บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักคอมพิวเตอร์ โทร. 5073

ที่ ศธ 0519.14/ 1981 **วันที่** 7 ตุลาคม 2553

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553

เรียน รองอธิการบดีฝ่ายพัฒนาระบบและประกันคุณภาพการศึกษา

ตามหนังสือจากฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา ที่ ศธ 0519.1.11/ 549 ลงวันที่ 22 กันยายน พ.ศ. 2553 เรื่องกำหนดส่งรายงานการควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ความทราบแล้วนั้น

สำนักคอมพิวเตอร์ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ดังนี้

1. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1)
2. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2)

พร้อมนี้ได้ Scan รายงานต้นฉบับที่หัวหน้าหน่วยงานลงนามกำกับ และส่งไฟล์ pdf ให้ฝ่ายประกันคุณภาพการศึกษา ทาง e-mail :qa@swu.ac.th

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ศิรินุช เทียนรุ่งโรจน์)
ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์

ร่าง /.....
พิมพ์ /.....
ทาน /.....

แบบ ปย.1

สำนักคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2553

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบ หรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ **ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม**ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักคอมพิวเตอร์ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงาน ให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี	สำนักคอมพิวเตอร์ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสาร **คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เล่มที่ 2 (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ 6)** และศึกษาเพิ่มเติมจากเอกสาร **คำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ** อย่างไรก็ตาม ในการระบุและประเมินความเสี่ยงกระทำโดยบุคลากรทุกระดับ ของสำนักคอมพิวเตอร์ ซึ่งใช้ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มากำหนดความเสี่ยงที่ทำการควบคุม
กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล
ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศ ที่ได้จากภายนอกหน่วยงาน มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ใช้ภายในหน่วยงานในรูปแบบที่ช่วยให้ ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกหน่วยงาน ที่มีผลทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม อยู่ในระดับดี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การติดตามประเมินผล หน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาตอบสนอง และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	การติดตามประเมินการควบคุมภายในของสำนักคอมพิวเตอร์ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดโดยเอกสาร : **คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 เล่มที่ 2 (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ 6)** และศึกษาเพิ่มเติมจากเอกสาร **คำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ** การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักคอมพิวเตอร์มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผล

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ศิรินุช เทียนรุ่งโรจน์)
ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์
วันที่ 30 กันยายน 2553

สำนักคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2553

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
ด้านการเงิน						
1. การจ่ายเงิน	ตรวจสอบข้อมูลและหลักเกณฑ์การเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้องตามระเบียบการจ่ายเงินและให้เป็นปัจจุบัน	ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินอย่างเคร่งครัด ทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างถูกต้อง	ผู้ปฏิบัติงานการเงินของหน่วยงานต่างๆ ยังมีความเข้าใจของหลักเกณฑ์ระเบียบการเบิกจ่ายเงินที่แตกต่างกัน	จัดให้มีการประชุม อบรม เพื่อทำความเข้าใจในกฎระเบียบ หลักเกณฑ์และวิธีการ ให้ชัดเจน และเป็นปัจจุบัน	สุธาทิพย์/วิรมณ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
2. การใช้งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน	- มีการติดตามการดำเนินการตามแผนการใช้งบประมาณ - มีการทำหนังสือทวงถามและแจ้งปัญหาให้ผู้ให้บริการรับทราบถึงการเบิกจ่ายที่ไม่เป็นไปตามแผน	คณะกรรรมการติดตามการใช้งบประมาณ ได้มีการติดตามให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด		นำเสนอให้ผู้บริหารและคณะกรรมการติดตามงบประมาณ รับทราบ และหาวิธีการควบคุม	สุธาทิพย์/วิรมณ/กรัณฑ์รัตน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
ด้านการปฏิบัติงาน						
1. ด้านระบบเครือข่าย (Network) เพื่อป้องกันการเข้าถึงระบบเครือข่าย	มีการพัฒนาและ Upgrade ระบบ Firewall เพื่อป้องกันผู้บุกรุกและโปรแกรมที่ไม่ประสงค์ดีจากภายในและภายนอกและมีการดำเนินการตรวจสอบข้อมูล log เป็นประจำ	มีการประเมินผลการตรวจสอบข้อมูล Log file ของระบบเครือข่ายทุกวัน เพื่อมั่นใจได้ว่าระบบสามารถใช้งานได้และรองรับผู้ใช้ให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	ผู้บุกรุกและโปรแกรมที่ไม่ประสงค์ยังสามารถเข้าถึงระบบเครือข่าย และข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาตได้ แต่มีปริมาณลดลง	พัฒนาระบบ Firewall ที่ใช้ในการป้องกันผู้บุกรุก Version ใหม่	ประกิจ/มหัทธวัฒน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
2. ด้านระบบสารสนเทศ (Application) เพื่อป้องกันการเข้าถึงระบบสารสนเทศ	มีการติดตั้ง Firewall เพื่อป้องกันผู้บุกรุกที่เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย และมีการกำหนดสิทธิในการเข้าใช้งานและสิทธิในการดูแลระบบ	มีการดำเนินการตรวจสอบ Log file ของเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายทุกวัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบสามารถใช้งานได้และรองรับผู้ใช้ให้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	การปรับปรุง Software Patch ยังไม่ครบทุกเครื่อง เนื่องจากว่าการ Update Patch นั้นบาง Patch อาจจะส่งผลกระทบต่อปัญหาการใช้งานของ Application นั้นๆ ทำให้ต้องมีการตรวจสอบอย่างเป็นระบบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการ Update นั้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ใช้งาน Application จึงทำให้การ Update ทำได้เฉพาะเครื่องแม่ข่ายบางเครื่องเท่านั้น	ดำเนินการติดตั้งเครื่องทดสอบ (Develop) สำหรับนักพัฒนาระบบเพื่อใช้ในการทดสอบการติดตั้ง Patch ก่อนที่จะทำ Update เครื่องที่เป็น Production เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสามารถใช้งานได้หลังจากมีการติดตั้ง Patch Update	พงษ์ภูมิพันธ์/ประกิจ/นคร/มหัทธวัฒน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
