



ภาคผนวก

ลิขสิทธิ์มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

Copyright© by Chiang Mai University
All rights reserved

แบบสอบถามเพื่อการศึกษาค้นคว้าอิสระ

เรื่อง การประเมินการปฏิบัติตามระเบียบการควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศของ
สหกรณ์ออมทรัพย์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ประมวลผลในภาคเหนือ

คำชี้แจง แบบสอบถามนี้จัดทำขึ้นเพื่อใช้ในการศึกษาในกระบวนวิชาการค้นคว้าแบบอิสระตาม
หลักสูตรปริญญาบัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ผู้จัดทำขอความกรุณาจากท่านโปรดให้
ข้อมูลในแบบสอบถาม ความคิดเห็น และข้อมูลที่ได้รับจะไม่นำไปเปิดเผยเจาะจงว่าเป็นของผู้ใด
ซึ่งข้อมูลดังกล่าวจะนำไปใช้ประโยชน์ทางการศึกษาเท่านั้น

แบบสอบถามนี้มีทั้งหมด 3 ส่วนคือ

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม

ส่วนที่ 2 การประเมินการปฏิบัติตามระเบียบการควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศ
จำนวน 9 ด้าน

ส่วนที่ 3 ปัญหาและข้อเสนอแนะอื่นๆ

กรุณาตอบแบบสอบถามให้ครบทุกข้อ เมื่อตอบแบบสอบถามแล้ว ขอความกรุณา
รวบรวมส่งคืนมายัง นางเกษสุณี สรรพกิจกำจร เลขที่ 91 ถนนพหลโยธิน อำเภอเมือง จังหวัด
ลำปาง 52100 ตามซองจดหมายที่แนบมาพร้อมนี้จักเป็นพระคุณอย่างยิ่ง และขอขอบคุณทุกท่าน
ที่เสียสละเวลาในการตอบแบบสอบถาม

ขอกราบขอบพระคุณที่ให้ข้อมูลไว้ ณ โอกาสนี้

นางเกษสุณี สรรพกิจกำจร

นักศึกษาระดับปริญญาโท สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไปของผู้ตอบแบบสอบถาม

คำชี้แจง กรุณาตอบแบบสอบถามตามความเป็นจริงให้ครบทุกข้อและทำเครื่องหมาย ✓ ลงใน ()
หน้าคำตอบที่ท่านต้องการเลือก และให้รายละเอียดเพิ่มเติมในแต่ละหัวข้อดังนี้

1. เพศ

() ชาย

() หญิง

2. อายุ

() ต่ำกว่า 30 ปี

() 31 – 40 ปี

() 41 – 50 ปี

() มากกว่า 50 ปี

3. ระดับการศึกษาสูงสุด

() ต่ำกว่าปริญญาตรี

() ปริญญาตรี

() สูงกว่าปริญญาตรี

4. ตำแหน่งงานในสหกรณ์

() ประธานกรรมการ

() กรรมการ

() ผู้จัดการ

() พนักงานบัญชี

() เจ้าหน้าที่ดูแลระบบคอมพิวเตอร์

() อื่น ๆ ระบุ.....

5. ระยะเวลาในการปฏิบัติงานสหกรณ์

() น้อยกว่า 1 ปี

() 1-5 ปี

() 6-10 ปี

() 11-15 ปี

() มากกว่า 15 ปี

ส่วนที่ 2 การประเมินการปฏิบัติตามระเบียบการควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ
สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ประมวลผล

