

แผนยุทธศาสตร์

(พ.ศ.2566-2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2565

แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566



สำนักงานตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่





สำนักงานตรวจสอบภายใน **ตรวจสอบภายใน**
รับเลขที่ : 770/2565
วันที่ : 30 กันยายน 2565
เวลา : 15.39 น.

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
เลขรับ..... 12910
วันที่..... 28 ก.ย. 2565
เวลา..... 16.16 น.

บันทึกข้อความ

เรื่อง พิจารณาอนุมัติแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ตามที่สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินโครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๕ - ๒๖ เมษายน ๒๕๖๕ เพื่อให้มีการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข พัฒนาและเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ตามพันธกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และได้รับความเห็นชอบในที่ประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕ แล้วนั้น

บัดนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการฯ ดังกล่าว เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอพิจารณาอนุมัติแผนยุทธศาสตร์ (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) ฉบับปรับปรุง พ.ศ. ๒๕๖๕ และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

อนุมัติ เพื่อให้ถือปฏิบัติ

(รองศาสตราจารย์ ดร.ชาตรี มณีโกศล)

รักษาราชการแทน

อธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

กันยายน ๒๕๖๕

แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566



แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ

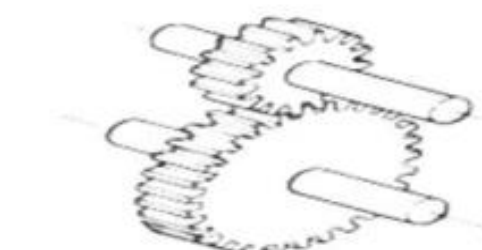
สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดแผนยุทธศาสตร์ (พ.ศ.2566-2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ 2565 และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566 เพื่อให้การดำเนินการขับเคลื่อนสำนักงานตรวจสอบภายในให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ ในการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าและการปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น ดังนี้

ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน

- 1) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 3) สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง
- 4) พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)



PROJECT โครงการ 4

- 1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 3) โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี
- 4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ



การอบรมหลักสูตรและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ส่งเสริมและสนับสนุนบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

งบประมาณ 2566



$$25,000 + 141,000 = 166,000.-$$

การขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2566 จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม และไม่ขอรับงบประมาณ จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม รวมยอดงบประมาณจำนวนทั้งสิ้น 166,000 บาท ตามโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม



Internal Audit CMRU

บทสรุปผู้บริหาร

ตามที่สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีมติออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ.2557 โดยมีหน้าที่ส่งเสริมสนับสนุนให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งทางราชการที่ถูกต้อง เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการบริการให้คำปรึกษา เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็ง และกระตุ้นให้ส่วนราชการมีระบบการกำกับดูแลที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล เป็นไปตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ.2546

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นไปตามมติของสภามหาวิทยาลัยและทิศตงนโยบายมหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชโองบาย ระยะ 20 ปี ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ จึงได้จัดทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2565 เพื่อทบทวนและปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ จะนำมาซึ่งการหลอมรวมบูรณาการพัฒนาการดำเนินงานขับเคลื่อนกิจกรรมให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) พร้อมทั้งได้กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม ตัวชี้วัด เป้าหมายระยะเวลา งบประมาณ และผู้รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานรอบปีงบประมาณ 2566

โดยมีความคาดหวังในการดำเนินงาน จะส่งเสริมและสนับสนุนการขับเคลื่อนหน่วยงานและมหาวิทยาลัยสู่การบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

คำนำ

แผนยุทธศาสตร์ (Strategy Plan) ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566 -2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ในระหว่างปี พ.ศ.2566-2570 สอดคล้องยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชโอบาย ระยะ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

สาระสำคัญของแผนยุทธศาสตร์ สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นแนวทางในการกำหนดทิศทางการดำเนินการพัฒนาให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ของพันธกิจหน่วยงาน ประกอบด้วย การประเมินสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของสำนักงานตรวจสอบภายใน นำมาวิเคราะห์องค์ประกอบที่ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และนำมาจัดวางยุทธศาสตร์ (Strategy) โดยกำหนดโครงการ/ กิจกรรม ตัวชี้วัดเป้าหมาย เพื่อนำมาสู่การปฏิบัติ ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี (Action Plan) รอบปีงบประมาณ 2566 ซึ่งสาระสำคัญของแผนปฏิบัติการประจำปีเป็นการจัดวาง แผนการดำเนินงาน โครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบ สอดคล้อง กับแต่ละยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดผลตอบสนองและผลสัมฤทธิ์

แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566-2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2565 และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566 ฉบับนี้ ได้มีการทบทวนเมื่อวันที่ 25 -26 เมษายน 2565 สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหาร บุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกัน พิจารณและกำหนดองค์ประกอบ ต่างๆ เป็นแผนยุทธศาสตร์และทิศทางในการขับเคลื่อนองค์กร ในระยะ 5 ปี และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะนำพา การพัฒนาให้ถูกทิศทางในทุกๆ ด้าน สนองพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายในต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
กันยายน 2565

สารบัญ

หน้า

บทสรุปผู้บริหาร	ก
คำนำ.....	ข
สารบัญ	ค
สารบัญตาราง	ง
สารบัญภาพ	จ
ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป	1
โครงสร้างหน่วยงาน	1
ปรัชญา (Philosophy)	1
วิสัยทัศน์ (Vision).....	1
พันธกิจ (Mission)	2
นโยบาย (Policy).....	2
หน้าที่ความรับผิดชอบ	3
บุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน	3
ส่วนที่ 2 กรอบแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี	4
วัตถุประสงค์	4
การวิเคราะห์ตนเอง	5
ประเด็นยุทธศาสตร์	6
การเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ระดับต่างๆ.....	7
แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ	10
ส่วนที่ 3 แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566	17
วัตถุประสงค์	17
โครงการ/กิจกรรม	17
แผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม.....	18
งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566.....	21
แผนการใช้จ่ายงบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566	22
แผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ	23
บรรณานุกรม.....	26
ภาคผนวก	27
แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)	28
โครงการตามแผนงาน	29
ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน	46

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่ 1	แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	4
ตารางที่ 2	แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	4
ตารางที่ 3	แสดงการวิเคราะห์ห้วงค์กร (SWOT analysis).....	5
ตารางที่ 4	แสดงความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม	
ตารางที่ 5	แสดงประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์	11
ตารางที่ 6	แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1	12
ตารางที่ 7	แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2	13
ตารางที่ 8	แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3	14
ตารางที่ 9	แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4	15
ตารางที่ 10	แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2566.....	18
ตารางที่ 11	แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส รอบปีงบประมาณ 2566	20
ตารางที่ 12	แสดงงบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2566	21
ตารางที่ 13	แสดงแผนการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส.....	22
ตารางที่ 14	แสดงแผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ	23

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่ 1	โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	1
ภาพที่ 2	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน.....	3
ภาพที่ 3	ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน	7
ภาพที่ 4	ความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ โครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน.....	8