3. ด้านการสำรองข้อมูล (Backup & Recovery) เพื่อป้องกันข้อมูลสูญหาย	มีการดำเนินการสำรองข้อมูล (Black up) ส่วนที่เป็น image ที่อยู่บนระบบ Virtualization และการสำรองข้อมูลในส่วนที่เป็นข้อมูล (data) จากเครื่องที่เป็นระบบ OS และ application ต่างๆ เป็นประจำทุกวัน ไปจัดเก็บที่ Data Center สำนักหอสมุดกลาง	มีการสำรองข้อมูลรายวันทุกวัน และมีผู้ดูแลระบบในแต่ละระบบดำเนินการตรวจสอบข้อมูลในแต่ละระบบว่ามีการสำรองข้อมูลที่ถูกต้องหรือไม่ เพื่อให้ข้อมูลที่สำรองมีความสมบูรณ์และสามารถกู้คืนได้เมื่อระบบเกิดปัญหา ซึ่งลดความเสี่ยงในด้านการสูญหายของข้อมูลได้	เนื่องจากในปัจจุบันการสำรองข้อมูลจะทำการสำรองข้อมูลไปเก็บไว้ยัง Storage ที่อยู่ภายในห้อง Data Center ยังไม่ครบทุกระบบ ดังนั้นในกรณีที่เกิดอัคคีภัย จะไม่สามารถทำการกู้คืนข้อมูลได้	ควรมีการปรับปรุงประสิทธิภาพของระบบ Storage ให้เพิ่มมากขึ้น เพื่อให้สามารถรองรับการสำรองข้อมูลได้ทุกระบบ	พงษ์ภูมิพันธ์/ประกิจ/นคร/มหัทธวัฒน์/พรทิพย์/มณฑลี	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
4. ด้านเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล (PC & Virus) เพื่อป้องกันให้เครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลมีความปลอดภัยมากขึ้น	1.มีการดำเนินการติดตั้งระบบ WSUS (Windows Software Update Services) และระบบ Antivirus จากส่วนกลาง เพื่อให้เครื่องคอมพิวเตอร์ภายในมหาวิทยาลัยนั้นทำการเชื่อมต่อและทำการ Update Patch ที่จำเป็น และ Signature File ที่ใช้ในการป้องกัน Virus ตัวใหม่ 2.ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการติดตั้งระบบป้องกันไวรัส และระบบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง 3.จัดทำข้อมูลให้ความรู้กับผู้ประสานงานเครือข่าย	ฝ่ายระบบปฏิบัติการและบริการมีการดำเนินการ PM (Preventive Maintenance) เพื่อไปบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ ประจำปี และทำการตรวจสอบว่าเครื่องใดภายในมหาวิทยาลัย ที่ไม่ได้เข้าสู่ระบบ ก็ดำเนินการติดตั้ง เพื่อให้เครื่องลูกข่ายมีระบบป้องกันภัยที่ทันสมัยอยู่เสมอ และช่วยลดความเสี่ยงในการติด Virus	การลงทะเบียนของเครื่องเข้าสู่ระบบยังไม่ครบทุกเครื่อง เนื่องจากมีเครื่องที่จัดหาใหม่ ยังไม่นำเข้าสู่ระบบ ทำให้มีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้ติดตั้งระบบป้องกันไวรัส	1.ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการติดตั้งระบบป้องกันไวรัส และระบบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง 2.จัดทำข้อมูลให้ความรู้กับผู้ประสานงานเครือข่ายของหน่วยงานในการติดตั้งและเข้าสู่ระบบ	สันติ/ไพโรจน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
