

รายงานประจำปี

Annual Report

รอบปีงบประมาณ 2561



เอกสารที่ 8/2561

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

 **Audit** CMRU

รายงานประจำปี Annual Report

รอบปีงบประมาณ
2561

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

บทสรุปผู้บริหาร

ในรอบปีงบประมาณ 2561 ที่ผ่านมาสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานเสร็จสิ้นตามเป้าหมายที่ได้วางไว้โดยสมบูรณ์ โดยในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายในได้นำเทคโนโลยีเข้ามาประยุกต์ใช้ในหน่วยงาน เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

รายงานประจำปีงบประมาณ 2561 ฉบับนี้ ได้แบ่งเนื้อหาออกเป็น 4 ส่วน ดังนี้



ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป (หน้า 4)

เป็นส่วนที่ให้ข้อมูลทั่วไปของสำนักงานตรวจสอบภายใน เช่น ประวัติความเป็นมา ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ บุคลากร สถานที่ตั้ง



ส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงาน (หน้า 7)

เป็นส่วนที่รายงานผลการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงาน เช่น การบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินโครงการ การเชื่อมโยงโครงการกับยุทธศาสตร์ชาติ การจัดทำรายงานตามแผนงาน และการเข้าร่วมกิจกรรม



ส่วนที่ 3 ผลการประเมินจากหน่วยงานภายนอก (หน้า 25)

กระทรวงศึกษาธิการ ประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ

“ครบถ้วน – ได้รับคะแนนสูงสุด – มีประสิทธิภาพ”



ส่วนที่ 4 การพัฒนาการ (หน้า 26)

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามามีส่วนในการบริหารงาน ทำให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพมากขึ้น ดังเช่น Google Calendar , Graphic , Data Analytics และระบบเผยแพร่ความรู้

ทั้งนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จะได้มีการพัฒนางานตามภารกิจของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นในอนาคตต่อไป

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ์ สุวรรณอาสน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

12 ตุลาคม 2561

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป.....	4
ประวัติความเป็นมา	4
ปรัชญา.....	5
วิสัยทัศน์.....	5
พันธกิจ.....	5
ภารกิจ.....	5
บุคลากร	6
สถานที่ตั้ง.....	6
ส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงาน	7
การบริหารงบประมาณ.....	7
ผลการดำเนินโครงการ	8
การเชื่อมโยงโครงการกับยุทธศาสตร์ชาติ.....	17
การจัดทำรายงานตามแผนงาน.....	20
การเข้าร่วมกิจกรรม	22
ส่วนที่ 3 ผลการประเมินจากหน่วยงานภายนอก	25
ส่วนที่ 4 การพัฒนาการ.....	26
1. การพัฒนาบุคลากร	26
2. Google Calendar	29
3. Graphic ในรายงานผลการตรวจสอบ.....	29
4. Data Analytics.....	30
5. ระบบเผยแพร่องค์ความรู้.....	31
ภาคผนวก	32

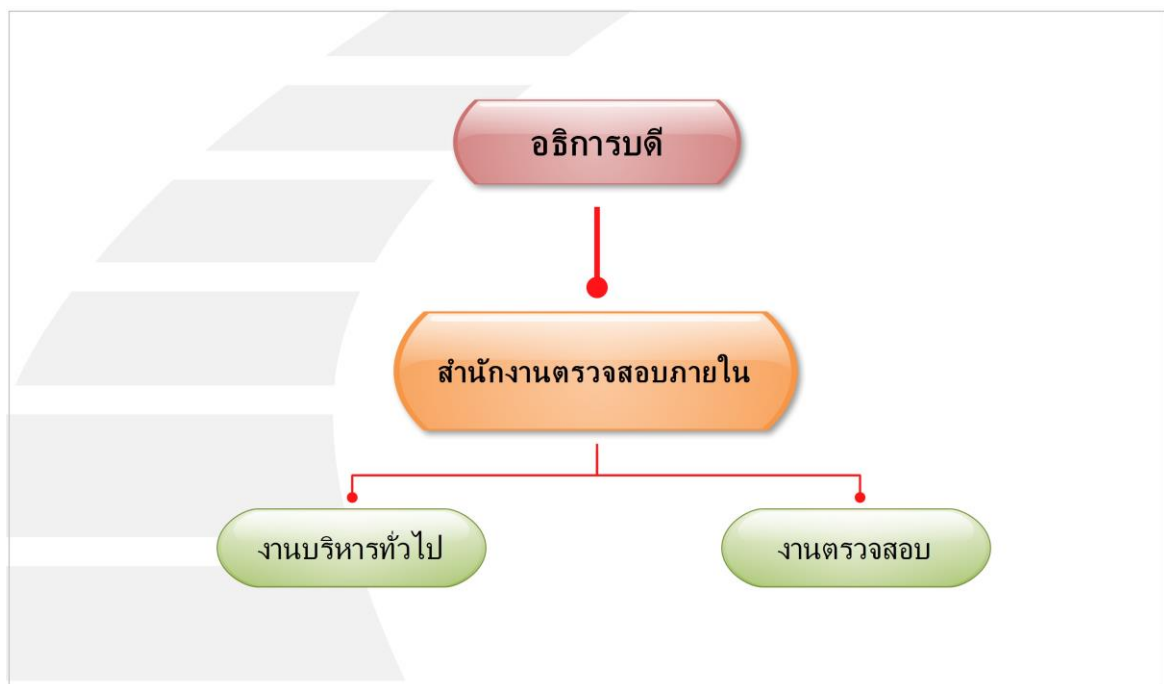
ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

