



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ (งานบริหารและธุรการ โทร. ๔๓๑๐๙.)
ที่ อว ๘๓๙๑(๑) / ว ๑๐๓๙ วันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๖๔
เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในผ่านระบบ CMU - Internal Control
เรียน คณบดี / ผู้อำนวยการสำนัก , สถาบัน , ศูนย์ และสำนักงานมหาวิทยาลัย

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งรายงานให้กระทรวงต้นสังกัด ซึ่งมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ต้องจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในส่งถึงกระทรวงอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรมทุกปี ที่ผ่านมามหาวิทยาลัยเชียงใหม่ให้ทุกส่วนงานจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีตามแบบฟอร์มในการกรอกผลการประเมิน ปค.๑ ปค.๔ และ ปค.๕ และส่งเอกสารมายังสำนักงานการตรวจสอบภายในเพื่อรวบรวมข้อมูล และจัดทำรายงานในภาพรวมของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ปัจจุบันสำนักงานการตรวจสอบภายใน ร่วมกับ สำนักบริการเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พัฒนา “ ระบบปฏิบัติการควบคุมภายใน (CMU Internal Control) ” และคลิป์วีดีโอสอนการใช้งานระบบเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้ทุกส่วนงานสามารถจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งสะดวก รวดเร็ว สามารถติดตามได้โดยตรงจากผู้บริหารส่วนงานและปรับแก้ไขได้ตลอดเวลา อีกทั้งส่วนงานสามารถนำไปปรับใช้กับการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในในระดับมหาวิทยาลัยและระดับหน่วยงานที่เพียงพอ เหมาะสม และเกิดประสิทธิผล ทั้งนี้ได้เริ่มทำการเปิดให้ใช้งานระบบดังกล่าวแล้ว

มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ จึงให้ทุกส่วนงานจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีขั้นตอนการปฏิบัติ ดังนี้

๑. ให้ส่วนงานกำหนดผู้รับผิดชอบการกรอกข้อมูลผ่านระบบปฏิบัติการควบคุมภายใน CMU Internal Control ซึ่งแต่ละส่วนงานจะมีผู้รับผิดชอบกรอกข้อมูลก็คนก็ได้ และแจ้งรายชื่อมาที่ shorturl.at/dxEIK หรือตาม QR- Code ดังแนบ (หมายเหตุ : สำหรับส่วนงานที่ยังไม่เคยแจ้งข้อมูลมาก่อนหรือต้องการแจ้งรายชื่อผู้รับผิดชอบเพิ่มเติม)

๒. ให้ผู้รับผิดชอบกรอกข้อมูลการประเมินผลการควบคุมภายใน ปค.๑ ปค.๔ และ ปค.๕ ได้ที่ <https://internalcontrol.mis.cmu.ac.th> ทั้งนี้ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป จักขอบคุณยิ่ง



(ศาสตราจารย์คลินิก นายแพทย์ นิเวศน์ นันทจิต)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักทะเบียนและประมวลผล

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักทะเบียนและประมวลผล เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของอธิการบดีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่



ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิวัฒน์ บัณฑิตย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล

วันที่ 30 ก.ย. 2564

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 1.1 ความผิดพลาดในการให้บริการระบบงานทะเบียนการศึกษา (ข้อมูลทะเบียนนักศึกษาใหม่ ระดับปริญญาตรี)
 - 1.2 ข้อมูลระบบสารสนเทศสูญหายจากอุบัติเหตุหรือภัยพิบัติ
 - 1.3 การดำเนินงานทะเบียนการศึกษาภายใต้สถานการณ์ฉุกเฉิน

2. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - 2.1 เพิ่มมาตรการขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลทะเบียนนักศึกษาใหม่
 - 2.2 ซักซ้อมวิธีการนำข้อมูลระบบสารสนเทศ(สำรอง)มาใช้เป็นระยะ
 - 2.3 เพิ่มแนวทางการติดต่อสื่อสารในสถานการณ์ฉุกเฉิน