5. ด้านไวร์เลส (Wireless) เพื่อป้องกัน Virus กระจายผ่านระบบ Wireless	มีการติดตั้งระบบ IPS (Intrusion Protection System) บนระบบ Wireless Controller เพื่อหยุดการกระจายไวรัสที่ผ่านมากับ Wireless	มีระบบการตรวจสอบการติด Virus ผ่านระบบ IPS แบบอัตโนมัติเมื่อเครื่องคอมพิวเตอร์ notebook หรือเครื่องที่ใช้งานติด Virus เพื่อลดความเสี่ยงการแพร่กระจาย Virus สู่เครือข่ายไร้สาย	กระบวนการตรวจสอบการติด Virus อาจจะไม่ถูกต้อง 100 % เนื่องจากกระบวนการตรวจสอบของเครื่องคอมพิวเตอร์ที่เชื่อมต่อกับ Wireless ดังนั้นอาจจะดำเนินการผิดพลาด	ทำการให้ข้อมูลและความรู้เกี่ยวกับการใช้งาน และการตรวจสอบสำหรับผู้ใช้ ในกรณีที่ไม่สามารถใช้งาน Wireless ได้ ซึ่งจะสามารถดูได้ที่ลิงค์ http://wise.swu.ac.th โดยมีรายละเอียด เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ที่เชื่อมต่อ Wireless ที่ถูกจำกัดการใช้งาน พร้อมเหตุผล เพื่อที่ผู้ใช้จะสามารถตรวจสอบได้ด้วยตนเอง	นคร/เฉลิมพล	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
6. ระบบบัวศรี e-mail เพื่อป้องกันปัญหา Virus และ Spam ที่มากับ mail	มีการติดตั้งระบบ Antispam & Antivirus gateway เพื่อป้องกัน Virus และ Spam ซึ่งจดหมายทุกฉบับที่เข้าและออกจากมหาวิทยาลัยจะต้องถูก Scan ก่อนจึงจะดำเนินการรับเข้าและส่งออก	มีการตรวจสอบระบบ Antispam & Antivirus เพื่อทำการ Update Signature ของ Virus ใหม่และวิธีการป้องกัน Spam ในรูปแบบใหม่แบบอัตโนมัติ ทำให้ลดความเสี่ยงที่จะทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์ติด Virus ผ่านระบบ e-mail	เนื่องจากระบบ Antispam & Antivirus gateway นั้นไม่สามารถครอบคลุมได้ 100 % ดังนั้นผู้ใช้งานจึงมีความจำเป็นที่จะต้องติดตั้งระบบ Antivirus บนเครื่องคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลด้วยเพื่อให้กระบวนการป้องกันนั้นป้องกันได้อย่างครบถ้วน	ทำการปรับปรุงระบบให้มีการ Update อยู่เสมอ ทำความเข้าใจกับผู้ใช้เกี่ยวกับปัญหาการแสดงคำว่า" SPAM" ที่ Subject ว่าเกิดขึ้นจากระบบ และถ้าผู้ใช้ไม่ต้องการก็สามารถที่จะทำการกรองข้อมูลเพื่อลบ หรือ ย้ายไปอยู่ที่โฟลเดอร์อื่นได้ เพื่อทำการตรวจสอบภายหลังได้	ประกิจ/มหัทธวัฒน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
7. การระบุตัวตน/การพิสูจน์สิทธิ (Identification & Authentication) เพื่อให้การตั้ง Password มีความปลอดภัย	มีการกำหนดให้มีการตั้ง Password ไม่ต่ำกว่า 8 ตัวอักษร เพื่อให้ยากต่อการเดาของผู้บุกรุกและมีการเข้ารหัสข้อมูลรหัสลับเพื่อไม่ให้ผู้บุกรุกสามารถถอดรหัสได้ง่าย	มีการตรวจสอบการ Login ผิดพลาดที่มากผิดปกติ หรือการส่งข้อมูลรหัสลับไปยังผู้บุกรุกที่อาจจะเกิดจากความไม่รู้ หรือ การส่งจดหมายที่เข้ามาหลอกลวงทำให้ลดปริมาณการสูญเสียจากการหลอกลวงของผู้บุกรุกระบบ	ระบบในการตรวจสอบข้อมูลที่เป็นการหลอกลวงนั้นทำได้ยากเนื่องจากว่าในกรณีที่เราทำการจำกัดแล้วแต่ว่าผู้บุกรุกก็จะดำเนินการด้วยวิธีใหม่ หรือคำใหม่ ดังนั้นจึงจำเป็นต้องทำการติดตามวิธีการและปรับปรุงกระบวนการในการ block อยู่เสมอ	ให้ความรู้กับผู้ใช้ในการเก็บรักษาค่ารหัสลับ (Password) และข้อมูลส่วนบุคคล และ ทำการปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพในการป้องกันให้เพิ่มมากขึ้น	นคร/มหัทธวัฒน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
