

รายงานการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ 2565

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



Facebook: Gened CMRU
www.gened.cmru.ac.th

คำนำ

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

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ข้อมูลผลการปฏิบัติงานและการจัดทำแผนและรายงานควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกันอย่างเป็นระบบ มีการปรับปรุงระเบียบ และกระบวนการดำเนินงานของระบบต่าง ๆ ให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะมีผลกระทบต่อความสำเร็จโดยรวมของภารกิจหลักของสำนักงาน เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย

รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 ของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ฉบับนี้ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุม ภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ 6 ระดับส่วนงานย่อย เพื่อให้หน่วยงานประเมินโดยภาพรวม และนำเสนอ รายงานต่อมหาวิทยาลัยต่อไป

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

กันยายน 2565

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน	ค
หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย (แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ)	1
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1)	3
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	
- การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไปมีประสิทธิภาพ	10
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	12
- การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไปมีประสิทธิภาพ	
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)	14
- การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)	
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.3)	16
การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)	
ผู้จัดทำ	18

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ ขอรับรองว่าได้จัดวางระบบการควบคุมภายในและนำมาใช้สำหรับการปฏิบัติงานในปัจจุบัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือของรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายซึ่งรวมถึงการปฏิบัติงานตามระเบียบของฝ่ายบริหาร

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



(อาจารย์ ดร.สุรสิงห์ แสงโสด)
ผู้อำนวยการ

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

การประเมินการควบคุมภายในของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2565 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหาย และความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2565 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ : เรื่อง การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์

ความเสี่ยง : การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไป ซึ่งถือเป็นปัญหากระทบทั้งตัวนักศึกษาและอาจารย์ผู้สอน

ปัจจัยเสี่ยง :

1. ระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ตไม่เสถียรทำให้เกิดปัญหาในการเรียนการสอน ส่งผลให้ผู้เรียนเข้าใช้งานในระบบไม่ได้และอาจทำให้ผลการเรียนการสอนของผู้เรียนไม่มีคุณภาพเท่าที่ควร
2. อาจารย์ผู้สอนไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคและเทคโนโลยี ทำให้ผู้เรียนไม่มีแรงจูงใจในการเรียนรู้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. นักศึกษาแต่ละคนมีสถานภาพต่างกัน ทำให้ความพร้อมในการด้านการเรียนการสอนมีความแตกต่างกัน ซึ่งการเรียนการสอนออนไลน์นั้นมีการสื่อสารทางเดียว มีโอกาสเกิดความผิดพลาดในการเรียนรู้ทำให้ผู้เรียนไม่มีสมาธิในการเรียนการสอนได้

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน : เรื่อง การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)

ความเสี่ยง : การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019) ส่งผลให้การทำงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามแผนงาน

ปัจจัยเสี่ยง :

1. การทำงานในแต่ละด้านมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
2. การติดต่อประสานงาน/การสัมผัสใกล้ชิดจากบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาพร้อมนี้แล้ว



(อาจารย์ ดร.สุรสิงห์ แสงโสด)

