



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563  
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

## คำนำ

ตามที่กระทรวงการคลัง ได้จัดทำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ นำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ไปใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้างานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือ วันสิ้นปีปฏิทิน อย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา เพื่อให้หน่วยงานประเมินโดยภาพรวม และนำเสนอรายงานต่อมหาวิทยาลัยต่อไป

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สารบัญ

	หน้า
คำนำ .....	ก
สารบัญ .....	ข
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) .....	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) .....	๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) .....	๘
รายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕) .....	๑๑

แบบ ปค. ๑

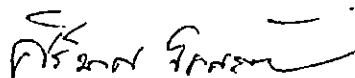
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองคลัง สำนักงานอธิการบดี เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย..

ลายมือชื่อ.....



(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ตำแหน่ง ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในตามเกณฑ์ใหม่ให้กับอาจารย์ และบุคลากรไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องด้วยมหาวิทยาลัยเรียกคิณงบประมาณ และการระบาดของไวรัสโควิด - ๑๙

๑.๒ อาจารย์ที่ปรึกษาสหกิจศึกษา ยังไม่ได้สร้างความเข้าใจหรือสร้างความร่วมมือกับสถานประกอบการ

- ๑.๓ กิจกรรมสหกิจสัญจรพบปะสถานประกอบการเพื่อสร้างความร่วมมือไม่ได้  
ดำเนินการ
- ๑.๔ ระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร สัญญาณอินเทอร์เน็ตขาดหายเป็น  
บางครั้ง
- ๑.๕ อุปกรณ์การรักษาพยาบาลเบื้องต้นมีอยู่ไม่ครบ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ จัดโครงการอบรมให้ความรู้ด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในตาม  
เกณฑ์ใหม่ให้กับอาจารย์ และบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- ๒.๒ ประชุมอาจารย์ที่ปรึกษาเพื่อสร้างความเข้าใจในการดำเนินการสหกิจศึกษาและ  
สร้างความร่วมมือกับสถานประกอบการ
- ๒.๓ วางแผนการจัดกิจกรรมสหกิจศึกษาสัญจรพบปะสถานประกอบการ และ  
ประเมินผลการดำเนินงานตามที่ได้วางแผนไว้
- ๒.๔ ประสานงานแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รับทราบเกี่ยวกับระบบอินเทอร์เน็ต  
ขัดข้อง
- ๒.๕ จัดซื้อจัดหาอุปกรณ์การรักษาพยาบาลเบื้องต้นเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะ  
ฉุกเฉิน

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้กำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>- หน่วยงานได้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจริยธรรม โดยมีประกาศข้อบังคับด้านจริยธรรมของบุคลากรภายในองค์กร พร้อมทั้งได้แจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงในการประชุมของหน่วยงาน นอกจากนี้หน่วยงานมีการส่งเสริมให้บุคลากรได้ตระหนักในเรื่องความซื่อตรง ซื่อสัตย์และจริยธรรมในการทำงาน โดยให้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยเป็นกรอบและแนวทางในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจริยธรรม พร้อมกันนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัยในการกำกับ ติดตาม และป้องกันความประพฤติ ปฏิบัติของบุคลากรอีกทางหนึ่งด้วย</p> <p>- หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน โดยมีผู้บังคับบัญชาในตำแหน่งผู้ช่วยอธิการบดีเป็นผู้ดูแลหน่วยงาน พร้อมกันนั้นยังได้มีการแบ่งงานและภาระงานในหน่วยงานอย่างชัดเจน โครงสร้างได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนทุกส่วนงาน และแจ้งให้ผู้รับผิดชอบได้รับทราบอย่างทั่วถึงนอกจากนั้นบทบาทหน้าที่ของผู้บริหารมีความชัดเจน ตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย การดำเนินงานต่าง ๆ จึงเป็นไปตามนโยบายของมหาวิทยาลัย และผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลการทำงานของบุคลากรในหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- หน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นประจำทุกปี โดยประเมินปีละ ๒ ครั้ง เป็นการประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือนเพื่อเป็นขวัญกำลังใจในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์และประกาศของมหาวิทยาลัยให้ทราบทั่วกัน แสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นธรรมของ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>การประเมินดังกล่าว</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย มีการระบุตัวชี้วัดที่สามารถดำเนินงานได้อย่างชัดเจน และสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ กิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดทำขึ้นจะเป็นกิจกรรมที่สอดคล้องกับแนวนโยบายต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย</li> <li>- หน่วยงานโดยผู้บริหารและบุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง โดยมีการกำหนดหัวข้อความเสี่ยง โดยได้กำหนดนโยบายการจัดการบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมตามพันธกิจของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย</li> <li>- หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงไว้ในแต่ละด้านและในแต่ละกิจกรรมมีการกำหนดเกณฑ์การที่จะใช้ประเมินความเสี่ยง โดยประเมินจากระดับโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย ระดับของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงสูงสุด โดยกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพตามสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น</li> <li>- หน่วยงานมีการประชุมติดตามผลการประเมินความเสี่ยงและได้จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในแต่ละรอบปี</li> </ul>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>หน่วยงานได้มีการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย โดยกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้มีการแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันผ่านการประชุมของหน่วยงาน และมีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดน้อยลง โดยผู้บริหารและบุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยคอยกำกับดูแล และติดตามผล</p>