ส่วนที่ 1

ข้อมูลทั่วไป

โครงสร้างหน่วยงาน

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายใต้มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีโครงสร้างหน่วยงานขึ้นตรงต่ออธิการบดี ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 ข้อ 5 และข้อ 7 (ภาพที่ 1)



ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ปรัชญา (Philosophy)

“การตรวจสอบต้องมีคุณภาพและเป็นที่ยอมรับ (Quality Audit for all, All for quality)”

วิสัยทัศน์ (Vision)

“ตรวจสอบอย่างโปร่งใส บริการที่เที่ยงธรรม แนะนำและให้คำปรึกษาที่มีคุณค่า”

เป้าหมาย (Goal)

“สำนักงานตรวจสอบภายใน มีเป้าหมาย (Goal) ในการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้ดีขึ้น”

พันธกิจ (Mission)

- 1) ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหาร และการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ
- 2) ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- 3) ประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม (1) และ (2) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น รวมทั้งเสนอแนะเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ
- 4) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ
- 5) ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวง และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบของมหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 6) บริหารจัดการเกี่ยวกับบุคลากร งบประมาณ การพัสดุสถานที่และทรัพย์สินของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับของทางราชการ และของมหาวิทยาลัย
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัยกำหนดให้เป็นหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่อธิการบดีมอบหมาย

นโยบาย (Policy)

“ให้สำนักงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามขอบข่ายงานของหน่วยงานด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา และสร้างสรรค์ พร้อมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามแผนงานที่กำหนด ด้วยความเป็นกัลยาณมิตร ครอบคลุมและทั่วถึงทุกหน่วยงาน ภายใต้หลักการประสิทธิภาพและประสิทธิผล” *นโยบายอธิการบดีให้ไว้*

ณ วันที่ 11 กรกฎาคม 2565

หน้าที่ความรับผิดชอบ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ในการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และคุ้มค่า โดยมีประเด็นการบริการให้ความเชื่อมั่น และการให้คำปรึกษา ดังนี้

- 1) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
- 2) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)
- 3) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)
- 4) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)
- 5) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
- 6) การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)
- 7) การบริการให้คำปรึกษา (Consulting)

บุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีบุคลากร จำนวน 5 คน และสามารถแยกออกเป็นประเภทบุคลากรและจำแนกตามวุฒิการศึกษา (ภาพที่ 2, ตารางที่ 1-2) ดังนี้



ภาพที่ 2 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

ตารางที่ 1 แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ประเภทบุคลากร	จำนวน
พนักงานมหาวิทยาลัย	4
พนักงานราชการ	1
รวม	5

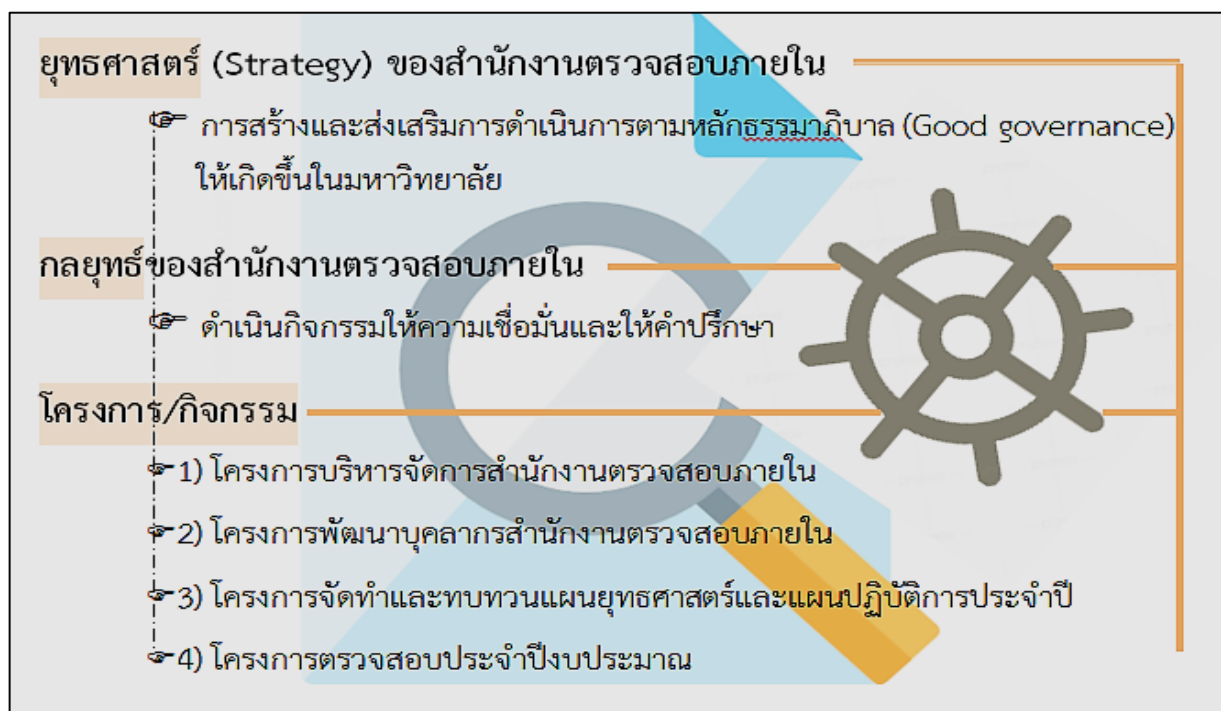
ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ประเภทบุคลากร	จำแนกตามคุณวุฒิการศึกษา			รวม(คน)
	ป.ตรี	ป.โท	ป.เอก	
พนักงานมหาวิทยาลัย	1	3	-	4
พนักงานราชการ	-	1	-	1
รวม	1	4	-	5

ส่วนที่ 2

กรอบแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ในการดำเนินการขับเคลื่อนสำนักงานตรวจสอบภายในให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ.2557 และสร้างเสริมการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาลภายใต้ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2551 ในการดำเนินกิจกรรมบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดียิ่งขึ้น โดยมีโครงการ/กิจกรรมสนับสนุนที่สอดคล้องกับการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย



วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) เพื่อเป็นแนวทางกำหนดทิศทางการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์และพันธกิจ

การวิเคราะห์ตนเอง

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้มีการประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อการวิเคราะห์องค์กร (SWOT analysis) เพื่อความเข้าใจถึงจุดแข็ง (Strengths) จุดอ่อน (Weaknesses) ภาวะคุกคาม หรืออุปสรรค (Threats) และโอกาส (Opportunities) ในการพัฒนาขององค์กร เพื่อการวางแผนกลยุทธ์ ได้ถูกทิศทาง โดยอาศัยข้อมูลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายในตลอดระยะที่ผ่านมา พบว่า สำนักงานตรวจสอบภายใน ยังมีจุดแข็งจุดอ่อน และในขณะเดียวกันยังมีโอกาส (Opportunities) และอุปสรรค (Threats) (ตารางที่ 3) ดังนี้

ตารางที่ 3 แสดงการวิเคราะห์องค์กร (SWOT analysis)

จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
<ol style="list-style-type: none"> 1) บุคลากรผู้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจสอบ 2) บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อการงานที่ได้รับมอบหมาย 3) บุคลากรมีคุณธรรม จริยธรรม และซื่อสัตย์ และมีความเป็นกลาง 4) ได้รับการสนับสนุนงบประมาณอย่างเหมาะสมในการบริหาร 5) มีวิสัยทัศน์สำนักงานให้ใช้งานอย่างพอเพียง 6) มีการบริหารจัดการที่มีความกระชับ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการได้อย่างเหมาะสม โดยการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการดำเนินงาน 	<ol style="list-style-type: none"> 1) การไม่คุ้นชินการใช้เทคโนโลยีในการดำเนินงานบนออนไลน์ 2) ครุภัณฑ์บางอย่างมีอายุการใช้งานเป็นเวลานานประสิทธิภาพการใช้งานลดลง
โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค (Threats)
<ol style="list-style-type: none"> 1) หน่วยรับตรวจ ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี 2) มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน 3) มหาวิทยาลัยให้หน่วยงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงานอย่างเหมาะสม 4) มหาวิทยาลัยมีนโยบายชัดเจนในด้านความโปร่งใส และการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการบริหารงาน จึงเอื้อต่อการดำเนินงานตรวจสอบ 	<ol style="list-style-type: none"> 1) ต้องอาศัยข้อมูลจากหน่วยงานภายนอก 2) เกิดสถานการณ์ไม่คาดคิด เช่น เกิดโรคอุบัติใหม่ ทำให้ไม่สามารถดำเนินงานปกติได้

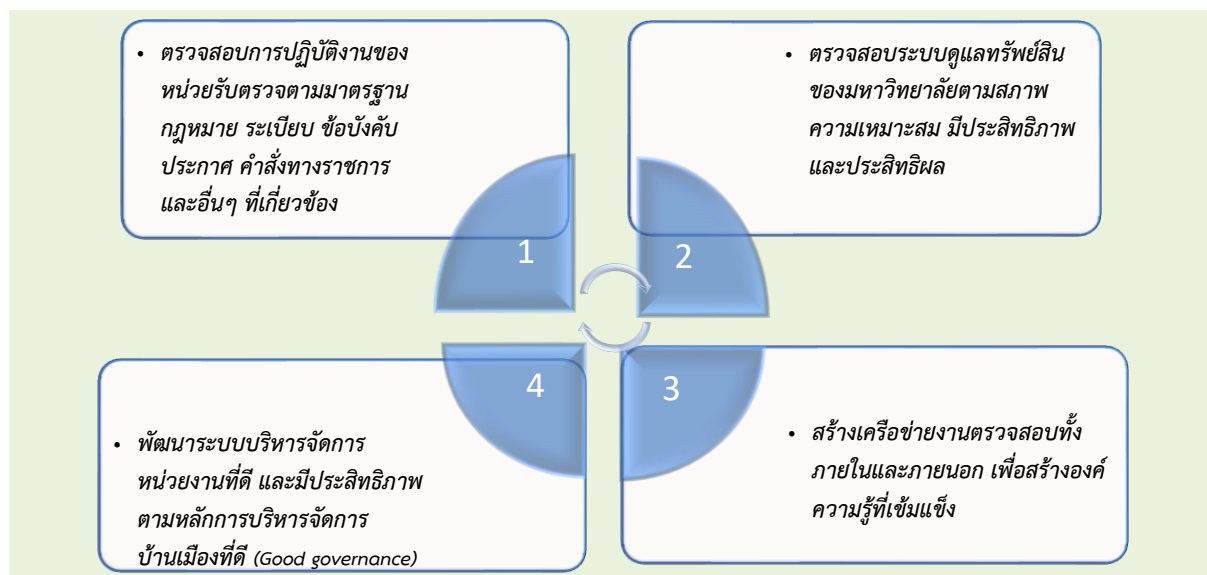
จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
5) มีเครือข่ายหน่วยตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก 6) มีการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน	

หมายเหตุ : เลือกใช้เครื่องมือในการวิเคราะห์ห้องค์กร (SWOT analysis) ตาม กค 1409.7/ ว 36 ลว 3 ก.พ.2564

ประเด็นยุทธศาสตร์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ในการดำเนินการขับเคลื่อนหน่วยงานให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจและเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ซึ่งสอดคล้องภายใต้ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ข้อที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย โดยได้กำหนดประเด็นยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 ประเด็น (ภาพที่ 3) ดังนี้

- ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
- ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง
- ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)



ภาพที่ 3 ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน

การเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ระดับต่างๆ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ที่กล่าวมาข้างต้นแล้ว นอกจากเป็นไปตามยุทธศาสตร์ใหม่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 “พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย” แล้ว ยังสามารถเชื่อมโยง (Link) สอดคล้องไปยังแผนยุทธศาสตร์ต่างๆ (ภาพที่ 4) ได้แก่

1) ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ ระยะเวลา 20 ปี (พ.ศ.2560-2579)

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 “พัฒนาระบบบริหารจัดการ”

2) ยุทธศาสตร์ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ปี พ.ศ.2563

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 “การพัฒนาการจัดการศึกษาให้ทันสมัย มีคุณภาพ และสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้”

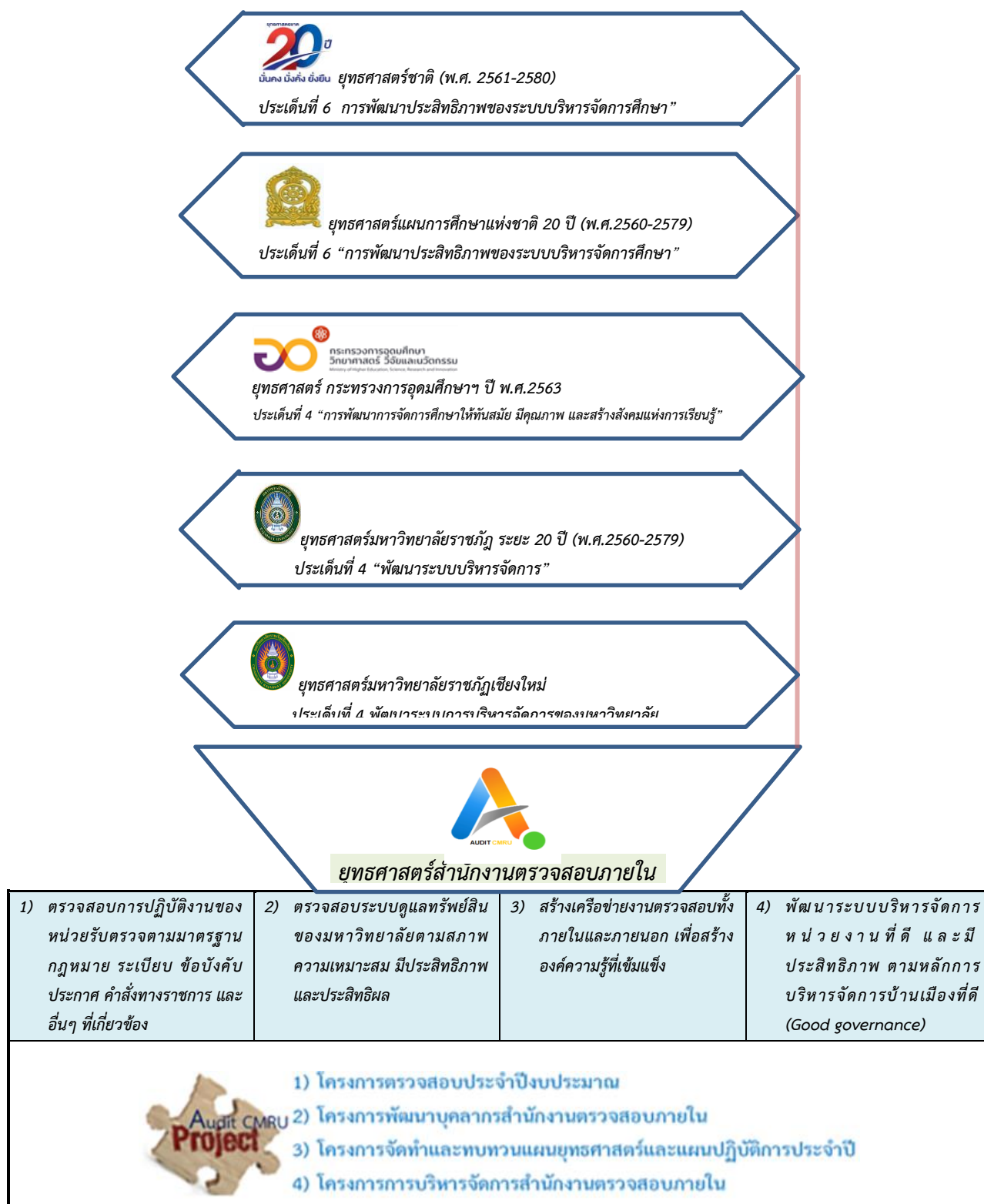
3) ยุทธศาสตร์แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579)