คำชี้แจง โปรดทำเครื่องหมาย ✓ ลงในช่องที่ตรงกับความคิดเห็นของท่านมากที่สุด โดย

มากที่สุด หมายถึง ระดับที่สามารถปฏิบัติได้ มากที่สุด

มาก หมายถึง ระดับที่สามารถปฏิบัติได้ มาก

ปานกลาง หมายถึง ระดับที่สามารถปฏิบัติได้ ปานกลาง

น้อย หมายถึง ระดับที่สามารถปฏิบัติได้ น้อย

น้อยที่สุด หมายถึง ระดับที่สามารถปฏิบัติได้ น้อยที่สุด

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
1.ด้านการจัดให้มีนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติในการควบคุมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของสหกรณ์ที่เป็นลายลักษณ์อักษร					
1.1มีการกำหนดนโยบายหรือระเบียบปฏิบัติในการควบคุมการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร					
1.2มีการสื่อสารเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในสหกรณ์ให้ทราบทั่วกัน					
1.3มีการจัดฝึกอบรมเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้พนักงาน					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
เกิดความตระหนักและเข้าใจอย่างต่อเนื่อง					
1.4 มีกระบวนการติดตามการถือปฏิบัติตาม นโยบายเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศของภายในสหกรณ์อย่าง สม่ำเสมอ					
2 ด้านการจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัย ทางกายภาพที่เพียงพอแก่การป้องกันมิให้บุคคลที่ ไม่มีอำนาจหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าถึงอุปกรณ์สำคัญ และจัดให้มีระบบป้องกันความเสียหายจากสภาวะ แวดล้อมหรือภัยพิบัติต่าง ๆ ให้แก่อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่สำคัญด้วย					
2.1 มีการควบคุมเข้าถึงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่สำคัญ จากบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง					
2.2 มีระบบเตือนไฟไหม้ หรืออุปกรณ์ดับเพลิงเพื่อ ป้องกันหรือระงับเหตุไฟไหม้ได้ทันเวลา					
2.3 มีระบบสำรองไฟฟ้าและบำรุงรักษาให้ใช้งานได้ อย่างต่อเนื่อง					
2.4 มีระบบปรับอากาศหรือควบคุมอุณหภูมิให้แก่ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์อย่างเพียงพอ					
3 ด้านการจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัย ของข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย เพียงพอแก่การป้องกันมิให้บุคคลที่ไม่มีอำนาจ หน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้เข้าถึง ล้วงรู้ ใช้ประโยชน์ หรือ					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
แก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือระบบดังกล่าวได้					
3.1 มีวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการรหัส ผู้ใช้งาน User Account ในเรื่องการสร้างหรือการ เปลี่ยนแปลงหรือการลบรหัสผู้ใช้งานของระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์อย่างเหมาะสม					
3.2 มีการกำหนดให้ผู้ใช้งานแต่ละรายมี User Account เป็นของตัวเองไม่ใช้ร่วมกับผู้อื่น					
3.3 มีการกำหนดรหัสผ่านในการเข้าถึงระบบบัญชี คอมพิวเตอร์อย่างน้อย 6 ตัวอักษร					
3.4 มีการกำหนดระยะเวลาการเปลี่ยนรหัสผ่านของ ผู้ใช้งานอย่างน้อยทุก ๆ 6 เดือน					
3.5 มีการเปลี่ยนรหัสผ่านใหม่ทันทีเมื่อผู้ใช้งาน ได้รับรหัสผ่านครั้งแรกก่อนเข้าถึงระบบ คอมพิวเตอร์					
3.6 มีการเก็บรหัสผ่านไว้เป็นความลับของผู้ใช้งาน เพียงผู้เดียว					
3.7 มีการกำหนดสิทธิของผู้ใช้งานในการใช้ กิจกรรมต่าง ๆ ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์เป็นไป ตามหน้าที่รับผิดชอบ รวมทั้งคำนึงถึงการแบ่งแยก หน้าที่ที่ดีและเหมาะสม					
3.8 มีการสอบทานสิทธิการใช้งานของผู้ใช้งานใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ณ ปัจจุบัน ว่าสอดคล้อง					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
ตามหน้าที่ความรับผิดชอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง					
3.9 มีการควบคุมการใช้งานผู้ใช้งานที่มีสิทธิสูงสุด ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ เช่น รหัสผู้ใช้งาน Administrator เป็นต้น โดยการเก็บของ Password ไว้ในตู้เซฟ หรือจำกัดเฉพาะในกรณีจำเป็นเท่านั้น					
3.10 มีการเปลี่ยนรหัสผ่านของรหัสผู้ใช้งานที่มี สิทธิสูงสุดอย่างน้อยปีละครั้ง					
3.11 มีการตรวจสอบหรือเฝ้าระวังเกี่ยวกับการ รักษาความปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์แม้ว่าอย่าง สม่ำเสมอ					
3.12 ในกรณีที่มีการเชื่อมต่อกับระบบภายนอก สหกรณ์ มีการติดตั้งอุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันการ การบุกรุกเข้าสู่ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ภายใน สหกรณ์					