ประวัติความเป็นมา

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงาน ที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน เริ่มแรกเป็นส่วนหนึ่งของงานประกันคุณภาพ ที่มหาวิทยาลัยมอบให้ ผศ.กมล รักสวน รองอธิการบดีฝ่ายบริหารทั่วไป รับผิดชอบร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ที่ตั้งขึ้นเฉพาะกิจ ภายหลังจึงริเริ่มดำเนินการจัดตั้งอย่างเป็นทางการโดยใช้ชื่อว่า “หน่วยตรวจสอบภายใน” เมื่อปีงบประมาณ 2546 ต่อมาในปี พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ได้มีมติให้เปลี่ยนเป็น “สำนักงานตรวจสอบภายใน” โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 18(2) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ในคราวประชุมครั้งที่ 12/2557 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม พ.ศ.2557

ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557

ข้อ 5 ให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่ากอง ขึ้นตรงต่ออธิการบดี มีผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบงาน



ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ปรัชญา

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

วิสัยทัศน์

“ตรวจสอบอย่างโปร่งใส บริการที่เที่ยงธรรม แนะนำและให้คำปรึกษาที่มีคุณค่า”

พันธกิจ

1. ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลหน่วยรับตรวจ ให้ตรงกับวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบายทุกระดับ
2. สอบทานระบบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของทางราชการ
3. ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานรับตรวจ
4. วิเคราะห์และประเมินการมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล ความประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของหน่วยรับตรวจ
5. ประสานการตรวจสอบกับหน่วยรับการตรวจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็งมีระบบงานการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อช่วยเหลือแนะนำ และให้คำปรึกษา
6. ประเมินและให้คำแนะนำการวางระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดมีการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยง

สำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน ให้คำแนะนำ/ปรึกษาในการปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยให้มีการใช้ทรัพยากร/ทรัพย์สินของทางราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล และเกิดความคุ้มค่า อีกทั้งเป็นเครื่องมือของผู้บริหารที่สร้างความเชื่อมั่นการปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้

ภารกิจ

สำนักงานตรวจสอบภายในมีภารกิจประเภทงานให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา แบ่งได้ 7 ประเภทดังนี้

1. การตรวจสอบงบการเงิน-บัญชี พัสดุและงบประมาณ (Financial Statement Audit : F)
2. การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ระเบียบกฎหมาย (Compliance Audit : C)
3. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing : O)
4. การตรวจสอบผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ (Performance Audit : P)
5. การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Audit : IT)
6. การตรวจสอบการบริหารจัดการ (Management Audit : M)
7. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting)

บุคลากร

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน มีบุคลากรดำเนินงานทั้งหมด 5 คน ดังนี้



**สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่**

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นางสาวจันทนา พรหมเสน
นักตรวจสอบภายใน

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย
นักตรวจสอบภายใน

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
นักวิชาการศึกษา

นายประชา ทองนา
เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

ภาพที่ 2 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

สถานที่ตั้ง

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
ตั้งอยู่ชั้นที่ 9 อาคารราชภัฏเฉลิมพระเกียรติ (อาคาร 27)
202 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ 50300
โทรสาร 053-885989 โทรศัพท์ 053-885988
www.internalaudit.curu.ac.th