ผู้อำนวยการ

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
สรุปรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>ผู้บริหารของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีและกว้างไกล พร้อมให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงานภายในหน่วยงานอย่างชัดเจน มีการติดตาม ตรวจสอบผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการบริหารงาน ทั้งยังมีการนำผลการดำเนินงานมาปรับปรุงพัฒนาหน่วยงานให้มีความก้าวหน้าอยู่ตลอดเวลา และให้ความสนใจในการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อช่วยลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยมีระบบกลไกในการดำเนินงานอย่างเป็นระบบ</p>
<p>1.2 ความซื่อสัตย์และจรรยาบรรณ</p>	<p>หน่วยงานได้ใช้ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยในการดำเนินงานด้านคุณธรรมจรรยาบรรณ โดยมีประกาศข้อบังคับด้านจรรยาบรรณของบุคลากรภายในองค์กร พร้อมทั้งได้แจ้งให้บุคลากรในหน่วยงานทุกคนได้รับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>พร้อมกันนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัยได้แต่งตั้งคณะกรรมการด้านจรรยาบรรณของมหาวิทยาลัยในการกำกับ ติดตาม และป้องกันความประพฤติ ปฏิบัติของบุคลากรอีกทางหนึ่งด้วย</p>
<p>1.3 ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p>	<p>หน่วยงานได้มีการกำหนดความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรแต่ละตำแหน่ง กำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ซึ่งบุคลากรมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้ได้ตามวัตถุประสงค์ มีความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย และยังมีการพัฒนาองค์ความรู้โดยการสอนงานระหว่างบุคลากรด้วยกัน นอกจากนี้ ยังมีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>ความสามารถ ทั้งในด้านการศึกษาต่อ ฝึกอบรม สัมมนา และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงาน จำนวน 2 ครั้ง ต่อปี ซึ่งเป็นการติดตามตรวจสอบการทำงานของบุคลากรในหน่วยงานอีกทางหนึ่งด้วย</p>
<p>1.4 โครงสร้างองค์กร</p>	<p>หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน โดยมีผู้บังคับบัญชาในตำแหน่งรองอธิการบดีเป็นผู้ดูแลสูงสุด และมอบหมายให้ผู้อำนวยการเป็นผู้ดูแลหน่วยงานพร้อมกันนั้นยังได้มีการแบ่งงานและภาระงานในหน่วยงานอย่างชัดเจน</p> <p>แต่มีบางความคิดเห็นที่เห็นว่าบริบทของหน่วยงานควรมีการประเมินผลโครงสร้างหน่วยงานแบบหน่วยงานจัดการเรียนการสอนมากกว่าหน่วยงานสนับสนุน</p>
<p>1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p>	<p>บทบาทหน้าที่ตามโครงสร้างได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนทุกส่วนงาน และแจ้งให้ผู้รับผิดชอบได้รับทราบอย่างทั่วถึง นอกจากนี้บทบาทหน้าที่ของผู้บริหารมีความชัดเจนตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย การดำเนินงานต่าง ๆ จึงเป็นไปตามนโยบายของมหาวิทยาลัย และผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานของบุคลากรในหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>1.6 นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p>	<p>หน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นประจำทุกปี โดยประเมินปีละ 2 ครั้ง เป็นการประเมินเลื่อนขั้นเงินเดือน และมีการประกาศผลการปฏิบัติงานให้ผู้รับการประเมินได้รับทราบ เพื่อเป็นขวัญกำลังใจในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากร</p> <p>นอกจากนั้นในส่วนของมหาวิทยาลัย ได้มีการจัดปฐมนิเทศให้กับพนักงานใหม่ และฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานทุกคนในหน่วยงานเป็นประจำทุกปี</p> <p>การประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในหน่วยงานได้มีการพิจารณาถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคคลในองค์กรด้วย ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในจรรยาบรรณ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	ของบุคลากรที่ต้องได้รับการพิจารณา พร้อมทั้งมีบทลงโทษทางวินัยกับบุคลากรทุกคนที่ประพฤติปฏิบัติผิดทางวินัยตามข้อบังคับของมหาวิทยาลัย
1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน	มีหน่วยตรวจสอบภายในและคณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ การดำเนินงานของผู้บริหารมหาวิทยาลัยเป็นผู้ตรวจสอบ ดูแล และประเมินผลการดำเนินงานของผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงาน
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาสาสตร์ ควรมีการปรับปรุงฐานะโครงสร้างของหน่วยงาน เนื่องจาก บริบทของหน่วยงานมีลักษณะการดำเนินงานด้านการจัดการเรียนการสอนมากกว่าเป็นหน่วยงานสนับสนุนทั่วไป</p>	
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>หน่วยงานมีการจัดทำการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้กำหนดความเสี่ยงไว้ทั้งหมด 2 เรื่อง ได้แก่</p> <p>1. ความเสี่ยงด้านนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ : เรื่อง การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์</p> <p>ความเสี่ยง : การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไป ซึ่งถือเป็นปัญหากระทบทั้งตัวนักศึกษาและอาจารย์ผู้สอน</p> <p>2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน : เรื่อง การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)</p> <p>ความเสี่ยง : การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019) ส่งผลให้การทำงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามแผนงาน</p>
2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม	การดำเนินการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานนั้นในแต่ละกิจกรรมจะมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย มีการระบุตัวชี้วัดที่สามารถดำเนินงานได้อย่างชัดเจน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	และสามารถวัดผลการดำเนินงานได้ กิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดทำขึ้นจะเป็นกิจกรรมที่สอดคล้องกับแนวนโยบายต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย
2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง	หน่วยงานโดยผู้บริหารและบุคลากรมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง โดยมีการกำหนดหัวข้อความเสี่ยง ทั้งหมด 2 หัวข้อ โดยได้กำหนดนโยบายการจัดการจัดการบริหารความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมตามพันธกิจของหน่วยงานและของมหาวิทยาลัย
2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง	หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงไว้ในแต่ละด้านและในแต่ละกิจกรรมมีการกำหนดเกณฑ์การที่จะใช้ประเมินความเสี่ยง โดยประเมินจากระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ระดับของผลกระทบ และระดับความเสี่ยงสูงสุด โดยกำหนดเกณฑ์ทั้งในเชิงปริมาณ และเชิงคุณภาพตามสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น
2.5 การกำหนดวิธีการควบคุม	หน่วยงานมีการประชุมติดตามผลการประเมินความเสี่ยงและได้จัดทำรายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในแต่ละรอบปี
สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านการประเมินความเสี่ยง หน่วยงานได้มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินใช้ในการดำเนินงาน โดยให้ผู้บริหารหน่วยงานและบุคลากรในหน่วยงานได้ร่วมกันประเมินความเสี่ยงในหน่วยงาน พร้อมทั้งได้จัดการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในควบคู่ไปพร้อมกันไปด้วย	
3. กิจกรรมการควบคุม มีระเบียบปฏิบัติ เทคนิค และกลไกที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมสำหรับแต่ละกิจกรรม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนพร้อมทั้งมีกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงาน	ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา หน่วยงานได้มีการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย โดยกิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้มีการแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกันผ่านการประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>ขององค์กรเป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารได้กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>การกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่มีการควบคุม การเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์และเอกสารต่าง ๆ อย่างเป็นลายลักษณ์ที่ชัดเจน นอกจากนั้น การเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ได้เบิกจ่าย ผ่านระบบ 3 มิติของมหาวิทยาลัย เพื่อให้สามารถติดตาม ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ในส่วนของมหาวิทยาลัยได้มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารของแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p>
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านกิจกรรมการควบคุม</p> <p>ในภาพรวมหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล พร้อมกันนั้นได้มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมโดยได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและได้มีการแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบโดยทั่วกัน แต่ยังมีในบางส่วนของงบประมาณที่ไม่สามารถเบิกจ่ายได้แผนที่วางไว้ เนื่องจากงบประมาณดังกล่าวมีการจำกัดรายการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีระบบสารสนเทศและการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการติดต่อสื่อสารระหว่างหน่วยงานให้พนักงานทราบเกี่ยวกับการควบคุมภายในและสามารถปฏิบัติงานในความรับผิดชอบอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>หน่วยงานได้สนองนโยบายของมหาวิทยาลัย โดยการนำระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย มาใช้ในการบริหารจัดการสำนักงาน และหน่วยงานยังได้จัดทำระบบขึ้นมาเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานเพิ่มเติม และเพื่อบริหารงานด้านการจัดการเรียนการสอน ดังนี้</p> <p>1. ระบบสารสนเทศด้านการบริหารจัดการ ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบสารสนเทศบุคลากร (e-personal) ซึ่งเป็นข้อมูลประวัติพื้นฐานของบุคลากร ทั้งประวัติการทำงาน การศึกษา การฝึกอบรม การลา ฯลฯ www.e-personal.cmru.ac.th - ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ (e-document) ซึ่งเป็นระบบงานสารบรรณในการรับ-ส่ง-เวียนเอกสารทั่วทั้งมหาวิทยาลัยและสำนักงาน www.edocument.cmru.ac.th