สำนักทะเบียนและประมวลผล

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <p>- มีการนำการควบคุมภายในปฏิบัติทั่วทั้งส่วนงานมีการกำกับดูแล / ฝ่ายบริหาร มีการสร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงการควบคุมภายใน / การดำเนินงานที่คาดหวังของผู้กำกับดูแล / ฝ่ายบริหาร</p> <p>- ผลกระทบต่อองค์ประกอบของการควบคุมภายในอื่นๆ</p> <p>คำถาม/หลักการ</p> <p>1. การดำเนินการหรือกิจกรรมที่แสดงถึงการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้เจ้าหน้าที่ของส่วนงานมีทัศนคติ ค่านิยมในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต</p> <p>2. ผู้กำกับดูแลของส่วนงาน แสดงให้เห็นถึงเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร / หน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน / ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>3. ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ / ความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>มีการดำเนินการที่เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้บุคลากรของสำนักทะเบียนและประมวลผล มีทัศนคติ และค่านิยม ในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต เช่น</p> <p>(1) มีการประกาศเจตจำนงสุจริตการบริหารงานผ่านเว็บไซต์สำนักทะเบียนและประมวลผล</p> <p>(2) มีการสื่อสารเกี่ยวกับวัฒนธรรมองค์กร ค่านิยม ผ่านกลไกการสัมมนาบุคลากร</p> <p>(3) มีการจัดกิจกรรมทางศาสนาเพื่อให้บุคลากรได้ฟังธรรมเทศนา เพื่อปรับใช้ในการปฏิบัติงานอย่างน้อย ปีละ 2 ครั้ง</p> <p>ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนัก มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ภายใต้การกำกับดูแลของหัวหน้าฝ่าย/งาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารและการสัมมนาบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(1) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยสำนักทะเบียนและประมวลผล มีการแบ่งหน่วยงานเป็น 6 ฝ่าย ดังนี้</p> <p>1. สำนักงานสำนัก</p>

<p>4. ส่วนงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา / รักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p> <p>5. ส่วนงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ / ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. ฝ่ายตรวจสอบและรับรองผลการศึกษา 3. ฝ่ายทะเบียนการศึกษาบัณฑิตศึกษา 4. ฝ่ายทะเบียนการศึกษาปริญญาตรี 5. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและประมวลผลการศึกษา 6. ฝ่ายรับเข้าศึกษาและบริหารหลักสูตร <p>(2) มีการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ไว้ในแผนภูมิการจัดองค์กร เพื่อให้บุคลากรเกิดการยอมรับ และเห็นความสำคัญของภารกิจการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>(1) มีการสนับสนุนงบประมาณและส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร</p> <p>(2) มีการส่งเสริมบุคลากรที่มีผลการดำเนินงานโดดเด่น</p> <p>(3) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(1) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>(2) มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(3) มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - กระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ - ระบบ/วิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง - ฝ่ายบริหารควรคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมด <p>ที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน</p> <p>คำถาม/หลักการ</p> <p>6. ส่วนงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยไว้อย่างชัดเจน / เพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>(1) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของมหาวิทยาลัยและภารกิจของหน่วยงาน และสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>

<p>7. ส่วนงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งส่วนงาน / วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>8. ส่วนงานพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>9. ส่วนงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>(2) บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมถึงแนวทางหรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ</p> <p>มีการพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน จะสามารถควบคุมกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุของแต่ละโอกาสที่สำนักทะเบียนและประมวลผลจะเกิดความเสียหาย หรือขาดประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการควบคุม เช่น โปรแกรมการรับเงิน โปรแกรมการเบิกจ่ายพัสดุ เป็นต้น</p> <p>มีการจัดการระดับความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดกิจกรรมการควบคุมในแต่ละสาเหตุของความเสี่ยงที่สำคัญให้เหมาะสม และประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นการปฏิบัติที่กำหนดไว้ในนโยบาย / กระบวนการดำเนินงาน - เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ - มีการปฏิบัติที่ทุกระดับของส่วนงาน ในกระบวนการปฏิบัติงานขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆ / การนำเทคโนโลยีมาใช้ดำเนินงาน <p>คำถาม/หลักการ</p> <p>10. ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดให้มีกระบวนการหรือวิธีการปฏิบัติงานที่จะทำให้มั่นใจได้ว่าบุคลากรได้ดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมตามที่กำหนด สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

<p>11. ส่วนงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>12. ส่วนงานจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>(1) มีการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>(2) มีการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับองค์กรคุณธรรมและความโปร่งใส (Integrity and Transparency Assessment : ITA) และมีการประกาศเจตจำนงสุจริต การบริหารงานของสำนักทะเบียนและประมวลผลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>(3) มีการเปิดเผยข้อมูลด้านการจัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>มีการกำหนดเป็นนโยบายในการบริหารความเสี่ยง โดยแต่ละปีจะร่วมกันพิจารณา และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงในปัจจุบันว่ามีหรือไม่มี โดยประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการควบคุม หรือวิธีปฏิบัติงานต่าง ๆ นั้น ทำให้มั่นใจได้ว่าผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการสอดคล้องกับทิศทางที่ต้องการ ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนด สามารถช่วยป้องกันและชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่ลดลง หรือเหลืออยู่ได้</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - สารสนเทศจะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงาน - การสื่อสารเกิดขึ้นได้ทั้งจากภายในและภายนอก เป็นช่องทางให้ทราบถึงสารสนเทศที่สำคัญในการควบคุมการดำเนินงานของส่วนงาน - การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานมีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบ และความสำคัญของการควบคุมภายในที่มีต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ <p>คำถาม/หลักการ</p> <p>13. ส่วนงานจัดทำ / จัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>14. ส่วนงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>มีการสื่อสารวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ รวมถึงการแจ้งข้อมูลข่าวสารและการให้ความรู้แก่บุคลากร เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติด้านการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในขององค์กร หลากหลายช่องทาง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การประชุมคณะกรรมการอำนวยการประจำสำนัก 2. การประชุมคณะกรรมการบริหารประจำสำนัก 3. การประชุมระดับฝ่าย/งาน 4. การสัมมนาบุคลากร