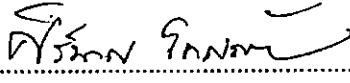


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>การดำเนินงาน</p> <p>หน่วยงานมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ทันสมัย มีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำและสะดวกมาใช้เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดให้แก่บุคลากรในหน่วยงานและผู้บริหาร โดยมีการสื่อสารให้กับบุคลากรทุกระดับสามารถนำข้อมูลที่ได้นำประกอบการตัดสินใจและการปฏิบัติงานได้ โดยมีระบบสารสนเทศที่ใช้งาน ได้แก่</p> <p>๑. ระบบสารสนเทศด้านการบริหารจัดการ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบสารสนเทศบุคลากร (e-personal) ซึ่งเป็นข้อมูลประวัติพื้นฐานของบุคลากร ทั้งประวัติการทำงาน การศึกษา การฝึกอบรม การลา ฯลฯ <a href="http://www.e-personal.cmru.ac.th">www.e-personal.cmru.ac.th</a></li> <li>- ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ (e-document) ซึ่งเป็นระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่ง-เวียนเอกสารทั่วทั้งมหาวิทยาลัยและสำนักงาน <a href="http://www.edocument.cmru.ac.th">www.edocument.cmru.ac.th</a></li> <li>๒. ระบบสารสนเทศด้านการเงิน ประกอบด้วย ระบบงบประมาณ การเงิน พัสดุ และบัญชีกองทุนโดยเกณฑ์ฟังรับ-ฟังจ่ายลักษณะ ๓ มิติ เป็นระบบงบประมาณรายจ่าย ในการสั่งซื้อ-จ้าง/ตรวจรับ และควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์ของสำนักงาน</li> <li>๓. ระบบสารสนเทศที่ใช้ในการดำเนินงานประกันคุณภาพ ประกอบด้วย <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=databascmd&amp;category=๒๕๖๐">http://www.qa.cmru.ac.th/web/index.php?name=databascmd&amp;category=๒๕๖๐</a></li> <li>- ระบบบริหารจัดการงานประกันคุณภาพ ประจำปี ๒๕๖๓ ระดับหน่วยงานสนับสนุน มหาวิทยาลัยราชภัฏ</li> </ul> </li> </ul>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>เชียงใหม่ <a href="http://www.esar.cmru.ac.th">www.esar.cmru.ac.th</a></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ระบบจัดเก็บเอกสารสำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา ซึ่งจัดเก็บเอกสารประกอบตามตัวบ่งชี้สำหรับงานประกันคุณภาพการศึกษา สกอ. และ สมศ. <a href="http://www.chefile.cmru.ac.th">www.chefile.cmru.ac.th</a></li> </ul> <p>๔. ระบบการประสานงานกับหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อีเมลล์ : <a href="mailto:gacmru๑๖๐@gmail.com">gacmru๑๖๐@gmail.com</a></li> <li>- Facebook :</li> </ul> <p><a href="https://www.facebook.com/gacmru">https://www.facebook.com/gacmru</a></p> <p>ในส่วน ของ การ ประชา สัม พัน ธ์ นั้น มีการ ประชา สัม พัน ธ์ ต่าง ๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงานและผ่านสื่อของมหาวิทยาลัย อาทิ สื่อวิทยุ โทรทัศน์ภายในมหาวิทยาลัย เว็บไซต์ จดหมายข่าว เป็นต้น</p> <p>ในส่วนของการใช้ระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร นั้น ระบบฯ ยังไม่สมบูรณ์ ทำให้การบริหารและการตัดสินใจของผู้บริหารยังไม่ครอบคลุมทุกภาคส่วน</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และ ดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือ การประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้ เกิดความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้ดูแลกำกับ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานมีการติดตามผลการดำเนินงานโดยมีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายงานในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ นอกจากนั้นสำนักงานตรวจสอบภายในยังได้มีการติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน เพื่อนำผลมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เมื่อพบปัญหาในเรื่องทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ฝ่ายบริหารจะมีการดำเนินการอย่างเร่งด่วน ซึ่งการดำเนินงานจะเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับของมหาวิทยาลัย และยังมีคณะกรรมการที่รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าวเป็นผู้ดำเนินการด้วย</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ยังต้องปรับปรุง แก้ไขกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....   
(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)  
ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