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>2. ระบบสารสนเทศด้านการเงิน ประกอบด้วย ระบบงบประมาณ การเงิน พัสดุ และบัญชีกองทุนโดยเกณฑ์พึงรับ-พึงจ่ายลักษณะ 3 มิติ เป็นระบบงบประมาณรายจ่าย ในการสั่งซื้อ-จ้าง/ตรวจรับ และควบคุมพัสดุและครุภัณฑ์ของสำนักงาน</p> <p>3. ระบบสารสนเทศที่ใช้ในการบริหารจัดการด้านการเรียนการสอนหมวดรายวิชาศึกษาทั่วไป ประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> - เว็บไซต์ของสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ http://gened.cmru.ac.th/ge2019/ - ระบบกรอก มคอ.ออนไลน์ (GE-TQF) http://gened.cmru.ac.th/ge_tqf/index.php - ระบบค้นหาตารางคุมสอบอาจารย์ผู้สอนรายวิชาศึกษาทั่วไป http://gened.cmru.ac.th/teacher_exam_pdf/ <p>ในส่วนของการประชาสัมพันธ์นั้น หน่วยงานมีการประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน ทำป้ายประชาสัมพันธ์ จัดคู่มือ และทำหนังสือไปยังแต่ละคณะ</p>
<p>สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานได้มีการจัดทำระบบสารสนเทศของหน่วยงานอย่างเหมาะสมและมีการใช้ระบบสารสนเทศร่วมกันกับของมหาวิทยาลัย และดำเนินการจัดทำระบบสารสนเทศของหน่วยงานเพื่อสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนรายวิชาศึกษาทั่วไป พร้อมกันนั้นยังมีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานต่าง ๆ ของหน่วยงานผ่านทางมหาวิทยาลัยอย่างทั่วถึงและหลากหลายช่องทาง</p>	
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บุคลากรสามารถทราบได้ว่า ระบบการควบคุมภายในทำงานได้ดีหรือไม่ ในระหว่างการปฏิบัติงาน หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมินและแนวทางในการพัฒนา</p> <p>เนื่องจากสำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นใหม่ ในช่วงแรกจึงยังไม่ได้ดำเนินการจัดการรายงานควบคุมภายใน แต่ในปีงบประมาณ 2562 ได้เริ่มจัดทำรายงานควบคุมภายในขึ้นเป็นครั้งแรก ตามคำแนะนำของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อนำผลมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และได้ดำเนินการมาอย่าง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
และการบังคับบัญชาที่สนับสนุนระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการนำผลการประเมินมาป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้น้อยลง กรณีที่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจะได้รับการนำมาแก้ไขอย่างทันท่วงที	ต่อเนื่องในปีงบประมาณถัดไป
สรุปการวิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายในด้านการติดตามประเมินผล การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 ผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ระดับดีพอสมควร	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์ มีการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่ครอบคลุมและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางส่วนที่ยังต้องปรับปรุงแก้ไขให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้นไปยิ่งขึ้น



