

# การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

## คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การควบคุมภายใน เป็น กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแลหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ จัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของหน่วยงานรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ที่มา : พรบ.วินัยการเงินการคลัง มาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

โดยให้ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักการที่กระทรวงการคลังกำหนด

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561

ข้อ 4 กรณีหน่วยงานของรัฐ มีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติตามมาตรฐานหรือหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยไม่มีเหตุผลอันควร ให้กระทรวงการคลังพิจารณาความเหมาะสมในการเสนอความเห็นเกี่ยวกับพฤติการณ์ของหน่วยงานของรัฐดังกล่าว ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามอำนาจและหน้าที่ต่อไป

### เจตนารมณ์

- เพื่อให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกัน/ลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลืองของการใช้ทรัพยากรหรือการกระทำอันเป็นทุจริต
- เพื่อให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี

**CMU INTERNAL CONTROL**

ระบบปฏิบัติการควบคุมภายใน  
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

# การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

## คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

### วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่ละด้าน

- ด้านที่ 1 วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) :  
การดำเนินงาน มีประสิทธิผล/ประสิทธิภาพ ประหยัด คุ่มค่า ดูแลรักษาทรัพยากร  
ป้องกัน/ลดความผิดพลาด การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตของหน่วยงาน
- ด้านที่ 2 วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) : การรายงานข้อมูลทางการเงิน/ไม่ใช้การเงิน ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส ตามข้อกำหนดอื่นๆ  
ของทางราชการ
- ด้านที่ 3 วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) : ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับ มีความสม่ำเสมอ มีการควบคุม  
มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและข้อกำหนดอื่นๆ ของทางราชการ

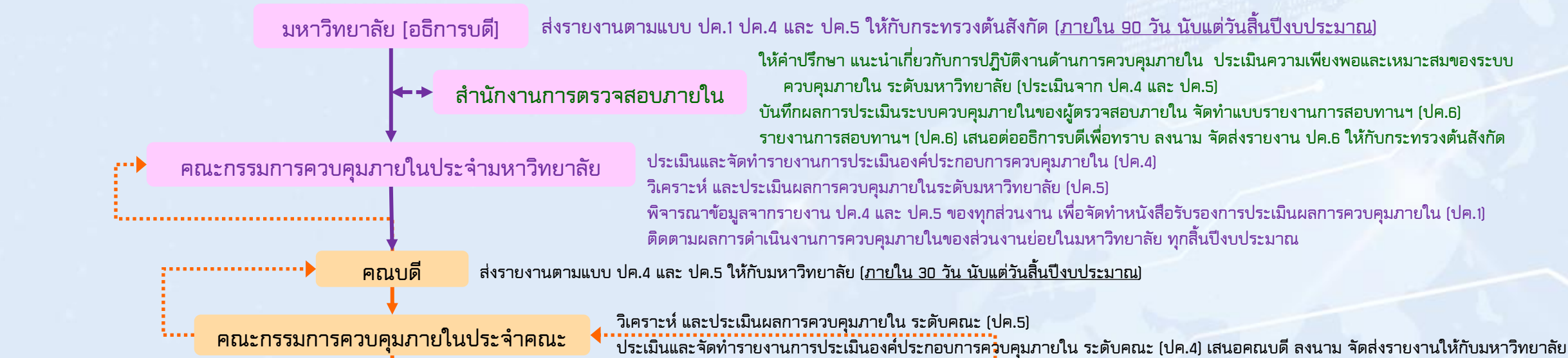
### ประโยชน์

- ช่วยก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ตลอดจนเกิด  
ระบบการกำกับดูแลที่ดีภายในหน่วยงาน
- เป็นแนวทางในการควบคุมให้บรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงาน การ  
รั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือป้องปรามการทุจริตในหน่วยงาน