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 “การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา”

4) ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ. 2561-2580)




ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ”


โดยมีโครงการ/กิจกรรม สนับสนุนการดำเนินงานทั้ง 4 โครงการ/กิจกรรม ที่มุ่งเน้นการพัฒนาบริหารจัดการภาครัฐให้เกิดความโปร่งใส อย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสนับสนุนให้เกิดระบบบริหารจัดการตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance) ตามหลักธรรมาภิบาล ดังนี้



ภาพที่ 4 ความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ โครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

ตารางที่ 4 แสดงความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม

ที่	ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม
(1) 	ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
(2) 	ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	เพื่อให้เกิดระบบการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล	1) การจัดวางระบบการดูแลทรัพย์สินและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 2) ให้คำปรึกษาด้านระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย 3) สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน	1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
(3) 	สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง	เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่ในด้านการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด	ประสานและสนับสนุนการดำเนินงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปรึกษาหารือ แลกเปลี่ยนความรู้ และข้อเสนอแนะด้านการตรวจสอบภายใน	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

ที่	ยุทธศาสตร์	เป้าประสงค์	กลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม
(4) 	พัฒนาระบบบริหารจัดการ หน่วยงานที่ดีและมี ประสิทธิภาพ ตามหลักการ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)	เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการ หน่วยตรวจสอบภายในที่ดี และมี ประสิทธิภาพ ตามหลักการ บริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)	ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาระบบบริหาร จัดการหน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ ตาม หลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)	1) โครงการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน 2) โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน 3) โครงการจัดทำและทบทวนแผน ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ ประจำปี 4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ

แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy plan) พ.ศ.2566-2570 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนองค์กร โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ในระยะเวลา 5 ปี (ตารางที่ 5) ดังนี้

ตารางที่ 5 แสดงประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์

ประเด็นยุทธศาสตร์	(1) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับ ตรวจสอบตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทาง ราชการ	(2) ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของ มหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	(3) สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้ง ภายในและภายนอก เพื่อสร้าง องค์ความรู้ที่เข้มแข็ง	(4) พัฒนาระบบบริหารจัดการ หน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ
โครงการ/กิจกรรม ที่ตอบสนองยุทธศาสตร์	1) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 2) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ	1) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 2) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) โครงการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน 2) โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน 3) โครงการจัดทำแผนและ ทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และ แผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน 4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ
เป้าประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ

ตารางที่ 6 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	- ไม่ขอรับ งบประมาณ ปี 2565	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลามีกำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	4	4	4	4	4	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	10,000	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
เป้าประสงค์ : เพื่อให้เกิดระบบการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ตารางที่ 7 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	- ไม่ขอรับ งบประมาณปี 2565	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลามีกำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	4	4	4	4	4	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	10,000	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง

เป้าประสงค์ : เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่ในด้านการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด

ตารางที่ 8 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	4	4	4	4	4	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	10,000	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อย กว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

ตารางที่ 9 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
1. โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	2	2	2	2	2	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	156,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	2	2	2	2	2			
	3) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	4) ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
2. โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	4	4	4	4	4	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	10,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
3. โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.65 - 30 ก.ย.70	-	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	1	1	1			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			66	67	68	69	70			
	3) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
4. โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.66 - 30 ก.ย.70	- ไม่ขอรับ งบประมาณปี 2565	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			



ส่วนที่ 3

แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ดำเนินการวิเคราะห์หน่วยงานภายใต้ภารกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ เช่นเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action Plan) รอบปีงบประมาณ 2566 สำนักงานตรวจสอบภายในได้จัดทำขึ้น เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 สอดคล้องยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ซึ่งสาระสำคัญของแผนปฏิบัติการประจำปีเป็นการจัดวางแผนการดำเนินงาน โครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลางบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบ สอดคล้องกับแต่ละยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดผลตอบสนองและผลสัมฤทธิ์

วัตถุประสงค์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566 เพื่อให้การดำเนินการขับเคลื่อนสำนักงานตรวจสอบภายในให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ.2557 โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผนปฏิบัติการ คือ

- 1) เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) เพื่อเป็นแนวทางกำหนดทิศทางการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์และพันธกิจ

โครงการ/กิจกรรม

โครงการ/กิจกรรมหลักที่สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำ เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายในให้บรรลุผลสำเร็จตามพันธกิจ และเป็นโครงการ/กิจกรรมหลัก จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม ได้แก่

- 1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 3) โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี
- 4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ

แผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

ตามที่สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566-2570) และจัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566 เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานขับเคลื่อนองค์กร โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจน ผู้รับผิดชอบ ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ตลอดจนสนองยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามรายละเอียด (ตารางที่ 10-11) ดังนี้