8. ความถูกต้องและสอดคล้องของข้อมูล	การพัฒนาระบบงานต่างๆ จะมีการคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลเป็นหลัก การควบคุมในขั้นแรกจะอยู่ในขั้นตอนของการพัฒนาโปรแกรม โดยโปรแกรมจะมีการตรวจสอบเวลาผู้ใช้บันทึกข้อมูล หากไม่ถูกต้อง ระบบจะมีการแจ้งเตือนให้ผู้ใช้ทราบ	ในขั้นตอนของการพัฒนาโปรแกรม โปรแกรมเมอร์ต้องทดสอบโปรแกรมตามเงื่อนไข ก่อนการใช้งานจริง เพื่อลดความผิดพลาดของของข้อมูลในระบบ	ถึงแม้จะมีการควบคุมจากโปรแกรมในเบื้องต้นแล้ว แต่โอกาสที่จะเกิดความไม่ถูกต้องหรือไม่สอดคล้องของข้อมูลยังมีอยู่มาก เนื่องจากผู้ใช้ระบบยังขาดความเข้าใจ หรือไม่ระมัดระวังในการกรอกข้อมูล	ในการอบรมการใช้งานระบบให้กับผู้ใช้งาน ต้องมีการอธิบายถึงรายละเอียดต่างๆ ที่ใช้ในระบบให้เข้าใจตรงกัน มีการจัดทำเป็นเอกสารคู่มือการใช้งานระบบ เพื่อช่วยป้องกันการกรอกข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ควรมีการตรวจสอบข้อมูลทั้งก่อนและหลังการนำข้อมูลไปใช้งาน	โปรแกรมเมอร์ ฝ่ายระบบสารสนเทศ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
9. การเก็บ source code และการ back up source code	1.มีการเก็บ source code และการ back up source code ไว้ที่เครื่อง server 2.มีการควบคุมเวอร์ชั่นของ source code	ก่อนการปรับปรุง source code ทุกครั้ง จะมีการตรวจสอบรายการของ source code ก่อนการติดตั้งใช้งานจริง โดยตรวจสอบข้อมูลตามแบบฟอร์มที่เรียกว่า "implement check list" การควบคุมดังกล่าวทำให้กรณีมีความผิดพลาดสามารถเรียกคืน source code เวอร์ชั่นเดิมได้	ในบางครั้งการส่ง source code และการเขียนรายละเอียดในแบบฟอร์ม implement check list ของโปรแกรมเมอร์ ยังมีข้อผิดพลาด	โปรแกรมเมอร์ควรเพิ่มความระเอียดรอบคอบ มีการตรวจสอบ source code ก่อนส่งให้ทีม เพื่อป้องการส่ง source code ที่ไม่ใช่เวอร์ชั่นล่าสุด	มณฑลี / พรทิพย์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
10. การดูแล และการจัดการฐานข้อมูล	1.มีการกำหนดผู้ดูแลระบบฐานข้อมูล (DBA) ที่ชัดเจน 2. มีการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงฐานข้อมูลตามลำดับความสำคัญของการปฏิบัติงาน	มีการตรวจสอบการให้สิทธิ์การเข้าถึงฐานข้อมูล และยกเลิกสิทธิ์เมื่อมีผู้ปฏิบัติงานลาออก ในการควบคุมมีการให้สิทธิ์ที่มีความถูกต้องและสมบูรณ์และมีความปลอดภัยของข้อมูล	เนื่องจากผู้ดูแลระบบฐานข้อมูล (DBA) มีเพียงคนเดียว หากเกิดปัญหากับระบบฐานข้อมูล จะไม่มีผู้ที่สามารถปฏิบัติงานแทนได้	1.เพิ่มบุคลากรในการดูแลระบบฐานข้อมูล (DBA) 2.ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่นี้ให้มีความเชียวชาญยิ่งขึ้น 3.มีการจัดทำบัญชีผู้เข้าถึงระบบฐานข้อมูลอย่างเป็นระบบ เพื่อสะดวกในการตรวจสอบ 4.การกำหนดสิทธิการเข้าถึงระบบฐานข้อมูลต้องเสนอหัวหน้างานพิจารณา	มณฑลี	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
11. ด้านการพิมพ์ผล	มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบอย่างชัดเจนและกำหนดเวลาการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	เมื่อมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบอย่างชัดเจนและมีการกำหนดรอบระยะเวลาในการตรวจสอบอย่างเป็นประจำ ทำให้สามารถลดต้นทุนในกรณีที่มีการสั่งพิมพ์ผิดพลาด	บางครั้งเกิดจากความผิดพลาดในการดำเนินการ	จัดหาระบบพิมพ์ผลแบบอัตโนมัติ	ดิเรก/สันติ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