### CMU INTERNAL CONTROL

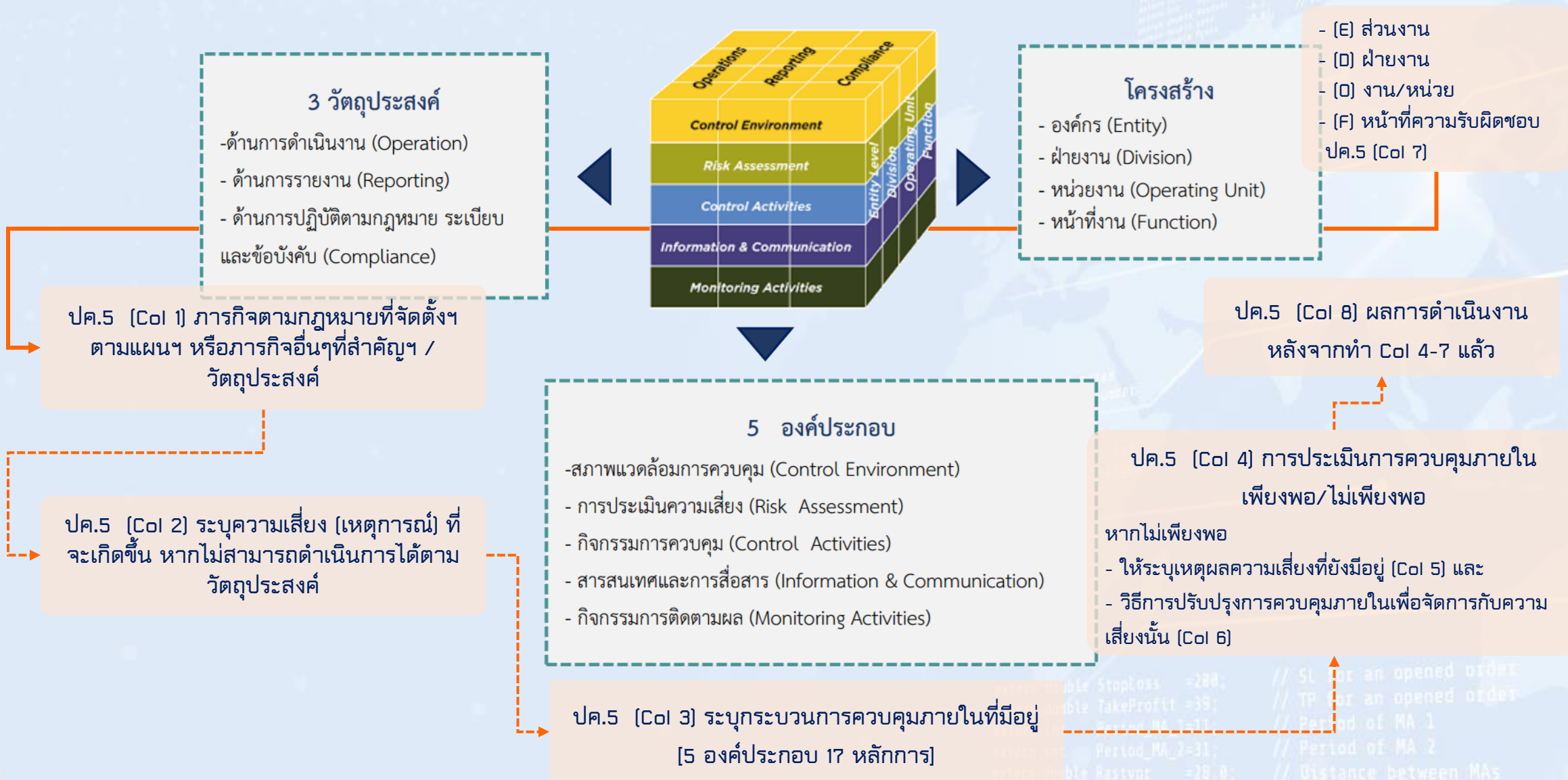
ระบบปฏิบัติการควบคุมภายใน  
มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

# กระบวนการการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่



| ปีงบประมาณ ที่ผ่านมา   |     | ปีงบประมาณ ปัจจุบัน  |     |     |     |     |      |      |     |      |     |     | ปีงบฯ หน้า |     |
|--|-----|--|-----|-----|-----|-----|------|------|-----|------|-----|-----|------------|-----|
| ส.ค  | ก.ย | ต.ค  | พ.ย | ธ.ค | ม.ค | ก.พ | มี.ค | เม.ย | พ.ค | มิ.ย | ก.ค | ส.ค | ก.ย        | ต.ค |
| 1. วิเคราะห์คสพ.การดำเนินงานตามภารกิจ 5 ด้าน กับกระบวนการสนับสนุน<br>2. กำหนดกิจกรรมควบคุม ผู้รับผิดชอบ ตัววัดกระบวนการ (In-Process Measure) รอบการรายงาน/สื่อสาร<br>3. บรรจุกิจกรรมควบคุมลงในแผนปฏิบัติงานประจำปี |     | 4. ดำเนินกิจกรรมควบคุม ตามแผนปฏิบัติงานประจำปี และรายงาน ตัววัดกระบวนการ/ผลการดำเนินงาน ตามรอบการรายงานที่กำหนด<br>5. รายงาน ปค.4 ปค.5 |     |     |     |     |      |      |     |      |     |     |            |     |
|  |     | 1. วิเคราะห์คสพ.ฯ<br>2. กำหนดกิจกรรมควบคุมฯ<br>3. บรรจุกิจกรรมฯ  |     |     |     |     |      |      |     |      |     |     |            |     |

