงาน การศึกษา การฝึกอบรม การลา ฯลฯ www.e-personal.cmru.ac.th - ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ (e-document) ซึ่งเป็นระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่ง-เวียนเอกสารทั่วทั้งมหาวิทยาลัยและสำนักงาน www.edocument.cmru.ac.th 2. ระบบสารสนเทศด้านการเงิน ประกอบด้วย ระบบงบประมาณ การเงิน พัสดุ และบัญชีกองทุนโดยเกณฑ์ฟังรับ-ฟังจ่ายลักษณะ 3 มิติ เป็นระบบงบประมาณรายจ่าย ในการสั่งซื้อ-จ้าง/ตรวจรับ และควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์ของสำนักงาน 3. ระบบสารสนเทศที่ใช้ในการดำเนินงานประกันคุณภาพ ประกอบด้วย <ul style="list-style-type: none"> - เว็บไซต์ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา www.qa.cmru.ac.th - ระบบข้อมูลพื้นฐานการประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ http://www.qa.cmru.ac.th/web/index.php?name=databasecmd&category=2558 - ระบบจัดเก็บเอกสารสำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา ซึ่งจัดเก็บเอกสารประกอบตามตัวบ่งชี้สำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา สกอ. และ สมศ.

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>www.chefile.cmru.ac.th</p> <p>ในส่วน ของการ ประชาสัมพันธ์ นั้น มีการประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงานและผ่านสื่อของมหาวิทยาลัย อาทิ สื่อวิทยุโทรทัศน์ภายในมหาวิทยาลัย เว็บไซต์ จดหมายข่าว เป็นต้น</p> <p>ในส่วนของการใช้ระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร นั้น ระบบฯ ยังไม่สมบูรณ์ ทำให้การบริหารและการตัดสินใจของผู้บริหารยังไม่ครอบคลุมทุกภาคส่วน</p>
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานได้มีการจัดทำระบบสารสนเทศของหน่วยงานอย่างเหมาะสมและมีการใช้ระบบสารสนเทศร่วมกันกับของมหาวิทยาลัย พร้อมกันนั้นยังมีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานต่าง ๆ ของหน่วยงานผ่านทางมหาวิทยาลัยอย่างทั่วถึงและหลากหลายช่องทาง</p>	

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

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มีการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจสอบเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่ ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางส่วนที่ยังต้องปรับปรุง แก้ไขให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้นไปยิ่งขึ้น

ลายมือชื่อ..... 

(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่...1๕... เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2560

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

แบบ ปย.2

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กิจกรรม/กระบวนการ</p> <p>การประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การประกันคุณภาพการศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่มีประสิทธิภาพและ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การปรับเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรจาก พ.ศ. 2548 เป็น พ.ศ. 2558</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>1. อาจารย์ประจำหลักสูตรไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558</p> <p>2. หลักสูตรไม่ผ่านการประเมินคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร</p>	<p>1 มี.ค. 60</p>	<p>1. จัดอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร ตามเกณฑ์ฯ 2558 ให้กับอาจารย์</p> <p>2. ให้คำแนะนำ/แนะแนวกับอาจารย์ประจำหลักสูตรโดยผ่านกิจกรรม QA สัญจร</p> <p>3. จัดทำคู่มือแนวทางการเขียนรายงานฯ</p>	<p>เดือนกันยายน 2560/</p> <p>สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
รองรับการตรวจสอบคุณภาพ			4. สร้างความตระหนักในด้านการประกันคุณภาพให้กับอาจารย์ในมหาวิทยาลัย		

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
 รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบติดตาม ปย.3

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การประกันคุณภาพการศึกษาของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง : การปรับเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรจาก พ.ศ. 2548 เป็น พ.ศ. 2558

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
การปรับเปลี่ยน เกณฑ์มาตรฐาน หลักสูตรจาก พ.ศ. 2548 เป็น พ.ศ. 2558	1. อาจารย์ประจำหลักสูตร ไม่มีความเข้าใจในเกณฑ์ มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558 2. หลักสูตรไม่ผ่านการ ประเมินคุณภาพการศึกษา ภายใน ระดับหลักสูตร	1. จัดอบรมให้ความรู้ด้านการ ประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับหลักสูตร ตามเกณฑ์ฯ 2558 ให้กับอาจารย์	กันยายน 2560 สำนักงานมาตรฐาน และประกันคุณภาพ การศึกษา	จัดโครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ "แนวทางการบริหารจัดการ หลักสูตรตามเกณฑ์มาตรฐาน หลักสูตร ระดับอุดมศึกษา พ.ศ. 2558 และการทวนสอบผลสัมฤทธิ์ มาตรฐานผลการเรียนรู้ตามกรอบ มาตรฐานคุณวุฒิ ระดับอุดมศึกษา แห่งชาติ" วันที่ 31 มีนาคม - 1 เมษายน 2560	★

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
		2. ให้คำแนะนำ/แนะแนวกับ อาจารย์ประจำหลักสูตรโดยผ่าน กิจกรรม QA สัญจร		จัดโครงการ QA สัญจร เพื่อการ กำกับติดตามการดำเนินงาน ระดับ หลักสูตร คณะ วิทยาลัย และ หน่วยงานที่รับผิดชอบตัวบ่งชี้ คุณภาพของมหาวิทยาลัย ประจำปี ก า ร ศึ ก ษ า 2559 วันที่ 27 กุมภาพันธ์ - 14 มีนาคม 2560	
		3. จัดทำคู่มือแนวทางการเขียน รายงานการประเมินตนเองตาม เกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร พ.ศ. 2558			✘
		4. สร้างความตระหนักในด้านการ ประกันคุณภาพให้กับอาจารย์ใน มหาวิทยาลัย		จัดโครงการการจัดการความรู้และ แลกเปลี่ยนเรียนรู้การประเมิน คุณภาพการศึกษา เพื่อนำไปสู่การ	★