12. ด้านบริการห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์	1.จัดทำป้ายประกาศข้อกำหนด ในการใช้บริการห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์อย่างชัดเจนและทั่วถึง 2.จัดทำขั้นตอนในการตรวจสอบห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์และกำหนดเวลาการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ 3.จัดทำคู่มืองานบริการห้องปฏิบัติการคอมพิวเตอร์	หลังจากมีการจัดทำป้ายประกาศ ขั้นตอน และคู่มือพร้อมทั้งกำหนดการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอแล้วนั้นทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการใช้งานอุปกรณ์หรือเครื่องมือภายในห้องปฏิบัติการได้	บางครั้งเกิดจากความผิดพลาดในการดำเนินการ	มีการติดตามและประเมินผลการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ	ดีเรก/สันติ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
13. ด้านการควบคุมไฟฟ้าลัดวงจรในหน่วยงาน	มีระบบตัดกระแสไฟฟ้าเมื่อไฟฟ้าลัดวงจร	มีกำหนดการตรวจสอบปริมาณการใช้กระแสไฟฟ้าเป็นประจำ และปรับเฟสการใช้ไฟฟ้าให้เหมาะสมเพื่อควบคุมไม่ให้แต่ละเฟสมีการใช้ไฟฟ้าเกินกำหนด และลดความเสี่ยงไฟฟ้าลัดวงจร	ไม่มีการตรวจสอบอุปกรณ์การตัดกระแสไฟฟ้าตามกำหนด	ดำเนินการตรวจสอบบำรุงรักษา อุปกรณ์ไฟฟ้าเป็นประจำทุกปีโดยผู้เชี่ยวชาญ และติดตั้งระบบป้องกันกระแสไฟฟ้าลัดวงจรเพิ่มเติม	พงษ์ภูมิพันธ์/มหัทธวัฒน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
14. การขอรับ Buasri ID แทนบุคคลอื่น	1. ผู้ที่ขอรับ Buasri ID แทนบุคคลอื่น จะต้องแสดงสำเนาบัตรประชาชนของผู้ขอรับแทน และมีการลงนามยินยอมให้รับแทน 2. ตรวจสอบสำเนาบัตรประชาชนทุกครั้งก่อนที่จะมีการออก Buasri ID	มีการตรวจสอบสำเนาบัตรในกรณีมีการรับแทนทำให้เกิดกรณีการปลอมแปลงลดน้อยลง	การใช้สำเนาบัตรอาจจะมีการปลอมแปลงเอกสารการขอบัวศรี ID ได้	1.ตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง 2.ให้แนบเอกสารหรือบันทึกข้อความจากผู้มอบ 3.โทรศัพท์สอบถามผู้มอบ	ศิริศศิเกษม/จันทนา	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
15. การนำครุภัณฑ์ออกนอกอาคาร	1.กรอกแบบฟอร์มการนำครุภัณฑ์ออกนอกอาคารที่งานพัสดุ 2.ปฏิบัติตามขั้นตอนในการนำครุภัณฑ์ออกนอกอาคาร 3.เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยตรวจสอบครุภัณฑ์ที่นำออก	มีการจัดทำเอกสารและผู้รับผิดชอบตรวจสอบการนำออกอย่างเคร่งครัด ทำให้สามารถทราบถึงความเคลื่อนไหวของครุภัณฑ์และสามารถตรวจสอบสถานะของครุภัณฑ์ว่าติดตั้งหรือใช้งานที่ไหน ลดความเสี่ยงในการสูญเสียต้นทุน	1.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบละเลยในการปฏิบัติตามขั้นตอน 2.เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยไม่สามารถตรวจสอบได้ เนื่องจากมีนิสิต และบุคลากรผ่านเข้าออกอาคารจำนวนมาก	1.แจ้งให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด 2.มีการรายงานผลการนำครุภัณฑ์ เข้า-ออกจากอาคาร เป็นประจำทุกเดือน	กรัณฑ์รัตน์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
ด้านกลยุทธ์						