(อาจารย์ ดร.สุรสิงห์ แสงโสด)

ผู้อำนวยการ

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไปมีประสิทธิภาพ

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กิจกรรม/กระบวนการ การเรียนการสอนใน รูปแบบออนไลน์ของรายวิชา ศึกษาทั่วไปมีประสิทธิภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้กระบวนการเรียน การสอนในรูปแบบออนไลน์ ของรายวิชาศึกษาทั่วไปเกิด ประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>ความเสี่ยง การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ ของรายวิชาศึกษาทั่วไป ซึ่งถือเป็นปัญหา กระทบทั้งตัวนักศึกษาและอาจารย์ผู้สอน</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง 1. ระบบสัญญาณอินเทอร์เน็ต ไม่เสถียรทำให้เกิดปัญหาในการเรียน การสอน ส่งผลให้ผู้เรียนเข้าใช้งาน ในระบบไม่ได้และอาจทำให้ผลการเรียนการ สอนของผู้เรียนไม่มีคุณภาพเท่าที่ควร 2. อาจารย์ผู้สอนไม่มีความเชี่ยวชาญ ในด้านเทคนิคและเทคโนโลยี ทำให้ บรรยากาศในห้องเรียนไม่น่าสนใจและ ทำให้ผู้เรียนไม่มีแรงจูงใจในการเรียนรู้อย่าง มีประสิทธิภาพ 3. นักศึกษาแต่ละคนมีสถานภาพ ต่างกัน ทำให้ความพร้อมในด้านการเรียน การสอนมีความแตกต่างกัน ซึ่งการเรียน</p>	<p>ภาคเรียนที่ 1/2565</p>	<p>1. อาจารย์จัดหาอุปกรณ์ระบบการ เรียนการสอน อาจเป็นคลิปีวีดีโอ สั้น ๆ ที่เอื้อให้นักศึกษาสามารถเรียนรู้ ย้อนหลังได้ 2. จัดให้มีการบูรณาการการเรียนการสอน แบบออนไลน์ร่วมกับการเรียนรู้ด้วย ตนเอง</p>	<p>เดือนกันยายน 2565 / สำนักงาน จัดการศึกษาทั่วไปและ ศิลปวิทยาศาสตร์</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
	การสอนออนไลน์นั้นมีการสื่อสารทางเดียว มีโอกาสเกิดความผิดพลาดในการเรียนรู้ทำ ให้ผู้เรียนไม่มีสมาธิในการเรียนการสอนได้				