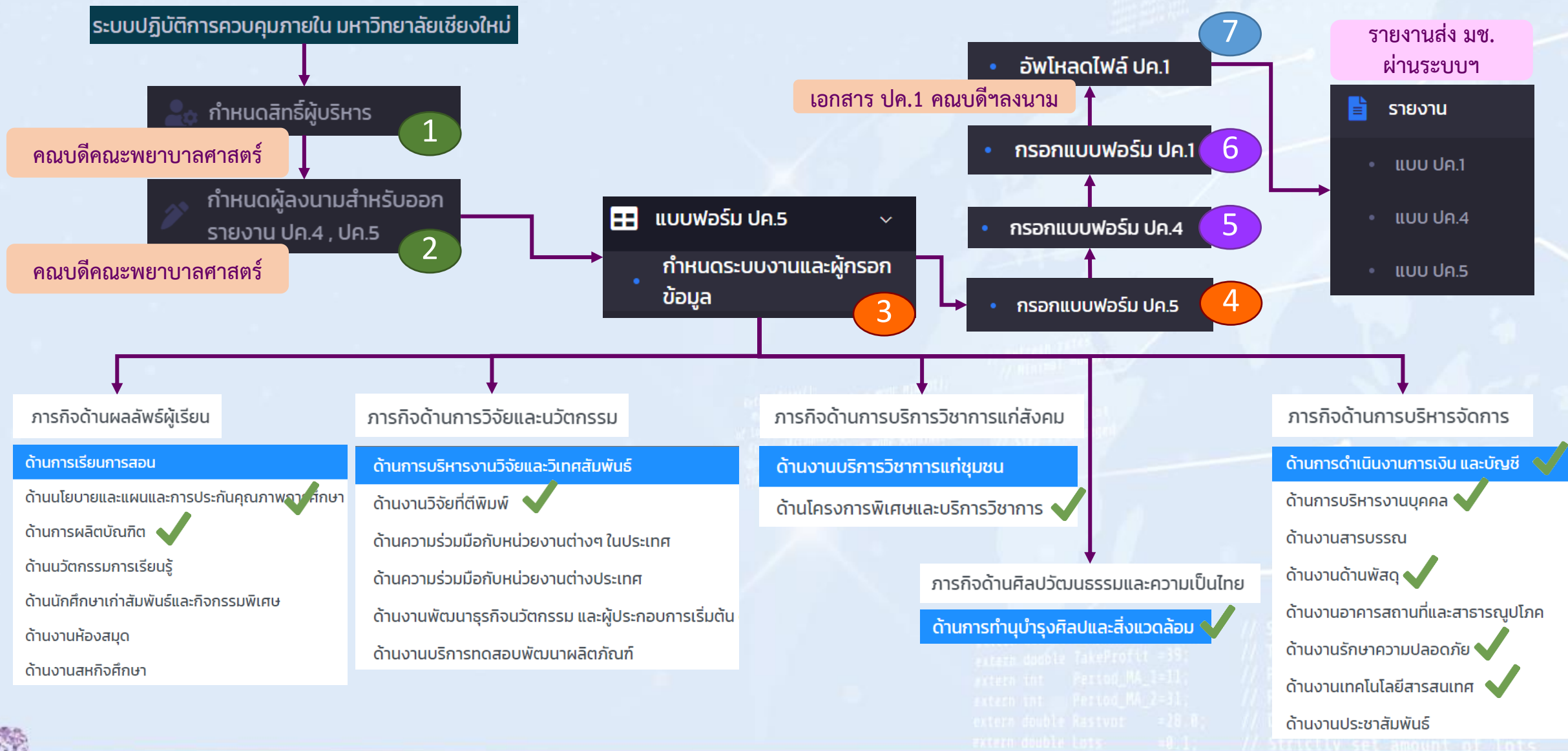
## องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยเชียงใหม่



```

// SL for an opened order
double StopLoss = 200; // TP for an opened order
double TakeProfit = 35; // Period of MA 1
int Period_MA_1 = 31; // Period of MA 2
int Period_MA_2 = 31; // Distance between MAs
int extern = 20; // Strictly set amount of lots
double Rastvor = 20.0;
double Lots = 0.1;
  