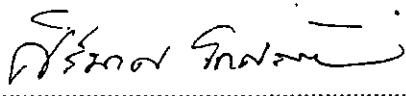
สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กระบวนการ : การประกัน คุณภาพการศึกษาของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ อย่างมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่มี ประสิทธิภาพและรองรับการ ตรวจสอบคุณภาพ</p>	<p>อาจารย์และบุคลากรไม่มี ความเข้าใจในเกณฑ์การ ประกันคุณภาพภายในตาม เกณฑ์ใหม่ของมหาวิทยาลัย ราชภัฏ</p>	<p>๑. คู่มือการประกัน คุณภาพการศึกษา ภายใน มหาวิทยาลัยราช ภัฏ ๒. อบรมให้ความรู้ด้าน การประกันคุณภาพ การศึกษาภายในตาม เกณฑ์ใหม่ให้กับอาจารย์ และบุคลากร ๓. ให้คำแนะนำ/ คำปรึกษากับอาจารย์ และบุคลากรในด้านการ ประกันคุณภาพ การศึกษาภายใน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ ยัง ไม่ บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนด ไว้</p>	<p>การอบรมให้ความรู้ ด้านการประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในตามเกณฑ์ใหม่ ให้กับอาจารย์ และ บุคลากรไม่สามารถ ดำเนินการได้เนื่อง ด้วยมหาวิทยาลัยเรียก คืนงบประมาณ และ การระบาดของไวรัส โควิด - ๑๙</p>	<p>-จัดโครงการอบรมให้ ความรู้ด้านการประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในตามเกณฑ์ใหม่ ให้กับอาจารย์ และ บุคลากร ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>ต.ค. ๖๒ – ก.ย. ๖๓ งานส่งเสริมและ ประกันคุณภาพ การศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กระบวนการ : การฝึกปฏิบัติงาน สหกิจศึกษาของนักศึกษาที่เข้า ร่วมโครงการสหกิจศึกษา วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ดำเนินงานการคัดเลือกสถาน ประกอบการเป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้</p>	<p>๑. ความไม่ปลอดภัยของ นักศึกษานในการฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษา ณ สถานประกอบการ ๒. การย้ายสถานที่ฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษาของ นักศึกษาระหว่างฝึกปฏิบัติงาน สหกิจศึกษา</p>	<p>๑. คู่มือสหกิจศึกษา ๒. ประชุมอาจารย์สหกิจ ศึกษา ๓. ฐานข้อมูลสถาน ประกอบการที่เป็นไป ตามเกณฑ์มาตรฐานฯ ๔. อาจารย์ที่ปรึกษา สหกิจศึกษาสร้างความ เข้าใจหรือสร้างความ ร่วมมือกับสถาน ประกอบการ ๕. กิจกรรมสหกิจศึกษา สัญจรพบปะกับสถาน ประกอบการ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนด ไว้</p>	<p>๑. อาจารย์ที่ปรึกษา สหกิจศึกษายังไม่ได้ สร้างความเข้าใจหรือ สร้างความร่วมมือกับ สถานประกอบการ ๒. กิจกรรมสหกิจ สัญจรพบปะสถาน ประกอบการเพื่อสร้าง ความร่วมมือไม่ได้ ดำเนินการ</p>	<p>- ประชุมอาจารย์ที่ ปรึกษาเพื่อสร้างความ เข้าใจในการดำเนินการ สหกิจศึกษาและสร้าง ความร่วมมือกับสถาน ประกอบการ - วางแผนการจัด กิจกรรมสหกิจศึกษา สัญจรพบปะสถาน ประกอบการ และ ประเมินผลการ ดำเนินงานตามที่ได้ วางแผนไว้</p>	<p>ต.ค. ๖๒ - ก.ย. ๖๓ งานสหกิจศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กระบวนการ : การย้ายสถานที่ทำงานเก่าไปยังสถานที่ทำงานใหม่</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การประสานงานและการดำเนินงานของสำนักงานมีประสิทธิภาพมากที่สุด</p>	<p>การย้ายสถานที่ทำงานเก่าไปยังสถานที่ทำงานใหม่ทำให้การติดต่อประสานงานไม่สะดวก เครื่องมือสื่อสารไม่พร้อมใช้ในการทำงาน และความปลอดภัยในการเดินทาง</p>	<p>๑. จัดสถานที่ทำงานและเครื่องมือสำนักงานให้พร้อมใช้งาน</p> <p>๒. ประสานงานกับผู้ดูแลเครือข่ายในการติดตั้ง ตรวจสอบ เตรียมความพร้อมเครือข่ายเพื่อใช้ในการทำงาน</p> <p>๓. มีช่องทางสื่อสาร เครื่องมือสื่อสารและอุปกรณ์ทางการแพทย์ในการปฐมพยาบาลเบื้องต้นเมื่อเกิดอุบัติเหตุ</p> <p>๔. เพิ่มเต็มจุดบริการรถรับ-ส่ง สำหรับบุคลากรให้มากขึ้น</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้</p>	<p>- ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ตยังไม่เสถียร สัญญาณอินเทอร์เน็ตขาดหายเป็นบางครั้ง</p> <p>- อุปกรณ์การรักษาพยาบาลเบื้องต้นมีอยู่ไม่ครบทุกชนิด</p>	<p>- ประสานงานแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้รับทราบเกี่ยวกับระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง</p> <p>- จัดซื้อจัดหาอุปกรณ์การรักษาพยาบาลเบื้องต้นเพื่อเตรียมความพร้อมในภาวะฉุกเฉิน</p>	<p>ต.ค. ๖๒ – ก.ย. ๖๓ งานบริหารทั่วไป</p> <p>ต.ค. ๖๒ – ก.ย. ๖๓ งานบริหารทั่วไป</p>

