



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักคอมพิวเตอร์ โทร. 1-5069

ที่ ศธ 0519.14/491

วันที่ 30 กันยายน 2557

เรื่อง ขอส่งแผนการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำนักคอมพิวเตอร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (รอบ 12 เดือน)

เรียน รองอธิการบดีฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา

ด้วยสำนักคอมพิวเตอร์ ได้จัดทำแผนการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในสำนักคอมพิวเตอร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (รอบ 12 เดือน) เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนดังกล่าวตามที่แนบมาพร้อมนี้ โดยมีเอกสารดังนี้

1. เอกสารรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในสำนักคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 ชุด
2. เอกสารรายงานการปรับปรุงการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ จำนวน 1 ชุด

ทั้งนี้ ประสานงานเป็นการภายในเรียบร้อยแล้ว และหากท่านต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อได้ที่ นายมหัทธวัฒน์ รักษาเกียรติศักดิ์ ผู้ช่วยผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์ โทร. 1-7998

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมภพ รอดอัมพร)

ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์

ร่าง.....	30/9/57
พิมพ์.....	
ทาน.....	AS AS

สำนักคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2557

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบ หรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล</p> <p>โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักคอมพิวเตอร์ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงาน ให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี</p> <p style="text-align: center;">กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p style="text-align: center;">ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศ ที่ได้จากภายนอกหน่วยงาน มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ใช้ภายในหน่วยงาน ในรูปแบบที่ช่วยให้ ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกหน่วยงาน ที่มีผลทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>สำนักคอมพิวเตอร์ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เล่มที่ 2 (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ 6) และศึกษาเพิ่มเติมจากเอกสาร คำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม ในการระบุและประเมินความเสี่ยงกระทำโดยบุคลากรทุกระดับ ของสำนักคอมพิวเตอร์ ซึ่งใช้ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มากำหนดความเสี่ยงที่ทำการควบคุม</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม อยู่ในระดับดี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">การติดตามประเมินผล</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาตอบสนอง และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินการควบคุมภายในของสำนักคอมพิวเตอร์ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดโดยเอกสาร : คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เล่มที่ 2 (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ 6) และศึกษาเพิ่มเติมจากเอกสาร คำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักคอมพิวเตอร์มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผล

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมภพ รอดอัมพร)

ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2557

สำนักคอมพิวเตอร์

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2557

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1. มีการสำรองข้อมูลเป็นไปตามที่กำหนด	ทำการสำรองข้อมูลที่มีความสำคัญโดยอัตโนมัติเป็นประจำทุกวัน	มีการสำรองข้อมูลตามที่กำหนด	ข้อมูลสำรองไม่สามารถใช้งานได้หรือสูญหาย	มีการตรวจสอบข้อมูลการสำรองข้อมูล	นคร/มหัทธวินณ์/ พงศ์ภูมิพันธ์/ ประกิจ/พรทิพย์/ มณฑลดี	<u>เอกสาร</u> รายงานผลการสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศมหาวิทยาลัย
2. การป้องกันการเข้าถึงเครือข่าย	ดำเนินการปรับปรุงเพิ่มกฎในการป้องกันไม่ให้ผู้บุกรุกสามารถเข้ามาในระบบของ	มีการปรับปรุงเพิ่มกฎในการป้องกันไม่ให้ผู้บุกรุกเข้าถึงเครือข่ายของ	เครือข่ายถูกบุกรุก	มีการตรวจสอบผู้บุกรุกอยู่เสมอ	ประกิจ/ธันยธร	<u>เอกสาร</u> รายงานผลการดำเนินการป้องกันการเข้าถึงเครือข่ายบัวศรี

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
	มหาวิทยาลัยได้	มหาวิทยาลัย				
3.ระบบเครือข่าย สามารถใช้งานได้ 24 ชั่วโมง	มีการตรวจสอบ ระบบเครือข่ายตาม ระยะเวลา และ วิเคราะห์หาสาเหตุ และแนวทางแก้ไข ปรับปรุง	มีการดำเนินการ ตรวจสอบตามการ ควบคุมที่กำหนด ไว้	ระบบเครือข่ายไม่ สามารถใช้งานได้ 24 ชั่วโมง	ติดตั้งระบบใน การตรวจสอบ เครือข่ายแบบ อัตโนมัติเพื่อให้ผู้ ที่ดูแลระบบ สามารถทราบถึง สถานะของ ระบบเครือข่าย ได้	พงศ์ภูมิพันธ์/นคร	เอกสาร - เอกสารระบบตรวจสอบ สถานะและแจ้งเตือนระบบ เครือข่ายบัวศรี - จัดเก็บรวบรวมสถิติระยะเวลา ที่ระบบเครือข่ายไม่สามารถ ให้บริการได้และวิเคราะห์หา สาเหตุและแนวทางแก้ไข ปรับปรุง

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
			สิทธิการเข้าถึง ระบบ สารสนเทศ			
5.ระบบสารสนเทศ ไม่สามารถ ให้บริการได้	การตรวจสอบ ระบบสารสนเทศ ตามระยะเวลา และวิเคราะห์หา สาเหตุและแนว ทางแก้ไขปรับปรุง	มีการตรวจสอบ ระบบสารสนเทศ ตามระยะเวลา และวิเคราะห์หา สาเหตุและแนว ทางแก้ไขปรับปรุง	ระบบสารสนเทศ ไม่สามารถ ให้บริการได้	-	มณฑล / ประจักษ์	<u>เอกสาร</u> - เอกสารการตรวจสอบฐานข้อมูล


กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
6.บุคลากรทำงานได้ ตามอัตราที่มีอยู่	1.เพิ่มค่าตอบแทน และสวัสดิการให้ ใกล้เคียงกับเอกชน 2. ส่งเสริม ความก้าวหน้าใน แต่ละสายงาน 3.สร้างแรงจูงใจ	มีการพิจารณา ค่าตอบแทน สาขาขาดแคลน และเงินเพิ่มพิเศษ ตามกำหนดเวลา	บุคลากรไม่เต็ม ตามกรอบอัตราที่มี อยู่	-	รองผู้อำนวยการ สำนัก คอมพิวเตอร์ที่ กำกับดูแลด้าน งานบุคคล	<u>เอกสาร</u> - การเบิกจ่ายค่าตอบแทนสาขา ขาดแคลนและเงินเพิ่มพิเศษ

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
7.แผนแม่บทรองรับ กับการ เปลี่ยนแปลงทาง เทคโนโลยี	กำหนดแผนการ ดำเนินงานและมี การจัดประชุมตาม วาระที่กำหนด	มีการประชุมตาม วาระที่กำหนด	แผนแม่บทไม่ สอดคล้องกับการ เปลี่ยนแปลง เทคโนโลยี	-	คณะกรรมการ บริหารยุทธศาสตร์ ไอซีทีและ การศึกษาไซเบอร์	

ผ่านการพิจารณาจากที่ประชุม

คณะกรรมการประจำสำนัก

ครั้งที่ 11/2557 เมื่อวันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ.2557 วาระที่ 4.1

ชื่อผู้รายงาน .....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์สมภพ รอดอัมพร)

ตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2557