<p>15. ส่วนงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มีการใช้ระบบสารสนเทศในการให้บริการ การติดต่อสื่อสาร การ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร อย่างเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อ เหตุการณ์</p>
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>จุดประเมิน/หัวข้อหลัก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน ประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือ ประเมินผลทั้งสองวิธีร่วมกัน - เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละ องค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ - กรณีที่ผลการประเมิน (เห็นว่า) จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อส่วน งาน มีการรายงานฝ่ายบริหาร ผู้กำกับดูแล อย่างทันเวลา <p>คำถาม/หลักการ</p> <p>16. ส่วนงานมีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการ ปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน</p> <p>17. ส่วนงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดนโยบายให้มีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถ ตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงได้ดี โดยกำหนดให้มีการติดตามผล อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) จัดให้มีวาระการประชุมเรื่อง การจัดการความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ประจำสำนักทะเบียนและประมวลผล อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และใน คณะกรรมการอำนวยการประจำสำนักทะเบียนและประมวลผล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (2) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง (3) กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความ เสี่ยงและการควบคุมภายใน ในการสัมมนาบุคลากร เพื่อให้บุคลากร ได้รับทราบและได้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงและการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง <p>มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการรายงานต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล สามารถดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักทะเบียนและประมวลผล มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1 สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักทะเบียนและประมวลผลในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบที่ 2 การประเมินความเสี่ยง มีการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัย และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป

องค์ประกอบที่ 3 กิจกรรมควบคุม ในภาพรวมสำนักทะเบียนและประมวลผลมีกิจกรรมควบคุม ที่เหมาะสม เพียงพอ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบที่ 4 สารสนเทศและการสื่อสาร มีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอกสำนักทะเบียนและประมวลผล รวมทั้งมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน และทันเวลา

องค์ประกอบที่ 5 กิจกรรมการติดตามผล มีความเหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับแผนงาน โครงการ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย และนโยบายของสำนักทะเบียนและประมวลผลตามสมควร โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในตามแผนสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง สันนิษฐานประเมินผลร่วมกัน ระหว่างผู้บริหารและบุคลากรทุกคน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของสำนักทะเบียนและประมวลผล มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิวัฒน์ บัณฑิตย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล

วันที่ 30 กันยายน 2564

สำนักทะเบียนและประมวลผล
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	ผลการดำเนินงาน
ภารกิจด้านการบริหารจัดการ							
<p>ด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การบริการระบบงานทะเบียนการศึกษาเป็นไปอย่าง ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความผิดพลาดในการ ให้บริการระบบงานทะเบียน การศึกษา (ข้อมูลทะเบียน นักศึกษาใหม่ ระดับปริญญา ตรี)</p>	<p>- ทบทวนขั้นตอน การปฏิบัติงาน - เพิ่มมาตรการ ขั้นตอนการ ตรวจสอบข้อมูล ทะเบียนนักศึกษา ใหม่</p>	<p>เพียงพอ</p>	<p>หากแนวทางใน การจัดการ ภายในไม่มี ประสิทธิผล</p>	<p>เพิ่มมาตรการ ตรวจสอบข้อมูล ทะเบียนประวัติที่ เข้มงวด</p>	<p>ฝ่ายรับเข้าศึกษา และบริหาร หลักสูตร สำนัก ทะเบียนและ ประมวลผล</p>	<p>1. ทบทวนขั้นตอน การปฏิบัติงาน โดยได้ พัฒนาโปรแกรมการ ดึงข้อมูลจาก ฐานข้อมูลทะเบียน ราษฎร์ เพื่อการ บันทึกฐานข้อมูล รายบุคคล 2. เพิ่มมาตรการ ขั้นตอนการตรวจสอบ ข้อมูลทะเบียน นักศึกษาใหม่ โดยได้ เพิ่มขั้นตอนการดึง ข้อมูลทะเบียนราษฎร์ จากกรมการปกครอง</p>

							จาก 1 รอบ เป็น 2 รอบ และแยก ประเภทการตั้งข้อมูล ในแต่ละรอบ
--	--	--	--	--	--	--	---

ลายมือชื่อ 

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วิวัฒน์ บัณฑิตย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล

วันที่ 30 กันยายน 2564