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
				จัดทำแผนยกระดับคุณภาพ การศึกษา ประจำปีการศึกษา 2559 ระดับหลักสูตร ระดับคณะ และระดับสถาบัน รุ่นที่ 1 วันที่ 14 - 15 มกราคม 2560 รุ่นที่ 2 วันที่ 1 - 2 กุมภาพันธ์ 2560	

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กิจกรรม/กระบวนการ การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน ภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรในสำนักงานมีความปลอดภัยในการใช้เครื่องมือและเครื่องใช้สำนักงานมากที่สุด</p>	<p>ความเสี่ยง การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่างการปฏิบัติงาน ปัจจัยเสี่ยง 1. เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน 2. สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตราย ไม่ปลอดภัย</p>	1 มี.ค. 60	<p>1. คู่มือการปฏิบัติงานด้านการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์สำนักงานฯ 2. แนวปฏิบัติที่ดี / Flowchart / แผนผัง ในการปฏิบัติงาน 3. การตรวจสอบเครื่องมือก่อนการใช้งานและหลัง การใช้งานโดยจัดทำเป็น เอกสารบันทึก การปฏิบัติงานการตรวจสอบเครื่องมือ</p>	<p>เดือนกันยายน 2560 สำนักงานมาตรฐาน และประกันคุณภาพ การศึกษา</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
			4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัย โดยการจัดทำ 5 ส เป็นประจำทุกเดือน 5. เครื่องมืออุปกรณ์ ทาง การแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น		

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
 รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบติดตาม ปย.3

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานภายในสำนักงานมาตรฐานฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง : การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่างการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ดำเนินงาน
การเกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่างการทำงาน	1. เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุดไม่พร้อมใช้งาน 2. สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตราย ไม่ปลอดภัย	1. คู่มือการปฏิบัติงานด้านการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ด้านสำนักงาน 2. แนวปฏิบัติที่ดี / Flowchart/ แผนผังในการปฏิบัติงาน 3. การตรวจสอบเครื่องมือก่อนการใช้งานและหลังการใช้งานโดยจัดทำเป็นเอกสารบันทึกการปฏิบัติงานการตรวจสอบเครื่องมือ 4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัย	1 ก.ย. 2558 - 30 ต.ค. 2559 สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	1. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ด้านสำนักงาน 2. จัดทำแนวปฏิบัติที่ดี / Flowchart / แผนผัง ในการปฏิบัติงาน 3. ตรวจสอบเครื่องมือก่อนการใช้งานและหลัง การใช้งานโดยจัดทำเป็นเอกสาร บันทึก การ ปฏิบัติงาน การตรวจสอบเครื่องมือ	✕ ✕ ✕

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ดำเนินงาน
		โดยการจัดทำ 5ส เป็นประจำทุกเดือน 5. เครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น		4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ในการดำเนินงานให้มีความปลอดภัยโดยการจัดทำ 5ส เป็นประจำทุกเดือน 5. เครื่องมืออุปกรณ์ทางการแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้น	★ x

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

x = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

แบบ ปย.2

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กิจกรรม/กระบวนการ การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษา</p>	<p>ความเสี่ยง ความไม่เสถียรภาพของระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา (CHE 3D)</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง 1.ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในเกิดความสูญเสียและเสียหาย</p>	<p>1 มี.ค. 60</p>	<p>1. ติดตั้งระบบฯ ดังกล่าวไว้ภายในมหาวิทยาลัย เพื่อการบริหารจัดการด้วยตนเอง</p> <p>2. ประสานงานและปรึกษากับทีมผู้พัฒนา โปรแกรมในการปรับปรุงโปรแกรมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>เดือนกันยายน 2560</p> <p>สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
และหน่วยงานสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด	2. การเข้าใช้งานระบบฐานข้อมูลฯ เกิดความล่าช้า ไม่เสถียร				

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
 รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบติดตาม ปย.3

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาระดับอุดมศึกษา

ความเสี่ยง : ความไม่เสถียรภาพของระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา (CHE 3D)

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
ความไม่เสถียรภาพของระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายใน ระดับอุดมศึกษา (CHE 3D)	1. ข้อมูลในระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในเกิดความสูญเสียนและเสียหาย 2. การเข้าใช้งานระบบฐานข้อมูลฯ เกิดความล่าช้า ไม่เสถียร	1. ติดตั้งระบบฯ ดังกล่าวไว้ภายในมหาวิทยาลัย เพื่อการบริหารจัดการด้วยตนเอง	เดือนกันยายน 2560 สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	1. ไม่มีการติดตั้งระบบฐานข้อมูลฯ ในมหาวิทยาลัย เนื่องจากการแก้ไขปัญหาของระบบต้องประสานงานกับฝ่ายพัฒนาระบบจากมหาวิทยาลัยนเรศวร โดยตรง	x

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ดำเนินงาน
		2. ประสานงานและปรึกษากับทีมผู้พัฒนา โปรแกรมในการปรับปรุงโปรแกรมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น		2. มีการประสานงานกับฝ่ายระบบสารสนเทศจากมหาวิทยาลัยนเรศวร ผู้พัฒนาระบบทุกระยะๆ	★

สถานการณ์ดำเนินงาน :

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จช้ากว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ



สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

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