3.13 มีการติดตั้งระบบป้องกันไวรัสให้กับเครื่อง คอมพิวเตอร์ที่สำคัญทุกเครื่อง และปรับปรุงระบบ ป้องกันไวรัสให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ					
4.ด้านการจัดให้มีมาตรการควบคุมการพัฒนาหรือ การเปลี่ยนแปลงแก้ไขที่เพียงพอ เพื่อให้ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ มีการประมวลผลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามความต้องการของผู้ใช้งาน รวมทั้ง ต้องมีการสื่อสาร หรือฝึกอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชี					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
คอมพิวเตอร์ให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างทั่วถึง เพื่อให้สามารถใช้งานได้อย่างถูกต้อง					
4.1 มีการกำหนดวิธีปฏิบัติในการพัฒนาระบบงาน ใหม่อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยครอบคลุมถึง ขั้นตอนที่สำคัญ ได้แก่ การกำหนดแผนการทำงาน การกำหนดความต้องการของระบบ การออกแบบ ระบบ การทดสอบและนำระบบออกใช้งานจริง					
4.2 ในการพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ใหม่ มี กำหนดแผนการทำงานและขั้นตอนการทำงานที่ ชัดเจน					
4.3 ในการพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ใหม่ มี การกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างชัดเจน					
4.4 มีการกำหนดความต้องการของผู้ใช้งานของ ระบบงานใหม่ (User Requirements) อย่างชัดเจน เพื่อใช้ในการควบคุมการพัฒนาระบบงานว่าเป็นไป ตามความต้องการของผู้ใช้งานอย่างเหมาะสม					
4.5 ในกรณีที่มีการแปลงข้อมูลจากระบบเดิมไป ระบบงานใหม่ มีกระบวนการตรวจสอบหรือ กระทบขอระหว่างระบบงานเดิมและระบบงาน ใหม่อย่างเหมาะสม					
4.6 มีการทดสอบระบบงานที่พัฒนาใหม่เพื่อให้					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
มั่นใจว่าระบบสามารถทำงานได้มีประสิทธิภาพ ประมวลผลถูกต้องและเป็นไปตามความต้องการ ก่อนจะนำระบบงานออกใช้งานจริง					
4.7 มีการอนุมัติตามขั้นตอนของ กระบวนการพัฒนาระบบงานใหม่ในทุกขั้นตอน จากผู้บริหารของสหกรณ์					
4.8 มีการจัดฝึกอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ให้กับผู้ใช้งาน เพื่อให้สามารถ ประมวลผลข้อมูลได้ถูกต้องและครบถ้วน					
4.9 มีการกำหนดวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขอ เปลี่ยนแปลงแก้ไขระบบงาน โดยครอบคลุม กระบวนการขอเปลี่ยนแปลงแก้ไข ขั้นตอนในการ ทดสอบ และขั้นในการนำระบบงานออกใช้งานจริง อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร					
4.10 มีการอนุมัติการขอเปลี่ยนแปลงแก้ไข โปรแกรม/ระบบงานจากผู้บริหารสหกรณ์อย่างเป็น ลายลักษณ์อักษร					
4.11 มีการทดสอบโปรแกรม/ระบบงานที่ เปลี่ยนแปลงแก้ไขจากผู้ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งผู้ใช้งาน อื่นเพื่อให้มั่นใจว่าระบบสามารถทำงานได้มี ประสิทธิภาพ ประมวลผลถูกต้องและเป็นไปตาม ความต้องการก่อนจะที่โอนย้ายไปยังระบบงานที่ใช้ จริง					
4.12 มีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้พัฒนาหรือผู้ที่					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบสารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
เปลี่ยนแปลงแก้ไขระบบงานออกจากผู้โอนย้าย โปรแกรมหรือระบบงานเข้าสู่ระบบงานที่ใช้จริง					
4.13 มีการแบ่งแยกส่วนคอมพิวเตอร์ที่มีไว้สำหรับ การพัฒนาระบบงานหรือระบบงานสำหรับทดสอบ ออกจากระบบงานที่ใช้งานจริง					
4.14 มีการสื่อสารการเปลี่ยนแปลงให้ผู้ใช้งานที่ เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างทั่วถึงเพื่อให้สามารถใช้ งานได้อย่างถูกต้อง					
5. ด้านการจัดให้มีและควบคุมดูแลเอกสาร สนับสนุนการปฏิบัติงานสำหรับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์					
5.1 มีการจัดทำเอกสารด้านฐานข้อมูลที่เป็นต้อง มี ได้แก่ โครงสร้างฐานข้อมูล (Data Structure) หรือพจนานุกรมข้อมูล (Data Dictionary)					
5.2 มีการจัดทำเอกสารเกี่ยวกับคู่มือการใช้ ระบบงานสำหรับผู้ใช้งาน					
5.3 มีการจัดเก็บเอกสารสนับสนุนการปฏิบัติงาน สำหรับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ อยู่ในรูปแบบของ Hard Copy หรืออยู่ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์					
5.4 มีการปรับปรุงเอกสารสนับสนุนการปฏิบัติงาน สำหรับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ให้เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
5.5 มีการจัดเก็บเอกสารสนับสนุนการปฏิบัติงาน สำหรับระบบบัญชีให้อยู่ในสถานที่ที่ปลอดภัยและ สามารถเรียกใช้งานได้					
6 ด้านความสามารถเข้าถึงฐานข้อมูลระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ได้ และสามารถนำข้อมูลออกจาก ฐานข้อมูลในรูปแบบที่อ่านเข้าใจได้					