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
 รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไปที่มีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยง : การเรียนการสอนในรูปแบบออนไลน์ของรายวิชาศึกษาทั่วไป ซึ่งถือเป็นปัญหากระทบทั้งตัวนักศึกษาและอาจารย์ผู้สอน

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
การเรียนการสอน ในรูปแบบ ออนไลน์ของ รายวิชาศึกษา ทั่วไป ซึ่งถือเป็น ปัญหากระทบ ทั้งตัวนักศึกษา และอาจารย์ ผู้สอน	1. ระบบสัญญาณ อินเทอร์เน็ตไม่เสถียรทำให้ เกิดปัญหาในการเรียนการ สอน ส่งผลให้ผู้เรียนเข้าใช้ งานในระบบไม่ได้และอาจ ทำให้ผลการเรียนการสอน ของผู้เรียนไม่มีคุณภาพ เท่าที่ควร	1. อาจารย์ควรจัดหา อุปกรณ์ระบบการเรียนการ สอนที่เอื้อให้ นักศึกษา สามารถเรียนรู้ย้อนหลังได้	ตลอดปีการศึกษา / สำนักงาน จัดการศึกษาทั่วไป และศิลปวิทยาศาสตร์	อาจารย์ผู้สอนได้จัดทำสื่อการสอนที่เป็นคลิปวิดีโอให้นักศึกษา สามารถนำไปศึกษาเพิ่มเติมได้	★
	2. อาจารย์ผู้สอนไม่มี ความเชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคและเทคโนโลยี ทำให้ ผู้เรียนไม่มีแรงจูงใจใน การเรียนรู้อย่างมี ประสิทธิภาพ	2. จัดให้มีการบูรณาการ เรียนการสอนแบบออนไลน์ ร่วมกับการเรียนรู้ด้วย ตนเอง		ให้อาจารย์ผู้สอนมอบหมายงานโดยให้นักศึกษาแบ่งกลุ่มย่อย ร่วมกันทำงาน หรือมีการตั้งคำถามและทบทวนกับนักศึกษา ตลอดเวลา	★
	3. นักศึกษาแต่ละคนมี สถานภาพต่างกัน ทำให้ ความพร้อมในการด้านการ เรียนการสอนมีความ แตกต่างกัน ซึ่งการเรียน การสอนออนไลน์นั้นมีการ สื่อสารทางเดียว มีโอกาส เกิดความผิดพลาดในการ เรียนรู้ทำให้ผู้เรียนไม่มี				

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
	สมาธิในการเรียนการสอน ได้				

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จเร็วกว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กิจกรรม/กระบวนการ การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานที่กำหนดให้มากที่สุด</p>	<p>ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019) ส่งผลให้การทำงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง 1. การทำงานในแต่ละด้านมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ 2. การติดต่อประสานงาน/การสัมผัสใกล้ชิดจากบุคคลภายนอก</p>	<p>ตลอดปี การศึกษา</p>	<ol style="list-style-type: none"> มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำงานให้สอดคล้องกับแผนงานที่กำหนดไว้ วางแผนการปฏิบัติงานพร้อมเตรียมรับมือกับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้นตลอดเวลา จัดสภาพแวดล้อมภายในสำนักงาน โดยการรักษาระยะห่างทางกายภาพ(physical distancing) ที่จะต้องไม่มีการอยู่รวมกันของบุคลากรหนาแน่นเกินกว่า 1 คน ต่อพื้นที่ 1 ตารางเมตร จัดให้มีจุดบริการเจลแอลกอฮอล์สำหรับทำความสะอาดมือไว้ในพื้นที่ส่วนกลางบริเวณจุดต่าง ๆ ภายในสำนักงาน ทำสื่อประชาสัมพันธ์การป้องกันการแพร่กระจายเชื้อ COVID-19 ให้กับผู้ปฏิบัติงานและผู้รับบริการ 	<p>เดือนกันยายน 2565 / สำนักงาน จัดการศึกษาทั่วไปและ ศิลปวิทยาศาสตร์</p>	