ตารางที่ 10 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2566

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	* ผลการ บรรลุ เป้าหมาย ปีงบประมาณ 2564	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ 2566	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
1) โครงการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	4	2	ต.ค.65 - 30 ก.ย.66	156,000	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1	2			
	3) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100			
	4) ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	-	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100	100			
2) โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	4	4	ต.ค.65 - 30 ก.ย.66	10,000	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	100	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	* ผลการ บรรลุ เป้าหมาย ปีงบประมาณ 2564	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ 2566	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำ ความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	100	80			
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติ การประจำปี	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	ม.ค.66- 30 มิ.ย.66	- (ไม่ขอรับ งบประมาณ)	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1			
	3) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี	ครั้ง	1	1			
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	100	80			
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	100	80			
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	100	80			
4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	ต.ค.65- 30 ก.ย.66	- (ไม่ขอรับ งบประมาณ)	สำนักงานตรวจสอบ ภายใน
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการ ตรวจสอบ	ครั้ง	1	1			
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	4			
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100			
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100			

หมายเหตุ : * ช่องผลการบรรลุเป้าหมาย อ้างอิงปีงบประมาณ 2564

ตารางที่ 11 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส รอบปีงบประมาณ 2566

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1)	โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	→											
2)	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	→											
3)	โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน				→								
4)	โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	→											

หมายเหตุ : อาจมีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์ได้

งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้วางแผนการใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม และขอรับการสนับสนุนในการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2566 จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม และไม่ขอรับงบประมาณ จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม รวมยอดงบประมาณทั้งสิ้น 166,000 บาท ตามโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ตารางที่ 12) ดังนี้

ตารางที่ 12 แสดงงบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2566



ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภทงบ	จำนวน(บาท)	หมายเหตุ
1.	โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	156,000.00	เพิ่มงบประมาณการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 141,000 บาท
2.	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	10,000.00	
3.	โครงการตรวจสอบประจำปี	-	-	ไม่ขอรับงบประมาณ
4.	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	-	-	ไม่ขอรับงบประมาณ
จำนวนทั้งสิ้น			166,000.00	

หมายเหตุ : อ้างอิงข้อมูล ขอต้งงบประมาณรอบปี 2566

มีโครงการ/กิจกรรมเฉพาะกิจที่สำนักงานตรวจสอบภายใน ขอรับการสนับสนุนจากงบประมาณกลาง เช่น โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ เป็นต้น (ถ้ามี)

แผนการใช้จ่ายงบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากมหาวิทยาลัยในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 2 โครงการ/กิจกรรม เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 25,000 บาท และไม่ขอรับการสนับสนุนอีก 2 โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งได้วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณแต่ละไตรมาสประกอบ (ตารางที่ 13) ดังนี้

ตารางที่ 13 แสดงแผนการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภท	แผนการใช้งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566				
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	รวม
			แผน	แผน	แผน	แผน	แผน
1)	โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	119,000.00	19,000.00	9,000.00	9,000.00	156,000.00
	-จัดซื้อวัสดุสำนักงาน/คอมพิวเตอร์และถ่ายเอกสาร		5,000.00	0.00	0.00	-	5,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์		0.00	10,000.00	0.00	-	10,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		114,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	141,000.00
2)	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	2,500.00	5,000.00	2,500.00	-	10,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานสายสนับสนุน(สำหรับการพัฒนาตนเอง)		2,500.00	5,000.00	2,500.00	-	10,000.00
3)	โครงการตรวจสอบประจำปี	-	-	-	-	-	ไม่ขอรับ งบประมาณ
4)	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี (ไม่ขอรับงบประมาณ)	-	-	-	-	-	ไม่ขอรับ งบประมาณ

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภท	แผนการใช้งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2566				
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	รวม
			แผน	แผน	แผน	แผน	แผน
	รวมทั้งสิ้น		121,500.00	24,000.00	11,500.00	9,000.00	166,000.00

หมายเหตุ : อ้างอิงแผนการขอตั้งงบประมาณ ปีงบประมาณ 2566

แผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้วางแผนการเข้าร่วมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ของกรมบัญชีกลาง รอบปีงบประมาณ 2566 และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความสามารถเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2551 ข้อ 13(5) กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน ตลอดจนเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประเด็น พิจารณาที่ 4 ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบภายใน (ตารางที่ 14) ดังนี้

ตารางที่ 14 แสดงแผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1)	ผศ.พุทธมน สุวรรณอาสน์	Advanced Consulting	←											→
		Intermediate Financial	←											→
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	←											

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
2)	น.ส.จันทนา พรหมเสน	Intermediate Consulting	←											→	
		Intermediate Performance, Operation and Management	←												→
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	←												→
3)	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย	Advanced Financial and Compliance	←											→	
		Advanced Performance, Operation and Management	←												→
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	←												→
4)	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	Advanced Information Technology	←											→	
		Intermediate Performance , Operation and Management	←												→
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	←												→

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
5)	นายประชา ทองนา	การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	←											→

หมายเหตุ : ทั้งนี้ ระยะเวลาในการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ประจำปีงบประมาณ 2566 ของกรมบัญชีกลาง ขึ้นอยู่กับกำหนดการและวิธีการของกรมบัญชีกลาง และในส่วนการอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด



บรรณานุกรม

กองนโยบายและแผน. (2564). แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ระยะ 6 ปี (พ.ศ.2565-2570).

เชียงใหม่ : มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่. เอกสารเผยแพร่. 2564.

มหาวิทยาลัยราชภัฏ.(2561). ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ

ระยะ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579).กรุงเทพฯ : เอกสารเผยแพร่. 2561.

ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ.2561 - 2580). (8 ตุลาคม 2561). ราชกิจจานุเบกษา เล่ม 135 ตอนที่ 82 หน้า 1

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ. (2560). ยุทธศาสตร์แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี

(พ.ศ.2560-2579) สืบค้น 14 กรกฎาคม 2565 จาก <http://www.onec.go.th>

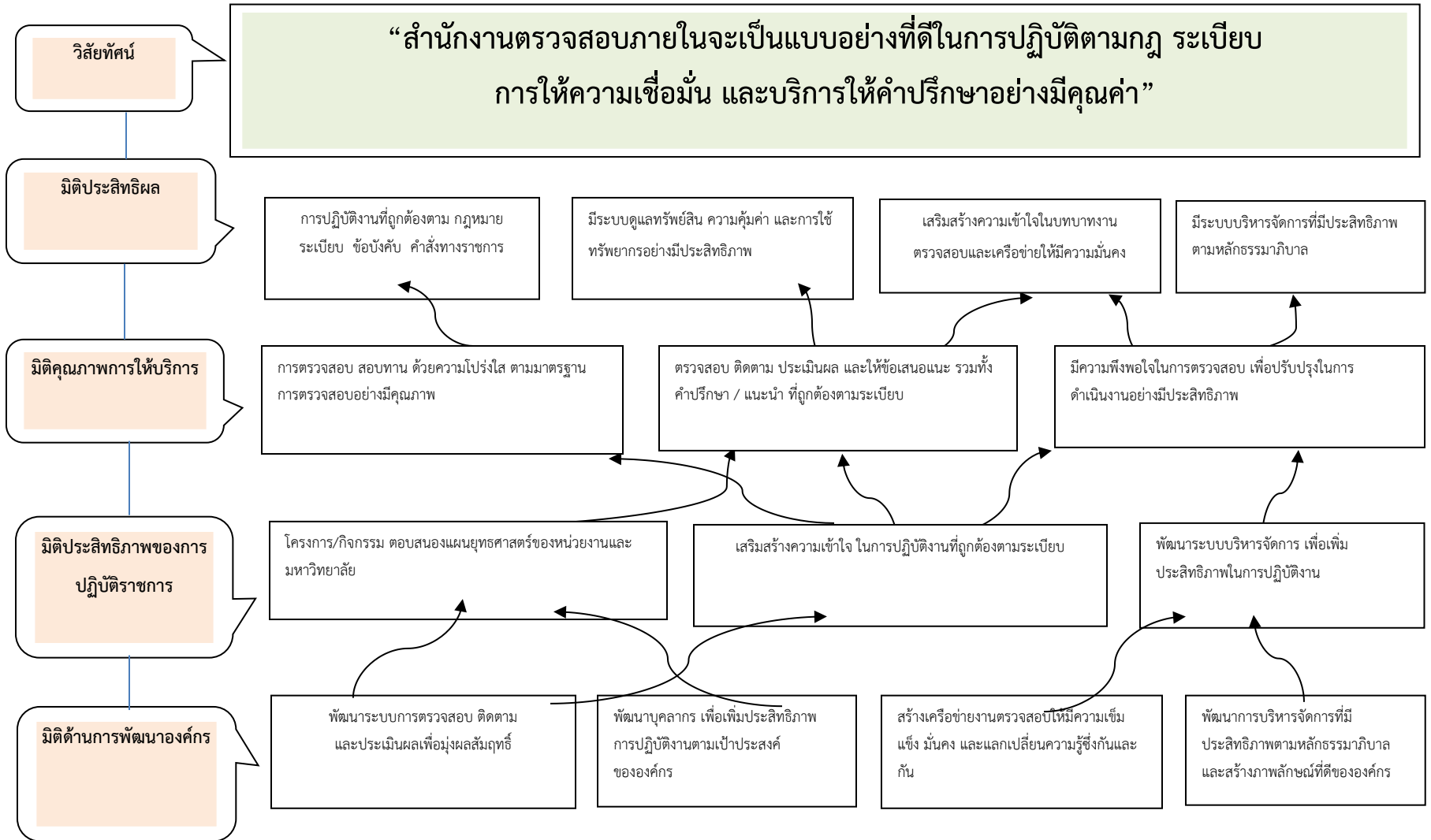
สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม. (2563). นโยบายและยุทธศาสตร์การ

อุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม พ.ศ. 2563 – 2570. สืบค้น 4 สิงหาคม 2565

จาก <https://www.mhesi.go.th/index.php/stg-policy/1204-mhesi-stgplan2563.html>

ภาคผนวก

แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)



โครงการตามแผนงาน

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

.....



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2566
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ 1, งบประมาณแผ่นดิน

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน...(66E0000001)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พทุธมน สุวรรณอาสน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน โดยให้การดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 นั้น สำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานกลางของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จึงจะต้องมีการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการจัดหาพัสดุ/วัสดุสำนักงานให้เพียงพอ และการบำรุงรักษาครุภัณฑ์สำนักงานให้ใช้การได้ตามปกติ ตลอดจนการดำเนินงานประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ ในการขับเคลื่อนการดำเนินงานต่างๆ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยบรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

5. วัตถุประสงค์

- 5.1 เพื่อจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สำนักงานเพื่อใช้ในการดำเนินงาน
- 5.2 เพื่อดูแล ครุภัณฑ์ ในสำนักงาน พร้อมใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ
- 5.3 เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานในส่วนต่างๆ ของสำนักงานตรวจสอบภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	4	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	1	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	6	คน
	รวมทั้งสิ้น	11	คน

7. สถานที่ดำเนินการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด (Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย (Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
1. จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	1.00	0.00	0.00	0.00
2. จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	0.00	1.00	0.00	0.00
3. จำนวนครั้งในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	1.00	1.00	1.00	1.00
เชิงคุณภาพ					
1. ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100.00	100.00	0.00	0.00
2. ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00
เชิงเวลา					
กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100.00	100.00	0.00	0.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.65-ธ.ค.65)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.66-มี.ค.66)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.66-มิ.ย.66)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.66-ก.ย.66)
	1. ค่าวัสดุสำนักงาน	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00
	2. ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์ (ยกเว้นครุภัณฑ์ เครื่องปรับอากาศ)	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
	3. ค่าใช้จ่ายในการประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	141,000.00	114,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00
	รวม	156,000.00	119,000.00	19,000.00	9,000.00	9,000.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรณารับตัวคุณ)
1. ค่าวัสดุสำนักงาน	วัสดุ	5,000.00	จัดซื้อวัสดุสำนักงาน วัสดุคอมพิวเตอร์ ถ่ายเอกสาร ตลอด ปีงบประมาณ 2566 รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5,000 บาท
2. ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์ (ยกเว้นครุภัณฑ์ เครื่องปรับอากาศ)	ใช้สอย	10,000.00	ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์ และทรัพย์สิน (ยกเว้นครุภัณฑ์เครื่องปรับอากาศ) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 10,000 บาท

3. ค่าใช้จ่ายในการประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ตอบแทน ใช้สอย	105,000.00 36,000.00	<p>ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 141,000 บาท</p> <p>1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 105,000 บาท</p> <p>1.1 ค่าตอบแทนประธาน (1 คน x 25,000 บาท x 1 ครั้ง) เป็นเงิน 25,000 บาท</p> <p>1.2 ค่าตอบแทนกรรมการ (4 คน x 20,000 บาท x 1 ครั้ง) เป็นเงิน 80,000 บาท</p> <p>2. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 36,000 บาท</p> <p>2.1 ค่าเบี้ยประชุมประธาน (1 คน x 2,000 บาท x 4 ครั้ง) เป็นเงิน 8,000 บาท</p> <p>2.2 ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ (4 คน x 1,500 บาท x 4 ครั้ง) เป็นเงิน 24,000 บาท</p> <p>2.3 ค่าเบี้ยประชุมเลขานุการ (1 คน x 1,000 บาท x 4 ครั้ง) เป็นเงิน 4,000 บาท</p> <p>รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 141,000 บาท</p>
รวม		156,000.00	

หมายเหตุ : แบนคุณลักษณะครุภัณฑ์/รูปแบบรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/เอกสารประมาณราคาตามแบบฟอร์มที่กำหนด

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

- 1) ได้วัสดุสำนักงานเพียงพอ สำหรับการปฏิบัติงานสำนักงาน
- 2) ได้รับการซ่อมแซมครุภัณฑ์ ทรัพย์สิน ให้มีสภาพพร้อมใช้งานได้
- 3) ได้มีการประชุมขับเคลื่อนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)


- 1) ใช้ในการดำเนินงานบริหารจัดการในสำนักงานและการตรวจสอบภายใน
- 2) ครุภัณฑ์/ทรัพย์สิน มีสภาพพร้อมใช้งาน
- 3) การขับเคลื่อนการดำเนินงานเป็นไปตามมาตรฐานได้อย่างมีประสิทธิภาพ


11.3 ผลกระทบ (Impact)

การบริหารงานตรวจสอบเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09)

ลงชื่อ..........ผู้เสนอโครงการ
(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบโครงการ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2566
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ 2, เงินรายได้

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน...(66E0000002)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน...สุวรรณอาสาสน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่04, พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย.