6.1 ฐานข้อมูลของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ไม่มีการ เข้ารหัส (Encryption) และสามารถใช้ซอฟต์แวร์ใน การดึงข้อมูลอยู่ในรูปแบบที่สามารถอ่านเข้าใจได้					
6.2 มีการกำหนดรหัสผู้ใช้และรหัสผ่านในการ เข้าถึงฐานข้อมูลอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันการ เปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อมูลที่ฐานข้อมูลโดยตรง					
6.3 มีการอนุมัติการเข้าถึงฐานข้อมูลเพื่อ เปลี่ยนแปลงแก้ไขข้อมูลโดยตรงจากผู้บริหารของ สหกรณ์อย่างเหมาะสม					
6.4 มีการเปิดการบันทึกเหตุการณ์หรือ Log สำหรับ การเข้าถึงฐานข้อมูลของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์					
7 ด้านการจัดให้มีสำรองข้อมูลของระบบบัญชี คอมพิวเตอร์เพื่อให้สามารถรองรับการประกอบ ธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องมีประสิทธิภาพและทัน เหตุการณ์ตลอดจนจัดให้มีการดูแลรักษาข้อมูลชุด สำรองให้มีความปลอดภัย รวมทั้งจัดให้มีการ ป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลสำรองมาใช้โดยไม่					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
ถูกต้อง					
<p>7.1 มีการกำหนดขั้นตอนหรือวิธีปฏิบัติในการ สำรองข้อมูล โดยครอบคลุมรายละเอียดอย่างน้อย ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ข้อมูลที่ต้องสำรองและความถี่ในการ สำรอง ● ประเภทสื่อบันทึก ● จำนวนที่ต้องสำรอง ● ขั้นตอนและวิธีการสำรองข้อมูลโดย ละเอียด ● สถานที่และวิธีการเก็บรักษาสื่อบันทึก 					
7.2 มีการสำรองข้อมูลหรือรายการบัญชีของระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์อย่างน้อยวันละครั้งและเป็น ประจำสม่ำเสมอ					
7.3 มีการสำรองโปรแกรมระบบบัญชีปฏิบัติการ (Operating System) โปรแกรมระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ และชุดคำสั่งที่ใช้ในการทำงานของ โปรแกรม อย่างน้อยเดือนละครั้งหรือเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงแก้ไขโปรแกรม ให้สามารถพร้อมใช้					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
งานได้					
7.4 มีการเก็บรักษาสื่อสำรองข้อมูลที่ปลอดภัยทั้ง ในและนอกสถานที่ของสหกรณ์ เพื่อความ ปลอดภัยในกรณีที่เกิดเหตุภัยพิบัติได้รับความ เสียหาย					
7.5 มีการทดสอบข้อมูลที่สำรองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าได้ว่าข้อมูลรวมทั้งโปรแกรม ระบบต่าง ๆ ที่ได้สำรองไว้ มีความถูกต้อง ครบถ้วนและใช้งานได้					
7.6 มีการกำหนดระยะเวลาการสำรองข้อมูลสำหรับ การอ้างอิงในอนาคต เช่น การตรวจสอบทางภาษี หรือการค้นหารายการบัญชีย้อนหลังให้เหมาะสม และสื่อที่ใช้ในการสำรองว่ามีความคงทนและ สามารถเรียกข้อมูลกลับมาใช้ได้ในอนาคต					
7.7 มีการติดฉลากที่มีรายละเอียดที่ชัดเจนไว้บนสื่อ สำรองข้อมูล เพื่อให้สามารถค้นหาได้เร็วและเพื่อ ป้องกันการใช้งานสื่อบันทึกผิดพลาด					
7.8 มีการควบคุมการนำชุดข้อมูลสำรองออกใช้งาน					
7.9 มีการจัดทำแผนสำรองฉุกเฉินอย่างเป็นลาย ลักษณ์อักษร โดยครอบคลุมรายละเอียดอย่างน้อย ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ● จัดลำดับความสำคัญของระบบงานที่อยู่ใน แผนสำรองฉุกเฉิน ● กำหนดสถานการณ์หรือลำดับความรุนแรง 					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
<p>ของปัญหาที่อาจเกิดขึ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> กำหนดขั้นตอนการแก้ไขปัญหาโดยละเอียดในแต่ละสหกรณ์ กำหนดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ กำหนดรายละเอียดของอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ต้องใช้ในกรณีฉุกเฉิน 					
7.10 มีการทดสอบแผนสำรองฉุกเฉินอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง					
7.11 มีการปรับปรุงแผนสำรองฉุกเฉินให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ					
8 ด้านการใช้บริการงานเทคโนโลยีสารสนเทศของผู้ใช้บริการซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ต้องจัดให้มีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกและพิจารณาความเหมาะสมของผู้ให้บริการ รวมทั้งควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการอย่างเข้มงวด เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้ให้บริการสามารถปฏิบัติตามระเบียบนี้ได้					
8.1 มีการกำหนดกฎเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้ให้บริการและคัดเลือกผู้ให้บริการที่มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่รอบคอบรัดกุม					
8.2 มีข้อสัญญาระหว่างสหกรณ์กับผู้ให้บริการซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่ระบุเกี่ยวกับการรักษาความลับของข้อมูลและขอบเขตงานและเงื่อนไขใน					