1. การปรับปรุงแผนแม่บทให้สอดคล้องกับเทคโนโลยี	มีการดำเนินการจัดทำแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศ ประจำปี 2550-2554	มีการตรวจสอบแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นประจำทุกปีทำให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงานตามที่ได้ตั้งไว้	เนื่องจากเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วทำให้ยากต่อการที่จะปรับเปลี่ยนให้ทันกับเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่	ควรมีการดำเนินการปรับแผนกลยุทธ์และปรับแผนปฏิบัติการแทนเป็นรายปีเพื่อให้สอดคล้องกับแผนแม่บทเทคโนโลยีสารสนเทศที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว	สมบุญ	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
ด้านนโยบาย						
1. การเปลี่ยนแปลงในระดับนโยบายการจัดทำระบบสารสนเทศ	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดนโยบาย และจัดประชุมพิจารณาในการจัดทำระบบสารสนเทศ และมอบหมายให้คณะทำงานฝ่ายระบบสารสนเทศดำเนินงาน	มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพิ่มเติม เพื่อให้มีการจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ และประมวลผล เพื่อนำข้อมูลมาช่วยในการบริหารและการตัดสินใจ	นโยบายมีการปรับเปลี่ยนและขาดงบประมาณและบุคลากรในการดำเนินการ	ผู้บริการควรกำหนดนโยบายการจัดทำระบบสารสนเทศให้ชัดเจน และมีการสนับสนุนงบประมาณและบุคลากร เพื่อให้มีการพัฒนาระบบให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	พรทิพย์/วิลาวัลย์	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
ด้านปัจจัยภายนอก						
1. ไฟฟ้าดับเนื่องจากปัจจัยภายนอก เช่น พายุ ,สายไฟฟ้าขาด	ติดตั้งระบบสำรองไฟฟ้าห้องคอมพิวเตอร์กลางเพื่อป้องกันในกรณีที่ไฟฟ้าดับ	มีการดำเนินการตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าสำรองเป็นประจำทุกปี โดยบริษัทและมีการรับประกันในกรณีที่อุปกรณ์เกิดการเสียหาย ทำให้ลดความเสี่ยงด้านการสูญหายของระบบข้อมูลและการป้องกันอุปกรณ์ชำรุดเสียหาย	เครื่องสำรองไฟฟ้ามีอายุการใช้งานมาหลายปี ไม่สามารถสำรองไฟฟ้าได้นานเกิน 30 นาที ทำให้ในกรณีที่ไฟฟ้าดับเป็นเวลานานระบบสำรองไฟฟ้าจะใช้งานไม่ได้ เป็นผลให้ระบบคอมพิวเตอร์ไม่สามารถทำงานำได้	มหาวิทยาลัยได้อนุมัติงบประมาณและอยู่ระหว่างดำเนินการจัดหาในการติดตั้งปรับปรุงระบบไฟฟ้าห้องคอมพิวเตอร์กลาง ติดตั้งระบบสำรองไฟฟ้าและระบบกำเนิดไฟฟ้า า	พงษ์ภูมิพันธ์/นคร	

แบบ ปย. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
2. บุคลากรลาออกเนื่องจากค่าตอบแทนภายนอกที่สูงกว่าระบบราชการมาก	มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องและให้สวัสดิการที่มีอยู่ในระบบอย่างเต็มที่	1.บุคลากรทุกคนจะต้องได้รับการพัฒนาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง 2.ส่งเสริมให้บุคลากรมีความก้าวหน้าในอาชีพในการควบคุมดังกล่าวทำให้การลาออกของบุคลากรลดน้อยลง	ค่าตอบแทนบุคลากรทางคอมพิวเตอร์ภายนอกยังมีอัตราค่าตอบแทนที่สูงมาก	1.สร้างขวัญและกำลังใจในการทำงาน เช่น ให้รางวัลบุคลากรที่ตั้งใจปฏิบัติงาน เพิ่มสวัสดิการต่าง ๆ 2.ส่งเสริมให้มีความก้าวหน้าในอาชีพให้มากขึ้น	เลขานุการสำนักคอมพิวเตอร์	

ชื่อผู้รายงาน.....

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ศิรินุช เทียนรุ่งโรจน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักคอมพิวเตอร์

วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2553