เป้าประสงค์ที่ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2551 ข้อ 13 (5) กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานและคู่มือ/แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง กรณีที่ไม่ได้กำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ดังนั้น งานตรวจสอบภายในจึงเป็นปัจจัยสำคัญต่อความสำเร็จในการบริหารราชการในปัจจุบัน ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้การทำงานของส่วนราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการกำกับ ดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่เหมาะสม สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับส่วนราชการ สอดคล้องกับการปรับเปลี่ยนบทบาทการบริหารงานภาครัฐไปสู่การบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ที่มีความสำคัญกับผลสัมฤทธิ์ของงาน เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ/นโยบายที่กำหนด ตามมาตรฐานการตรวจสอบและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เพิ่มคุณค่า สนับสนุนการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้นตามหลักธรรมาภิบาล จึงมีโครงการพัฒนาบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องตามสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว และนำความรู้ ทักษะ มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลต่อไป

5. วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถตรวจได้ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	4	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	-	คน
	รวมทั้งสิ้น	4.00	คน

7. สถานที่ดำเนินการ ตามผู้จัดการอบรมกำหนด

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด(Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
จำนวนคนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	1.00	2.00	1.00	0.00
เชิงคุณภาพ					
มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80.00	80.00	80.00	80.00
เชิงเวลา					
ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มขึ้นและสามารถนำไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	80.00	80.00	80.00	80.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.65-ธ.ค.65)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.66-มี.ค.66)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.66-มิ.ย.66)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.66-ก.ย.66)
	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของ	10,000.00	2,500.00	5,000.00	2,500.00	0.00

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.65-ธ.ค.65)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.66-มิ.ค.66)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.66-มิ.ย.66)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.66-ก.ย.66)
	หน่วยงานสาย สนับสนุน (สำหรับ การพัฒนาตนเอง)					
	รวม	10,000.00	2,500.00	5,000.00	2,500.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวด รายการ	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรุณาระบุตัวตน)
ค่าใช้จ่ายในการ พัฒนาบุคลากร ของหน่วยงาน สายสนับสนุน (สำหรับการ พัฒนาตนเอง)	ใช้สอย	10,000.00	ค่าใช้จ่ายในการเข้าประชุม สัมมนา ฝึกอบรม และเพิ่มพูนความรู้ทางวิชาการ ภายในประเทศ (ที่ไม่ใช่เป็นการศึกษาดูงาน)เพื่อพัฒนาตนเองในวิชาชีพหรือที่ มีประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรในหน่วยงาน หรือรวมทั้ง โครงการที่หน่วยงานจัดประชุมสัมมนาและฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากรใน สังกัด โดยกรณีนี้ต้องเป็นโครงการที่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ให้ ความเห็นชอบ (สายสนับสนุน จำนวน 4 คน) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 10,000 บาท
	รวม	10,000.00	

หมายเหตุ : แนวนคุณลักษณะครุภัณฑ์/รูปแบบรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/เอกสารประมาณราคาตามแบบฟอร์มที่กำหนด

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับการฝึกอบรม

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)


ผู้ตรวจสอบภายใน มีความรู้ สามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

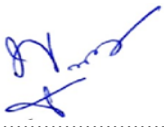
11.3 ผลกระทบ (Impact)

การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09) รายงานผลการตรวจสอบ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอโครงการ
(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบโครงการ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2566
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ งบประมาณ...ไม่ขอรับ....

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี...(66E.)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน...สุวรรณอาสน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพ...และประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 มาตรา 13 ได้บัญญัติให้คณะรัฐมนตรีต้องจัดให้มีแผนการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหารราชการแผ่นดิน ตลอดระยะเวลา 4 ปี และมีการประกาศใช้แผนการบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. 2555-2558 ซึ่งคณะรัฐมนตรีเห็นชอบเมื่อวันที่ 6 กันยายน พ.ศ.2554 ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการจัดทำแผนปฏิบัติราชการ 4 ปี ที่สอดคล้องกับแผนการบริหารราชการแผ่นดิน และแผนที่เกี่ยวข้องกับการจัดการศึกษา พร้อมทั้งได้กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีในแต่ละปีงบประมาณ

ดังนั้น การวางแผนยุทธศาสตร์ หรือการวางแผนกลยุทธ์ (Strategic Planning) หรือการทบทวนแผนการดำเนินงานเพื่อการปรับปรุง เป็นกระบวนการตัดสินใจเพื่อกำหนดทิศทางในอนาคตของหน่วยงาน โดยกำหนดสภาพการณ์ในอนาคตที่ต้องบรรลุและกำหนดแนวทางในการบรรลุบนพื้นฐานข้อมูลที่รอบด้านอย่างเป็นระบบ เนื่องจากสถานการณ์และเวลาที่เปลี่ยนไป จึงมีโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ

ประจำปี เพื่อทบทวนผลการดำเนินงาน ปรับปรุงแก้ไข หรือพัฒนา และเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการดำเนินงานขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของหน่วยงานบรรลุผลสำเร็จตามที่ตั้งไว้

5. วัตถุประสงค์

1. เพื่อทบทวนแนวทางการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการที่ผ่านมา ตอบสนองพันธกิจ มากน้อยเพียงใด
2. เพื่อเพิ่มศักยภาพและหาแนวทางการปรับปรุง แก้ไข จุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง พร้อมทั้งกำหนดกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนหรือพัฒนาการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. เพื่อการดำเนินงานตามพันธกิจให้บรรลุผลอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	4	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	1	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	-	คน
	รวมทั้งสิ้น	5	คน

7. สถานที่ดำเนินการ ภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด(Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
1. ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	0.00	0.00	1.00	0.00
2. จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	0.00	0.00	1.00	0.00
3. จัดทำแผนปฏิบัติการราชการประจำปี	ครั้ง	0.00	0.00	1.00	0.00
เชิงคุณภาพ					
1. บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	0.00	0.00	80.00	0.00
2. บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	0.00	0.00	80.00	0.00

ตัวชี้วัด(Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงเวลา					
โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	0.00	0.00	80.00	0.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัสหลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.65-ธ.ค.65)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.66-มิ.ค.66)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.66-มิ.ย.66)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.66-ก.ย.66)
	การดำเนินโครงการประชุมทบทวนแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ และแผนความเสี่ยงฯ ของสำนักงานตรวจสอบภายใน (ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการนี้)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	รวม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวดรายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรุณาระบุตัวคูณ)
ประชุมทบทวนแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการของสำนักงานตรวจสอบภายใน	-	0.00	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี จัดดำเนินการ 2 วัน มีรายละเอียด ดังนี้ - แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ แผนบริหารความเสี่ยงฯ - อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
รวม		0.00	(ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการนี้)

หมายเหตุ : ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินงาน

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

1.1 ผลผลิต (Output)

ได้แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี

1.2 ผลลัพธ์ (Outcome)


เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจ

1.3 ผลกระทบ (Impact)

การบริการจัดการของมหาวิทยาลัยราชภัฏ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงเพื่อสนองนโยบาย ทุกระดับตามหลักการบริการกิจการบ้านเมืองที่ดี

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

จัดทำสรุปผลการดำเนินโครงการ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอโครงการ
(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบโครงการ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2566
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ งบประมาณ...ไม่ขอรับ....