การควบคุมและรักษาความปลอดภัยระบบ สารสนเทศ ของสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบคอมพิวเตอร์ ประมวลผล	ระดับที่สามารถปฏิบัติได้				
	น้อย ที่สุด	น้อย	ปาน กลาง	มาก	มาก ที่สุด
การให้บริการอย่างชัดเจน					
8.3 มีการควบคุมผู้ให้บริการอย่างเข้มงวดในการปฏิบัติตามระเบียบและวิธีการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบงาน การพัฒนาหรือการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระบบงาน การสำรองข้อมูลที่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรได้กำหนดขึ้น					
8.4 มีการดำเนินการให้ผู้ให้บริการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานและเอกสารที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการปรับปรุงให้เป็นทันสมัยอยู่เสมอ					
8.5 มีการกำหนดให้ผู้ให้บริการมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหาต่าง ๆ และแนวทางแก้ไขให้แก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรอย่างน้อยเดือนละครั้ง					
8.6 มีการกำหนดขั้นตอนในการตรวจรับงานผู้ให้บริการอย่างชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบปฏิบัติของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร					
9 ด้านการจัดให้มีการตรวจสอบคอมพิวเตอร์โดยหน่วยงานภายในของสหกรณ์เองหรือโดยผู้ตรวจสอบที่เป็นบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศทุกประเภท ที่อาจเกิดขึ้นได้					
9.1 มีการตรวจสอบการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ตรวจสอบด้านการรักษาความปลอดภัยระบบข้อมูล การรักษาความ					

ประวัติผู้เขียน

ชื่อ – สกุล

นางเกษสุณี สรรพกิจกำจร

วัน เดือน ปีเกิด

20 กุมภาพันธ์ 2516

ประวัติการศึกษา

พ.ศ.2537 – 2539

ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต

พ.ศ.2535 – 2537

ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง (ปวส.) สาขาวิชาการบัญชี

สถาบันเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา วิทยาเขตพายัพ

พ.ศ. 2532 – 2535

ประกาศนียบัตรวิชาชีพ (ปวช.) สาขาวิชาพาณิชยการ

วิทยาลัยอาชีวศึกษาลำปาง

ประวัติการทำงาน

พ.ศ.2541 – ปัจจุบัน

นักวิชาการตรวจสอบบัญชี

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ลำปาง

พ.ศ.2540 – 2541

เจ้าหน้าที่บัญชีระหว่างประเทศ

ธนาคารมหานคร สำนักงานใหญ่

พ.ศ.2539 – 2540

เจ้าหน้าที่ประสานงาน

บริษัทยูนิเทค กรุงเทพมหานคร