



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.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์อัคร์ 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 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>	<p>หน่วยงานได้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจริยธรรม โดยมีประกาศข้อบังคับด้านจริยธรรมของบุคลากรภายในองค์กรพร้อมทั้งได้แจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึงในการประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน 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 โรงแรมโมร่าท่าแพ 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 เมืองขึ้น และ น.ส.นิชาภา ชัยวังปิ่น</p> <p>3.9 บุคลากรเข้าร่วมศึกษาดูงานตามโครงการ ศึกษาดูงานเสริมสร้างความรู้ด้านการพัฒนาคุณภาพ การศึกษาและเสริมสร้างเครือข่ายการประกันคุณภาพ ระหว่างสถาบันอุดมศึกษาต่างภูมิภาค วันที่ 27 – 31 กรกฎาคม 2559 ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ตและ มหาวิทยาลัยหาดใหญ่ ผู้เข้าร่วม น.ส.พยอมรัก กันตียะ และ นายพีรวัฒน์ เมืองขึ้น</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 เมืองขึ้น</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 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 ได้รับการนำมาแก้ไขอย่างทันท่วงที</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. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้พร้อมทั้งตรวจเยี่ยมหลักสูตรแต่ละหลักสูตรเพื่อติดตามและให้ ความ รู้ ก่ ย ว กั บ	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>เพื่อให้บุคลากรในสำนักงานได้ใช้เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน ได้อย่างถูกต้อง มีความ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>เกิดอุบัติเหตุการใช้เครื่องมือระหว่าง การปฏิบัติงาน</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>1. เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานมีสภาพชำรุด ไม่พร้อมใช้งาน</p> <p>2. สถานที่ที่ดำเนินงานมีอันตราย ไม่ปลอดภัย</p>	1 มี.ค. 59	<p>1. คู่มือการปฏิบัติงานด้าน การใช้เครื่องมือ อุปกรณ์ ด้านสำนักงานฯ</p> <p>2. แผน วัฏ วัฏ ที่ ดี / Flowchart / แผนผัง ในการปฏิบัติงาน</p> <p>3. การตรวจสอบเครื่องมือ ก่อนการใช้งานและหลัง การใช้งานโดยจัดทำเป็น เอกสารบันทึก</p>	ภายใน 90 วัน/ สำนักงาน มาตรฐาน และ ประกันคุณภาพ การศึกษา	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
ปลอดภัย และมี ประสิทธิภาพมากที่สุด			<p>การปฏิบัติงาน การตรวจสอบเครื่องมือ</p> <p>4. ปรับปรุงหรือตกแต่งสถานที่ ในการดำเนินงานให้มี ความปลอดภัย โดย การจัดทำ 5ส เป็นประจำ ทุกเดือน</p> <p>5. เครื่องมือสื่อสารต่าง ๆ เตรียมความพร้อมในกรณี เหตุฉุกเฉิน</p> <p>6. เครื่องมืออุปกรณ์ ทางการแพทย์ในการปฐม พยาบาลเบื้องต้น</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>การใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพการศึกษาภายในระดับอุดมศึกษา “CHE 3D”</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการใช้งานระบบฐานข้อมูลด้านการประกันคุณภาพ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>การดำเนินงานการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D ไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>1. หน่วยงานไม่ได้กรอกผลการดำเนินงานผ่านทางระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>2. บุคลากรของหน่วยงานบางส่วนไม่เข้าใจเกี่ยวกับระบบการทำงานของ</p>	<p>1 มี.ค. 59</p>	<p>1. แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p> <p>2. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อกำหนดแนวทางการดำเนินงานอบรมการใช้งานระบบฐานข้อมูลการประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</p>	<p>ภายใน 90 วัน/สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา</p>	

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		<ol style="list-style-type: none"> <li>3. เชิญบุคลากรจากสำนักงาน คณะกรรมการการอุดมศึกษา (สกอ.) มาเป็นวิทยากรให้ ความรู้ด้านระบบฐานข้อมูล การประกันคุณภาพการศึกษา CHE 3D</li> <li>4. ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม เกี่ยวกับการใช้งานระบบ ฐานข้อมูลการประกันคุณภาพ การศึกษา CHE 3D</li> <li>5. จัดทำคู่มือการใช้งานระบบ ฐานข้อมูลการประกันคุณภาพ การศึกษา CHE 3D</li> </ol>		



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>		