```

# กระบวนการรายงานผลการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผ่าน ระบบปฏิบัติการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยเชียงใหม่



# แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

## ภารกิจด้านผลลัพธ์ผู้เรียน : ด้านนโยบายและแผนและการประกันคุณภาพการศึกษา

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์                 | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                   | ผลการดำเนินงาน |
|--|--|---|-----------------------------|------------------------|----------------------------|--|----------------|
| <p>ด้านนโยบายและแผนและการประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้คณะพยาบาลศาสตร์ได้รับการรับรองมาตรฐานระดับสากล ACEN</p> | คณะพยาบาลศาสตร์ ไม่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ระดับสากล ACEN | <ul style="list-style-type: none"> <li>ศึกษาเกณฑ์การรับรองคุณภาพการศึกษาพยาบาลระดับนานาชาติ (ปริญญาตรี/ปกติ ปริญญาตรี/นานาชาติ ปริญญาโท/นานาชาติ) ประชุมร่วมกับผู้บริหารเพื่อวางแผนการดำเนินงาน</li> <li>จัดทำ “ร่าง” รายงานการประเมินตนเองตามเกณฑ์ ประชุมร่วมกับบุคลากรสายสนับสนุนเกี่ยวกับรายละเอียดการดำเนินงาน และเอกสารที่เกี่ยวข้อง จัดทำ “ร่าง” รายงานการประเมินตนเองเพื่อเข้าพิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการเพื่อขอรับการรับรองในระดับ International Accreditation</li> <li>ปรับแก้ไข/เพิ่มเติมข้อมูลให้ครบถ้วนสมบูรณ์ ตามข้อเสนอของคณะกรรมการฯ จัดทำรายงานการประเมินตนเองเป็นรูปเล่ม</li> <li>ผู้บริหารที่รับผิดชอบให้ความรู้ ความเป็นมาเกี่ยวกับการขอรับรอง ACEN (สำหรับอาจารย์ บุคลากร และนักศึกษา)</li> <li>ประสานกับหน่วยงาน ACEN เพื่อเตรียมเอกสารประกอบ และสื่อที่ใช้ในการประเมินการรับการตรวจเยี่ยมจากผู้ตรวจประเมินร่วมกับคณะกรรมการฯ อาจารย์ผู้สอน และทีมพัฒนาระบบเทคโนโลยี</li> <li>คณะกรรมการฯ ตรวจสอบเอกสาร รวบรวม/ตรวจเช็คความถูกต้องครบถ้วนของเอกสารประกอบ และนำขึ้นระบบ SAR-Online ACEN</li> <li>ผู้บริหารที่รับผิดชอบ เชิญอาจารย์ บุคลากร นักศึกษา ชักซ้อมเพื่อการรับการตรวจเยี่ยมจากผู้ประเมินก่อนวันประเมิน</li> </ul> |                             |                        |                            | งานนโยบายและแผนและประกันคุณภาพการศึกษา |                |

```
extern double Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =28.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
```

## แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

### ภารกิจด้านผลลัพธ์ผู้เรียน : ด้านการผลิตบัณฑิต

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                    | ผลการดำเนินงาน |
|---|--|--|----------------------------|------------------------|---------------------------|---|----------------|
| <p>ด้านการผลิตบัณฑิต</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บัณฑิตสำเร็จการศึกษาตามหลักสูตรอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณภาพตรงกับความต้องการที่แท้จริงของนายจ้าง/ผู้ประกอบการ</p> | <p>บัณฑิตที่สำเร็จการศึกษาตามหลักสูตรมีคุณภาพตามมาตรฐานไม่ตรงกับความต้องการที่แท้จริงของนายจ้าง/ผู้ประกอบการ</p> <p>การพัฒนาและบริหารหลักสูตรนานาชาติให้สอดคล้องกับเกณฑ์มาตรฐานระดับสากล (ACEN) ยังไม่ปฏิบัติตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>นักศึกษาไม่ได้ฝึกปฏิบัติในสถานการณ์จริงหรือมีระยะเวลาในการฝึกปฏิบัติในสถานการณ์จริงลดลงเนื่องจากสถานการณ์โควิด</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ศึกษาสำรวจความต้องการของ Steak Holders ครอบคลุมทุกมิติทั้งผู้ใช้บัณฑิตศิษย์เก่า ศิษย์ปัจจุบัน</li> <li>วิเคราะห์ จุดอ่อนจุดแข็งของหลักสูตรที่ใช้ในปัจจุบัน</li> <li>ออกแบบปรับปรุงหลักสูตรสอดคล้องกับความต้องการกำลังคนด้านสาธารณสุขของประเทศ</li> <li>พัฒนาและบริหารหลักสูตรตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตรตามที่ สกอ. กำหนด และเป็นไปตามข้อบังคับและประกาศของสภาการพยาบาล รวมทั้งสอดคล้องกับเกณฑ์มาตรฐานระดับสากล ประชาสัมพันธ์หลักสูตรและการรับนักศึกษา</li> <li>ประชาสัมพันธ์เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย โดยออกไปประชาสัมพันธ์นอกสถานที่และการประชาสัมพันธ์หลักสูตรแบบออนไลน์</li> <li>ทำเครือข่ายความร่วมมือทางวิชาการและติดต่อกับ Agency ในการรับนักศึกษาต่างชาติเข้ามาเรียนในหลักสูตร</li> <li>จัดการเรียนการสอน โดยคณาจารย์ที่มีศักยภาพตามที่กำหนดโดยสภาการพยาบาล</li> <li>พัฒนาคุณภาพนักศึกษา ตามกรอบพัฒนาทักษะศตวรรษที่ 21 และทักษะการเป็นพลเมืองโลก</li> <li>ปรับปรุงการให้บริการของหน่วยงานภายในสังกัดงานบริการการศึกษาและพัฒนาคุณภาพนักศึกษาทุกหน่วยงานเป็นการให้บริการในรูปแบบดิจิทัลออนไลน์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดความยุ่งยากซับซ้อนและอำนวยความสะดวกให้แก่นักศึกษา</li> <li>สร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมของอาจารย์และบุคลากรต่อเกณฑ์มาตรฐานระดับสากล (ACEN) เพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ</li> <li>ขยายการให้บริการของห้องฝึกปฏิบัติการพยาบาลของหน่วยเรียนรู้ทางการพยาบาลไปยังหอพักนักศึกษาเพื่อเอื้อให้นักศึกษาสามารถฝึกปฏิบัติและเรียนรู้ได้ด้วยตนเอง</li> </ul> |                            |                        |                           | งานบริการการศึกษาและพัฒนาคุณภาพนักศึกษา |                |

## แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

### ภารกิจด้านการวิจัยและนวัตกรรม : ด้านงานวิจัยที่ตีพิมพ์

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                              | ผลการดำเนินงาน |
|--|--|---|-----------------------------|------------------------|----------------------------|---|----------------|
| <p>ด้านงานวิจัยที่ตีพิมพ์ วัตถุประสงค์ : เพื่อเผยแพร่ผลงานวิจัยของอาจารย์ในระดับนานาชาติ</p>                               | <p>ผลงานวิจัยที่ได้รับการตีพิมพ์ในวารสารนานาชาติในฐานข้อมูล SCOPUS Nursing / ISI มีจำนวนน้อย</p> <p>ผลงานวิจัยยังไม่สอดคล้องกับนโยบายของวารสารที่อยู่ในฐานข้อมูลที่เป็นที่ยอมรับในระดับนานาชาติ (Scopus Nursing)</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>จัดหาอาจารย์/ผู้เชี่ยวชาญต่างประเทศมาให้คำปรึกษา/เป็นที่ปรึกษา</li> <li>จัดโครงการพัฒนาศักยภาพด้านวิจัยเพื่อการตีพิมพ์ระดับนานาชาติ</li> <li>สนับสนุนเงินสำหรับการตีพิมพ์ระดับนานาชาติ</li> <li>สนับสนุนกระบวนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือด้านวิจัยกับสถาบันต่างประเทศ</li> <li>ขอความร่วมมือกับฝ่ายบัณฑิตเพื่อให้นักศึกษาตีพิมพ์ในฐาน Scopus Nursing</li> <li>Matching นักวิจัยต่างประเทศกับนักวิจัยของคณะฯ</li> <li>จัดประชุมวิชาการนานาชาติ</li> <li>ส่งเสริมการตีพิมพ์กับสหสาขาวิชาชีพ</li> <li>ส่งเสริมการตีพิมพ์กับอาจารย์/นักวิจัยต่างประเทศ</li> <li>ร่วมมือกับ JBI ผลิตผลงานในรูปแบบ Systematic review</li> </ul> |                             |                        |                            | งานบริหารงานวิจัย บริการวิชาการ และ วิเทศสัมพันธ์ |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
    