ส่วนที่ 2

รายงานผลการดำเนินงาน

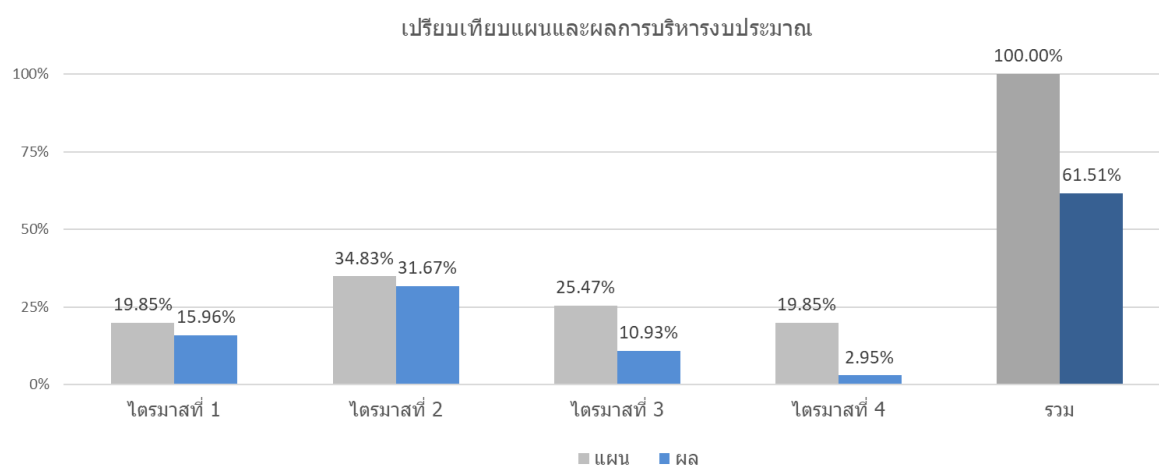
การบริหารงบประมาณ

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากงบประมาณแผ่นดิน จำนวน 133,500 บาท โดยมีการบริหารงบประมาณดังนี้

ตารางที่ 1 เปรียบเทียบแผนและผลการบริหารงบประมาณ

ไตรมาส	จำนวนเงิน (บาท)		เปอร์เซ็นต์ (%)	
	แผน	ผล	แผน	ผล
ไตรมาสที่ 1	26,500.00	21,310.00	19.85%	15.96%
ไตรมาสที่ 2	46,500.00	42,275.60	34.83%	31.67%
ไตรมาสที่ 3	34,000.00	14,592.00	25.47%	10.93%
ไตรมาสที่ 4	26,500.00	3,932.00	19.85%	2.95%
รวม	133,500.00	82,109.60	100.00%	61.51%

หมายเหตุ เปรียบเทียบแผนและผลการบริหารงบประมาณ (แยกตามโครงการ และรายไตรมาส) (ภาพที่ 40 หน้า 33)



ภาพที่ 3 เปรียบเทียบแผนและผลการบริหารงบประมาณ

งบประมาณของสำนักงานตรวจสอบภายใน มีอยู่จำนวน 4 โครงการ ซึ่งสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

1. โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน มีการใช้จ่ายเป็นตามแผนการใช้งบประมาณ
2. โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน มีการใช้จ่ายตามแผนอย่างถูกต้องและประหยัด คุ่มค่า
3. โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี มีการใช้งบประมาณเป็นไปตามแผน ประหยัด คุ่มค่า และเกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล
4. โครงการตรวจสอบประจำปี

- 4.1 การเฝ้าระวังความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ไม่ได้ใช้งบประมาณดังกล่าว เนื่องจากจะมีการปรับเปลี่ยนระบบการเบิกจ่ายให้เหมาะสม โดยจะมีการเบิกจ่ายในต้นปีงบประมาณถัดไป
- 4.2 การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ก็จะมีการปรับเปลี่ยนระบบการเบิกจ่ายให้เหมาะสม โดยจะดำเนินการเบิกจ่ายในต้นปีงบประมาณถัดไป

ผลการดำเนินโครงการ

ในรอบปีงบประมาณผลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน มีอยู่จำนวน 4 โครงการ โดยมีข้อมูลผลการดำเนินโครงการด้านงบประมาณ ดังนี้

ตารางที่ 2 ข้อมูลผลการดำเนินโครงการ

โครงการ	ยอดจัดสรร	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(%)
1 โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	55,000.00	26,489.60	48.16%	28,510.40	51.84%
2 โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	20,000.00	15,500.00	77.50%	4,500.00	22.50%
3 โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	12,500.00	9,100.00	72.80%	3,400.00	27.20%
4 โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561	46,000.00	31,020.00	67.43%	14,980.00	32.57%
รวม (บาท)	133,500.00	82,109.60		51,390.40	
รวม (%)	100.00%	61.51%		38.49%	