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการตรวจสอบประจำปี...(66E...)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ...สุวรรณอาสน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่ 04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพ...และประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน โดยให้การดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 นั้น สำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานกลางของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จึงจะต้องดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดดังกล่าวข้างต้น โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบภายใน

5. วัตถุประสงค์

เพื่อดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	482	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	625	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	-	คน
	รวมทั้งสิ้น	1,107	คน

7. สถานที่ดำเนินการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด (Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
1. จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1.00	0.00	0.00	0.00
2. จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการ ตรวจสอบ	ครั้ง	1.00	1.00	1.00	0.00
เชิงคุณภาพ					
1. การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00
2. หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00
เชิงเวลา					
กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 100	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.65-ธ.ค.65)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.66-มี.ค.66)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.66-มิ.ย.66)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.66-ก.ย.66)
	รายงานผลการ ตรวจสอบ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	รวม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรุณาระบุตัวตน)
รายงานผลการตรวจสอบ	-	0.00	ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ
	รวม	0.00	(ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการนี้)

หมายเหตุ : ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการ

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

รายงานผลการตรวจสอบ

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)


สามารถรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้เกี่ยวข้องได้ทราบ

11.3 ผลกระทบ (Impact)

การดำเนินงานภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นไปตามการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ภาครัฐ

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09)

ลงชื่อ..........ผู้เสนอโครงการ
(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)

ลงชื่อ..........ผู้เห็นชอบโครงการ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์)



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน

พ.ศ. ๒๕๕๗

โดยที่เป็นการสมควรให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเป็นการปรับโครงสร้างองค์กรให้เอื้อต่อการบริหารงาน โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และภาระหน้าที่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ในคราวประชุมครั้งที่ ๑๒/๒๕๕๗ เมื่อวันที่ ๒๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ จึงออกข้อบังคับไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ข้อบังคับนี้เรียกว่า “ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๗”

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง หรือประกาศอื่นใดในส่วนที่กำหนดไว้แล้วในข้อบังคับนี้ หรือซึ่งขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้ให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๔ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“หน่วยงานภายใน” หมายความว่า หน่วยงานภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ที่จัดตั้งขึ้นโดยสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ให้อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับนี้ ซึ่งมีใช้ส่วนราชการตามมาตรา ๑๐ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ และมีใช้ส่วนงานภายในตามพระราชบัญญัติการบริหารส่วนงานภายในของสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๐

“ส่วนราชการ” หมายความว่า ส่วนราชการตามมาตรา ๑๐ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“ส่วนงานภายใน” หมายความว่า คณะ สถาบัน สำนัก ศูนย์ หรือส่วนงานภายในที่เรียกชื่ออย่างอื่น ที่มีฐานะเทียบเท่าคณะ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ได้รับการจัดตั้งโดยสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ให้เป็นส่วนงานภายในตามพระราชบัญญัติการบริหารส่วนงานภายในของสถาบันอุดมศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๐ และมีใช้ ส่วนราชการตามมาตรา ๑๐ แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗

“บุคลากร” หมายความว่า บุคลากรของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประกอบด้วย ข้าราชการ พลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานในสถาบันอุดมศึกษา ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ

ข้อ ๕ ให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่ากอง ขึ้นตรง ต่ออธิการบดี มีผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบงาน มีอำนาจและหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุม ภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจ

(๒) ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากร ทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

(๓) ประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้ การปฏิบัติงานตาม (๑) และ (๒) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น รวมทั้งเสนอแนะ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตรั่วไหล เกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่าง ๆ ของ ทางราชการ

(๔) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้การ ปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

(๕) ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวง และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้ การปฏิบัติงานตรวจสอบของมหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

(๖) บริหารจัดการเกี่ยวกับบุคลากร งบประมาณ การพัสดุ สถานที่และทรัพย์สินของสำนักงานตรวจสอบ ภายใน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับของทางราชการ และของมหาวิทยาลัย

(๗) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัยกำหนด ให้เป็นหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

(๘) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่อธิการบดีมอบหมาย

ข้อ ๖ ให้อธิการบดีแต่งตั้งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในจากบุคลากรของมหาวิทยาลัย และให้มีอำนาจถอดถอนผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในได้

ข้อ ๗ ให้แบ่งหน่วยงานในสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่างาน ดังนี้

(๑) งานบริหารทั่วไป

(๒) งานตรวจสอบ

ข้อ ๘ การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้มหาวิทยาลัยจัดสรรงบประมาณและกำหนดกรอบอัตรากำลังให้ตามความเหมาะสม

ข้อ ๙ ให้อธิการบดีรักษาการตามข้อบังคับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

บุญรัตน์ วงศ์ใหญ่

(นายบุญรัตน์ วงศ์ใหญ่)

อุปนายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ทำหน้าที่แทน นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

หมายเหตุ :- เหตุผลในการออกข้อบังคับฉบับนี้ คือ เนื่องจากมหาวิทยาลัยเห็นสมควรให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเพื่อปรับโครงสร้างองค์กรให้เอื้อต่อการบริหารงาน โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใสและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และภาระหน้าที่ของมหาวิทยาลัย ประกอบกับความในมาตรา ๑๘ (๒) แห่งพระราชบัญญัติ มหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ.๒๕๔๗ ให้สภามหาวิทยาลัยมีอำนาจในการออกกฎ ระเบียบ ประกาศ และข้อบังคับของมหาวิทยาลัยได้ จึงจำเป็นต้องออกข้อบังคับนี้

แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566-2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2565

แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566

ที่ปรึกษา

รศ.ดร.ชาติรี มณีโกศล

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ผศ.พุทธมน สุวรรณอาสน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

จัดทำข้อมูล/รวบรวม/รูปเล่ม/ปก

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

คณะทำงาน

ผศ.พุทธมน สุวรรณอาสน์

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

นายประชา ทองนา

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

นางสาวจันทนา พรหมเสน

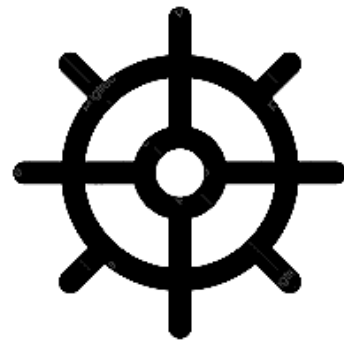
สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ชั้น ปี 2

ศูนย์แม่ริม ต.ชี้เหล็ก อ.แม่ริม จ.เชียงใหม่

โทรศัพท์ 0 – 5388 – 5988 /โทรสาร 0 – 5388 – 5989

<http://www.internalaudit.cmru.ac.th>



แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566-2570) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2565

แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2566