```



## แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

### ภารกิจด้านการบริการวิชาการแก่สังคม: ด้านโครงการพิเศษและบริการวิชาการ

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                    | ผลการดำเนินงาน |
|--|--|--|----------------------------|------------------------|---------------------------|---|----------------|
| ด้านโครงการพิเศษและบริการวิชาการ<br>วัตถุประสงค์ :<br>เพื่อให้ได้โครงการบริการวิชาการที่สอดคล้องกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายรวมทั้งนำไปใช้ประโยชน์ในระดับชาติและนานาชาติตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ | โครงการบริการวิชาการระดับชาติและนานาชาติไม่สอดคล้อง/ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย<br><br>ขาดระบบการติดตามและประเมินผลกระทบ/ผลสัมฤทธิ์ของโครงการบริการวิชาการ | <ul style="list-style-type: none"><li>ดำเนินการประเมินผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นสุดโครงการ</li><li>ออกแบบกระบวนการ /เครื่องมือที่ใช้ในการติดตามประเมินผลกระทบ/ผลสัมฤทธิ์ของโครงการ และนำไปใช้ในการประเมินโครงการ</li><li>มอบหมายผู้รับผิดชอบในการติดตามประเมินผลกระทบ/ผลสัมฤทธิ์ของโครงการบริการวิชาการ</li></ul> |                            |                        |                           | งานบริการการศึกษาและพัฒนาคุณภาพนักศึกษา |                |

```
extern double StopLoss = 200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit = 30; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1 = 11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2 = 31; // Period of MA 2
extern double Rastvor = 20.0; // Distance between MAs
extern double Lots = 0.1; // Strictly set amount of lots
```

## แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

### ภารกิจด้านศิลปวัฒนธรรมและความเป็นไทย: ด้านการทำนุบำรุงศิลปและสิ่งแวดล้อม

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง  | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                | ผลการดำเนินงาน |
|---|---|--|-----------------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------------------|----------------|
| <p>ด้านการทำนุบำรุงศิลปและสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่ออนุรักษ์ สืบสาน และส่งเสริมด้านการทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทย ให้สอดคล้องตามนโยบายของคณะพยาบาลศาสตร์ และมหาวิทยาลัยเชียงใหม่</p> | <p>ไม่สามารถดำเนินโครงการ/กิจกรรมตามแผนที่กำหนด</p> <p>สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้เกิดข้อจำกัดในการเข้าร่วมโครงการ ซึ่งทำให้จำนวนผู้เข้าร่วมโครงการ และกลุ่มผู้เข้าร่วมไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผน</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทย กำหนดนโยบายและวางแผนการบริหารเชิงกลยุทธ์ ด้านการทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทย ให้สอดคล้องตามนโยบายของคณะพยาบาลศาสตร์ และมหาวิทยาลัยเชียงใหม่</li> <li>จัดทำแผนปฏิบัติการด้านทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทย รวมทั้งภูมิปัญญาท้องถิ่นล้านนา</li> <li>กำกับติดตามให้เป็นไปตามโครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ที่กำหนด</li> <li>ประเมินผลการดำเนินงานทุกโครงการ/กิจกรรม</li> <li>นำผลการประเมินไปปรับปรุงในโครงการ/กิจกรรม ในปีต่อไป</li> <li>ดำเนินการเผยแพร่โครงการ/กิจกรรมต่าง ๆ ด้านทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทยต่อสาธารณชน</li> <li>ควรปรับรูปแบบกิจกรรมแต่ยังคงการอนุรักษ์ สืบสานและส่งเสริมด้านการทำนุบำรุงศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาไทย ไว้</li> </ul> |                             |                        |                            | <p>หน่วยสารบรรณและประชาสัมพันธ์</p> |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
    
```

# แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

## ภารกิจด้านการบริหารจัดการ: ด้านการดำเนินงานการเงิน และบัญชี

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ        | ผลการดำเนินงาน |
|---|--|---|----------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------|
| ด้านการดำเนินงานการเงิน และบัญชี วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเบิกจ่ายเงิน มีความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ/ประกาศ/ข้อบังคับ มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ | การเบิกจ่าย ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ/ข้อบังคับ และประกาศ การเบิกจ่าย<br><br>หลักฐานการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย | <ul style="list-style-type: none"> <li>- สอบทานเอกสารการขออนุมัติเบิกจ่าย สอบทานหลักฐานการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน และสอบทานหลักฐานกับกฎ ระเบียบ/ข้อบังคับ ประกาศการเบิกจ่ายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการติดตาม ทวงถามเอกสารการเบิกจ่ายตามระยะที่กำหนด</li> <li>- กำหนดแนวปฏิบัติ และขั้นตอนการเบิกจ่าย</li> <li>- ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจ เพื่อพัฒนาความรู้ทางวิชาชีพ เกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่องอยู่เสมอ</li> <li>- เผยแพร่ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และประกาศที่เกี่ยวข้อง เป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบ</li> <li>- จัดกิจกรรมเพื่อเพิ่มความเข้าใจกับหน่วยงานกรณีเกิดปัญหาหรือมีการเปลี่ยนแปลง กฎ ระเบียบ และข้อบังคับฯ</li> </ul> |                            |                        |                           | งานการเงิน การคลัง และพัสดุ |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
  
```

## แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

### ภารกิจด้านการบริหารจัดการ: ด้านการบริหารงานบุคคล

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ | ผลการดำเนินงาน |
|--|--|--|----------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|----------------|
| <p>ด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้เกิดการประเมินผลการปฏิบัติงานของอาจารย์ที่เป็นธรรม มีความเป็นมาตรฐาน มีการวัดผลที่สามารถตรวจสอบได้</p> | <p>เกิดข้อร้องเรียนในการประเมินผลการปฏิบัติงาน (สายคณาจารย์)</p> <p>การลงข้อมูลผลการปฏิบัติงานผิดพลาด ทำให้มีผลต่อคะแนนการประเมิน และขาดระบบการทวนสอบการลงข้อมูล</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์/แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงาน การกำหนดภาระงานขั้นต่ำ รูปแบบการประเมินและองค์ประกอบของคณะกรรมการประเมิน ตามประกาศและข้อบังคับของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่</li> <li>- ใช้ระบบของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ร่วมกับเกณฑ์การประเมินของคณะพยาบาลศาสตร์ เพื่อให้มีความเป็นมาตรฐาน มีการวัดผลที่สามารถตรวจสอบได้</li> <li>- จัดทำประกาศฯ สำหรับเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณาจารย์ คณะพยาบาลศาสตร์ ไว้อย่างเป็นมาตรฐานและมีความชัดเจนโปร่งใส</li> <li>- จัดทำคู่มืออาจารย์และระบุถึงการกรอกข้อมูล JA อย่างละเอียด รวมถึงเกณฑ์การพิจารณาต่าง ๆ ให้คณาจารย์ทราบ</li> <li>- ชี้แจงผ่านผู้แทนกลุ่มวิชาฯ ในที่ประชุม HRM (สายวิชาการ)</li> <li>- คณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานมีการทวนสอบข้อมูลการกรอกคะแนนก่อนที่จะมีการบันทึกลงระบบ</li> </ul> |                            |                        |                           | งานบริหารทั่วไป      |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
    
```

# แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

## ภารกิจด้านการบริหารจัดการ: ด้านงานด้านพัสดุ

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง<br>การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ    | ผลการดำเนินงาน |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------|
| <p>ด้านงานด้านพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปตามขั้นตอนของพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2560</p> | <p>การดำเนินการจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามขั้นตอนของพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2560</p> <p>ผู้จัดทำโครงการขาดความเข้าใจและไม่สามารถปฏิบัติตามขั้นตอนของพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2560 ได้ถูกต้องทั้งหมด</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงาน/โครงการ กำกับดูแลกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างของทุกหน่วยงาน/โครงการ ให้เป็นไปตามพรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ.2560</li> <li>- ออกแบบและจัดทำกระบวนการในการดำเนินการ รวมถึงแนวปฏิบัติ/คู่มือฯ เพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน</li> <li>- จัดอบรม/เวทีแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกันโดยเจ้าหน้าที่พัสดุ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่เจ้าหน้าที่หน่วยงาน/โครงการ</li> </ul> |                                |                            |                               | งานการเงิน การคลัง และพัสดุ |                |

```

// Switch rates
// Minimal number
// type margin
// Price of 1 lot
// Step by changing

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =30; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
  