ลายมือชื่อ.....

(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โภคสัยพิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา  
รายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบติดตาม ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)	วิธีการติดตาม และสรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
<p>กระบวนการ : การประกัน คุณภาพการศึกษาของ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ อย่างมีประสิทธิภาพ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ประกันคุณภาพการศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่มี ประสิทธิภาพและรองรับการ ตรวจสอบคุณภาพ</p>	<p>อาจารย์และบุคลากรไม่มีความ เข้าใจในเกณฑ์การ ประกันคุณภาพภายในตาม เกณฑ์ใหม่ของ มหาวิทยาลัยราชภัฏ</p>	<p>๑. คู่มือการประกัน คุณภาพการศึกษาภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏ ๒. อบรมให้ความรู้ด้าน การประกันคุณภาพ การศึกษาภายในตาม เกณฑ์ใหม่ให้กับอาจารย์ และบุคลากร ๓. ให้คำแนะนำ/ คำปรึกษากับอาจารย์และ บุคลากรในด้านการ ประกันคุณภาพการศึกษา ภายใน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้</p>	<p>การอบรมให้ความรู้ ด้านการประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในตามเกณฑ์ ใหม่ให้กับอาจารย์ และบุคลากรไม่ สามารถดำเนินการ ได้เนื่องด้วย มหาวิทยาลัยเรียก คืนงบประมาณและ การระบาดของไวรัส โควิด - ๑๙</p>	<p>-จัดโครงการอบรมให้ ความรู้ด้านการประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในตามเกณฑ์ใหม่ ให้กับอาจารย์ และ บุคลากร ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>งานส่งเสริมและ ประกันคุณภาพ การศึกษา</p>	<p>- ติดตามผลการ ดำเนินงานของ หน่วยงานที่นำ คู่มือฯ ไปใช้ - ผลการประเมิน การประกัน คุณภาพการศึกษา ภายในของ หน่วยงาน - หน่วยงานมี บุคลากรที่ให้ คำแนะนำ และให้ คำปรึกษา พร้อม ทั้งมีช่องทางให้ คำปรึกษา หลากหลาย</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)	วิธีการติดตาม และสรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
							ช่องทาง เช่น โทรศัพท์ อีเมล เฟซบุ๊ก ไลน์ - รายงานความ พึงพอใจของ บุคลากรใน มหาวิทยาลัยที่มี ต่อการให้บริการ ด้านคำปรึกษาการ ประกันคุณภาพฯ