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่มีอยู่ (2)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
			เช่น คำแนะนำการปฏิบัติตัว การล้างมือที่ถูกริธี การสวมหน้ากาก ผ้า เป็นต้น		

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์
รายงานการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
สำหรับงวดปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการ : การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019)

ความเสี่ยง : การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019) ทำให้การทำงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-2019) ทำให้การทำงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดตามแผนงานงบประมาณ	1. การทำงานในแต่ละด้านมีความล่าช้าไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	1. มีการเปลี่ยนรูปแบบการทำงานให้สอดคล้องกับแผนงานที่กำหนดไว้	ตลอดปีการศึกษา / สำนักงาน	บุคลากรได้ทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติในส่วนของการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด	★
	2. การติดต่อประสานงาน/การสัมผัสบุคคลภายนอกที่มาใช้บริการสำนักงาน	2. วางแผนการปฏิบัติงานพร้อมเตรียมรับมือกับสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้นตลอดเวลา	จัดการศึกษาทั่วไป และศิลปวิทยาศาสตร์	มีการประชุมและดำเนินการวางแผนเตรียมพร้อมต่อสถานการณ์ที่จะเกิดขึ้น	★
		3. จัดสภาพแวดล้อมภายในสำนักงาน โดยรักษาระยะห่างทางกายภาพ (physical distancing) ที่จะต้องไม่มีการอยู่รวมกันของบุคลากรหนาแน่นเกิน 1 คน ต่อพื้นที่ 1 ตารางเมตร		สวมหน้ากากผ้าหรือหน้ากากอนามัยตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน	★
		4. จัดให้มีจุดบริการเจลแอลกอฮอล์สำหรับทำความสะอาดมือไว้บริเวณพื้นที่ส่วนกลางภายในสำนักงาน		ล้างมือด้วยสบู่และน้ำ หรือเจลแอลกอฮอล์บ่อย ๆ รวมทั้งหลีกเลี่ยงการใช้มือสัมผัสบริเวณใบหน้าโดยไม่จำเป็น	★
		5. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์การป้องกันการแพร่กระจายเชื้อ COVID-19 ให้กับ		จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์บริเวณหน้าห้องสำนักงาน	★

ความเสี่ยง	ปัจจัยความเสี่ยง	การจัดการความเสี่ยง	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	การดำเนินงาน	สถานการณ์ ดำเนินงาน
		ผู้ปฏิบัติงานและผู้รับบริการ เช่น คำแนะนำการปฏิบัติ ตน การล้างมือให้ถูกวิธี การสวมหน้ากากผ้า เป็นต้น			

★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✘ = ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จเร็วกว่ากำหนด

○ = อยู่ระหว่างการดำเนินการ

ผู้จัดทำ

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.กัลทิมา พิชัย

รองอธิการบดี

อาจารย์ ดร.สุรสิงห์ แสงโสด

ผู้อำนวยการ

ผู้ให้ข้อมูล

นางกัญชลิ	หมูฝั้น	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
นายทักษิณ	มูลพิงค์	นักวิชาการศึกษา
นายจิรณัทย์	พานิชกิจ	นักวิชาการคอมพิวเตอร์
นางสาวจิรฐา	สุระจินดา	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ผู้เรียบเรียงและจัดทำ

นางณัฐรดา	ปัญญา	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
-----------	-------	----------------------------

สำนักงานจัดการศึกษาทั่วไปและศิลปวิทยาศาสตร์

อาคารราชภัฏเฉลิมพระเกียรติ ชั้น 5

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

โทรศัพท์ 0 – 5388 – 5393 และ 0 – 5388 – 5678 – 79

โทรสาร 0 – 5388 – 5393

Website : www.gened.cmru.ac.th/ge2019/