```

# แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

## ภารกิจด้านการบริหารจัดการ: ด้านงานรักษาความปลอดภัย

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ | ผลการดำเนินงาน |
|--|---|--|----------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|----------------|
| <p>ด้านงานรักษาความปลอดภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อดูแลรักษาและป้องกันชีวิตและทรัพย์สินของอาจารย์ บุคลากร นักศึกษาของคณะฯ และผู้มาติดต่อหรือใช้บริการที่คณะฯ</p> | <p>บุคคลภายนอกเข้ามาประกอบอาชญากรรมภายในคณะฯ</p> <p>ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการทำงาน/การบันทึกของกล้องวงจรปิด มีไม่ครบทุกจุดของคณะฯ</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำประกาศคณะฯ เรื่อง แนวปฏิบัติการดูแลและตรวจสอบระบบกล้องวงจรปิดคณะฯ ลงวันที่ 29 กันยายน 2560 เพื่อให้ผู้กำกับดูแลและผู้รับผิดชอบตามประกาศได้ปฏิบัติตามประกาศคณะฯ</li> <li>- มีการตรวจสอบเหตุการณ์ ที่บันทึกและรายงานผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส เสนอผู้บริหาร รวมทั้งในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่ผิดปกติหรือมีความเสี่ยงได้รายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบในทันที</li> <li>- มีการตรวจสอบระบบกล้องวงจรปิด บำรุงรักษาเพื่อให้ระบบและอุปกรณ์พร้อมใช้อยู่เสมอ</li> <li>- เพิ่มผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการทำงาน/การบันทึกของกล้องวงจรปิด เพื่อให้สามารถตรวจสอบฯ ได้อย่างทั่วถึงครบทุกจุด</li> <li>- ในกรณีผู้รับผิดชอบในแต่ละจุด ลาหรือมีภารกิจอื่น ควรมอบหมายให้ผู้ปฏิบัติงานสำรองในแต่ละจุด</li> <li>- ทบทวนระบบการตรวจสอบและบำรุงรักษากล้องวงจรปิด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</li> </ul> |                            |                        |                           | งานบริหารทั่วไป      |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
  
```

# แผนดำเนินการควบคุมภายใน คณะพยาบาลศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2565

## ภารกิจด้านการบริหารจัดการ: ด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                                | ผลการดำเนินงาน |
|--|--|---|-----------------------------|------------------------|----------------------------|---|----------------|
| <p>ด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ระบบฐานข้อมูล และสารสนเทศของคณะ มีความมั่นคงปลอดภัย และเป็นไปตามพระราชบัญญัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ.2562</p> | <p>เกิดภัยคุกคามทาง IT เช่น การบุกรุกจากผู้ไม่ประสงค์ดีผ่านระบบเครือข่ายเข้ามาทำลายข้อมูล หรือการเข้าถึงทรัพยากร IT ต่างๆ โดยไม่ได้รับอนุญาต เป็นต้น</p> <p>ยังคงมีโอกาสเกิดภัยคุกคามอยู่ เนื่องจากการควบคุมการเข้าถึงระบบ และการยืนยันตัวตนของผู้ใช้ ยังจำกัดอยู่เพียงระบบฐานข้อมูลและสารสนเทศเท่านั้น ไม่ครอบคลุมการเข้าใช้งานระบบเครือข่ายทั้งระบบ และอาจเกิดความเสี่ยงใหม่ที่เกิดจากการกระทำผิดตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพิ่มเข้ามา</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ออกแบบและดำเนินการปรับปรุงรูปแบบของระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ตามแนวทางที่มหาวิทยาลัยกำหนด (CMU-NET 2020)</li> <li>- กำกับดูแลระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ให้มีความปลอดภัยและทำงานได้เป็นปกติ โดยการ Monitor จาก Uptimerobot และ FON Realtime Network Monitor</li> <li>- กำหนดเครื่องแม่ข่ายระบบสารสนเทศของคณะ ให้อยู่ใน DMZ (Demilitarized Zone) ภายใต้ไฟร์วอลล์ป้องกันการเจาะระบบจากผู้ไม่ประสงค์ดี (Hacker)</li> <li>- กำหนดระบบคัดกรองและระบุตัวตน และระดับการเข้าถึงระบบสารสนเทศ FON-MIS ผ่านระบบยืนยันตัวตนของ มช. (CMU Oauth) มีการจำกัดสิทธิ์ตามระบบงานที่เกี่ยวข้องกับแต่ละบุคคล</li> <li>- ควบคุมการเข้าถึงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์โดยให้มีระบบยืนยันตัวตน</li> <li>- ดำเนินการเตรียมความพร้อมในระดับองค์กรให้มีการดำเนินงานตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562</li> </ul> |                             |                        |                            | <p>หน่วยพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ งานนโยบายและแผนฯ</p> |                |

```

extern double StopLoss =200; // SL for an opened order
extern double TakeProfit =35; // TP for an opened order
extern int Period_MA_1=11; // Period of MA 1
extern int Period_MA_2=31; // Period of MA 2
extern double Rastvor =20.0; // Distance between MAs
extern double Lots =0.1; // Strictly set amount of lots
  
```