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)	วิธีการติดตาม และสรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น (๘)
<p>กระบวนการ : การฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษาของ นักศึกษาที่เข้าร่วมโครงการสห กิจศึกษา วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การ ดำเนินงานการคัดเลือกสถาน ประกอบการเป็นไปตามเกณฑ์ มาตรฐานที่ได้กำหนดไว้</p>	<p>๑. ความไม่ปลอดภัยของ นักศีกษาในการฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษา ณ สถานประกอบการ ๒. การย้ายสถานที่ฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษาของ นักศีกษาขณะฝึก ปฏิบัติงานสหกิจศึกษา</p>	<p>๑. คู่มือสหกิจศึกษา ๒. ประชุมอาจารย์สหกิจ ศึกษา ๓. ฐานข้อมูลสถาน ประกอบการที่เป็นไปตาม เกณฑ์มาตรฐานฯ ๔. อาจารย์ที่ปรึกษาสห กิจศึกษาสร้างความเข้าใจ หรือสร้างความร่วมมือกับ สถานประกอบการ ๕. กิจกรรมสหกิจศึกษา สัญจรพบปะกับสถาน ประกอบการ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความ เสี่ยงได้ แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่ได้ กำหนดไว้</p>	<p>๑. อาจารย์ที่ปรึกษา สหกิจศึกษายังไม่ได้ สร้างความเข้าใจ หรือสร้างความ ร่วมมือกับสถาน ประกอบการ ๒. กิจกรรมสหกิจ สัญจรพบปะสถาน ประกอบการเพื่อ สร้างความร่วมมือ ไม่ได้ดำเนินการ</p>	<p>- ประชุมอาจารย์ที่ ปรึกษาเพื่อสร้างความ เข้าใจในการดำเนินการ สหกิจศึกษาและสร้าง ความร่วมมือกับสถาน ประกอบการ - วางแผนการจัด กิจกรรมสหกิจศึกษา สัญจรพบปะสถาน ประกอบการ และ ประเมินผล การ ดำเนินงานตามที่ได้ วางแผนไว้</p>	<p>งานสหกิจศึกษา</p>	<p>- จัด ประชุม อาจารย์สหกิจ ศึกษาและอาจารย์ ที่ปรึกษาสหกิจ ศึกษา  - ดำเนินการจัด กิจกรรมสหกิจ ศึกษาสัญจร</p>

ภาคผนวก



คำสั่ง สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่  
ที่ ๑ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา

เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายของหน่วยงาน จึงขอแต่งตั้งผู้มีรายนามดังต่อไปนี้เป็นคณะกรรมการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ดังนี้

๑. อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์	ผู้ช่วยอธิการบดี	ประธานกรรมการ
๒. น.ส.จุฬารัตน์ แสงอรุณ	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๓. น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงกัญญาภรณ์ ดวงแก้ว	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๕. นายพิราวัฒน์ เมืองชื่น	นักวิชาการศึกษา	กรรมการและเลขานุการ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- ๑) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านการประกันคุณภาพการศึกษาของหน่วยงาน
- ๒) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านการจัดทำแผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติการ และแผนการดำเนินงานทุก ๆ ด้านที่สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัย
- ๓) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านมาตรฐานและหลักสูตร
- ๔) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของหน่วยงาน
- ๕) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านงบประมาณและการเงินของหน่วยงาน
- ๖) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านการจัดการความรู้ของมหาวิทยาลัยและของหน่วยงาน
- ๗) บริหารจัดการและดำเนินงานด้านสารสนเทศของหน่วยงาน
- ๘) บริหารจัดการและดำเนินงานสหกิจศึกษา
- ๙) บริหารจัดการด้านอื่น ๆ ที่เห็นสมควร

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี



คำสั่ง สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่  
ที่ ๒ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายของหน่วยงาน จึงขอแต่งตั้งให้ผู้มีรายนามดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา ดังนี้

๑. อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์	ผู้ช่วยอธิการบดี	ประธานกรรมการ
๒. น.ส.จุฬารัตน์ แสงอรุณ	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๓. น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป	กรรมการ
๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงกัญญาภรณ์ ดวงแก้ว	นักวิชาการศึกษา	กรรมการ
๕. นายพิรวัฒน์ เมืองชื่น	นักวิชาการศึกษา	กรรมการและเลขานุการ

#### หน้าที่และความรับผิดชอบ

- ๑) วิเคราะห์และระบุความเสี่ยงและปัจจัยที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ
- ๒) ดำเนินการประเมินโอกาสและผลกระทบความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ได้จากการวิเคราะห์
- ๓) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีระดับความเสี่ยงสูงและดำเนินการตามแผนที่กำหนด
- ๔) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
- ๕) นำผลการประเมินและข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการมาปรับแผนบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำหรับปีต่อไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(อาจารย์ ดร.ศิริมาศ โกศลย์พิพัฒน์)

ผู้ช่วยอธิการบดี