โดยมีผลการดำเนินโครงการทั้ง 4 โครงการดังต่อไปนี้

โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน

หลักการและเหตุผล

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นสถาบันอุดมศึกษาเพื่อพัฒนาท้องถิ่นต้องรับผิดชอบต่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตและมีการผลิตบัณฑิตในสาขาวิชาต่างๆ ให้มีความรู้ความสามารถ และเป็นที่ต้องการของท้องถิ่น รวมทั้งการให้บริการวิชาการแก่ชุมชนสังคม สำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีหน้าที่ส่งเสริมสนับสนุนในการบริหารจัดการ ช่วยให้ผู้บริหารเกิดความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงานการส่งสัญญาณเตือนความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย ตลอดจนการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของเอกสารหลักฐานต่างๆ ทั้งนี้เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรของทางราชการอย่างมีประสิทธิภาพคุ้มค่า ดังนั้นโครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายในจึงเป็นโครงการที่ขับเคลื่อนให้ดำเนินการตามภารกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้สำนักงานตรวจสอบภายในมีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล
2. เพื่อให้มีวัสดุและอุปกรณ์ใช้ในการบริหารจัดการสำนักงานอย่างเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน รวมถึงการจัดทำรายงานประจำปี

เป้าหมาย

1. เพื่อให้มีวัสดุ ครุภัณฑ์ และสินทรัพย์ต่ำกว่าเกณฑ์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน
2. ทำรายงานประจำปี จำนวน 1 เล่ม

งบประมาณ

งบประมาณโครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับจัดสรรจากงบประมาณแผ่นดิน

ตารางที่ 3 ข้อมูลผลการดำเนินโครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน

โครงการ	ยอดจัดสรร	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(%)
1 โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	55,000.00	26,489.60	48.16%	28,510.40	51.84%

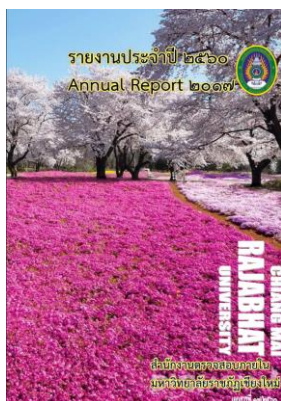
ผลการดำเนินงาน

1. มีการดำเนินการจัดหาวัสดุสำนักงาน รวมทั้งถ่ายเอกสารอย่างเพียงพอตามภารกิจของสำนักงาน (ภาพที่ 4 หน้า 9)
2. มีการจัดทำรายงานประจำปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1 เล่ม เพื่อเป็นการสรุปผลการดำเนินงานตามโครงการต่างๆ ที่ได้วางแผนไว้ รวมถึงการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์ (ภาพที่ 5 หน้า 9)

รูปภาพประกอบ



ภาพที่ 4 ดำเนินการจัดหาวัสดุสำนักงาน



ภาพที่ 5 รายงานประจำปี 2560

โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

หลักการและเหตุผล

บุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญ อันที่จะขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย สำนักงานตรวจสอบภายใน จึงมีโครงการพัฒนาบุคลากรส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถ ทักษะต่างๆที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ เพิ่มศักยภาพบุคลากรพัฒนาวิธีคิดและวิธีการทำงานให้สอดคล้องและทันกับการเปลี่ยนแปลงของสังคม อันจะส่งผลถึงการทำให้องค์กรประสบผลสำเร็จตามวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
2. เพื่อให้บุคลากรสามารถนำความรู้ที่ได้จากการพัฒนาศักยภาพไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานของตนเอง

เป้าหมาย

บุคลากรทุกคนในสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับการพัฒนาองค์ความรู้และประสบการณ์ทางด้านวิชาชีพ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 และได้นำความรู้และประสบการณ์จากการประชุมเชิงปฏิบัติการ สัมมนา อบรมและศึกษาดูงาน

งบประมาณ

งบประมาณโครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับจัดสรรจากงบประมาณแผ่นดิน

ตารางที่ 4 ข้อมูลผลการดำเนินโครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

โครงการ	ยอดจัดสรร	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(%)
2 โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	20,000.00	15,500.00	77.50%	4,500.00	22.50%

ผลการดำเนินงาน

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายในได้ส่งบุคลากรเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ ตามวัตถุประสงค์ของโครงการ ดังเช่น



ภาพที่ 6 อบรมการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 (7-8 ตุลาคม 2560)



ภาพที่ 7 โครงการบูรณาการการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562



ภาพที่ 8 โครงการสัมมนาเรื่องโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบ (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ)



ภาพที่ 9 อบรมหลักสูตร การปฏิบัติตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และการป้องกันความเสี่ยงการจัดซื้อจัดจ้างและการรับผิดทางละเมิดในการปฏิบัติงาน (7-8 เมษายน 2561)

โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี

หลักการและเหตุผล

ด้วยสำนักงานตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ประจำปี พ.ศ. 2559-2563 และแผนปฏิบัติการประจำปี ซึ่งสำนักงานตรวจสอบภายในได้จัดทำยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีของสำนักงานไปในทิศทางเดียวกันกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย เพื่อให้การบริหารงานของสำนักงานสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย และเพื่อให้การดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยและของสำนักงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สำนักงานจึงได้จัดประชุมสัมมนาเพื่อร่วมการวางแผนการดำเนินการใช้งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพื่อให้เป็นไปตามยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยและของสำนักงาน รวมถึงเพื่อวางแผนการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการภายในสำนักงานและเพื่อให้มีความพร้อมนั้น จำเป็นที่จะต้องมีการทบทวนผลการปฏิบัติงานเพื่อกำหนดแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีของสำนักงานเพื่อนำมาพัฒนาระบบบริหารจัดการในสำนักงานเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากร รวมทั้งมีการทบทวนยุทธศาสตร์เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ในระดับมหาวิทยาลัยและระดับชาติ

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพิจารณาดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ของสำนักงาน
2. เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ 5 ปี (พ.ศ.2559-2563) ของสำนักงานตรวจสอบภายใน
3. เพื่อให้การปฏิบัติงานสำนักงานตรวจสอบภายในสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

เป้าหมาย

เพื่อจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี

งบประมาณ

งบประมาณโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี ได้รับจัดสรรจากงบประมาณแผ่นดิน

ตารางที่ 5 ข้อมูลผลการดำเนินโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี

โครงการ	ยอดจัดสรร	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(%)
3 โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	12,500.00	9,100.00	72.80%	3,400.00	27.20%

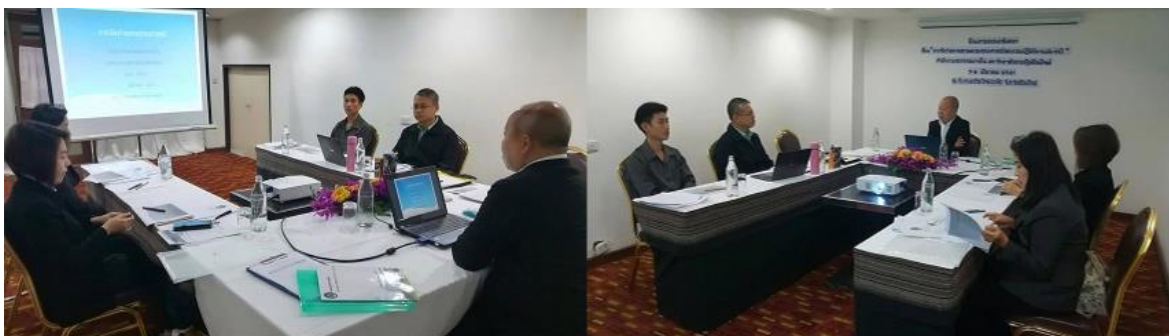
ผลการดำเนินงาน

ได้มีการดำเนินโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ 2561 ในวันที่ 7 – 8 มีนาคม 2561 ณ ห้องเอื้องผึ้ง โรงแรมเชียงใหม่ฮิลล์

รูปภาพประกอบ



ภาพที่ 10 ดำเนินโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี (1)



ภาพที่ 11 ดำเนินโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี (2)

โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561

หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือสำคัญของระบบการบริหารงานในการติดตามและประเมินการปฏิบัติงานของส่วนงานต่างๆ ในหน่วยงานหรือผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานให้ได้รับผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและประหยัด รวมทั้งเพื่อ รู้ข้อบกพร่องเกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุของหน่วยรับตรวจได้อย่างรวดเร็วทันเหตุการณ์และแก้ไขปรับปรุงข้อบกพร่องให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งช่วยให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงก่อให้เกิดการควบคุม กำกับ ดูแล อย่างเป็นระบบ เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผลสำเร็จตามที่มุ่งหวัง

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของหน่วยรับตรวจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ รวมทั้งระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง
3. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และนโยบายที่กำหนด

เป้าหมาย

ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจจำนวน 29 หน่วยรับตรวจ

งบประมาณ

งบประมาณโครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561 ได้รับจัดสรรจากงบประมาณแผ่นดิน

ตารางที่ 6 ข้อมูลผลการดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561

โครงการ	ยอดจัดสรร	เบิกจ่าย		คงเหลือ	
	(บาท)	(บาท)	(%)	(บาท)	(%)
4 โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561	46,000.00	31,020.00	67.43%	14,980.00	32.57%

ผลการดำเนินงาน

ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน 29 หน่วย ตามแผนตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561

รูปภาพประกอบ



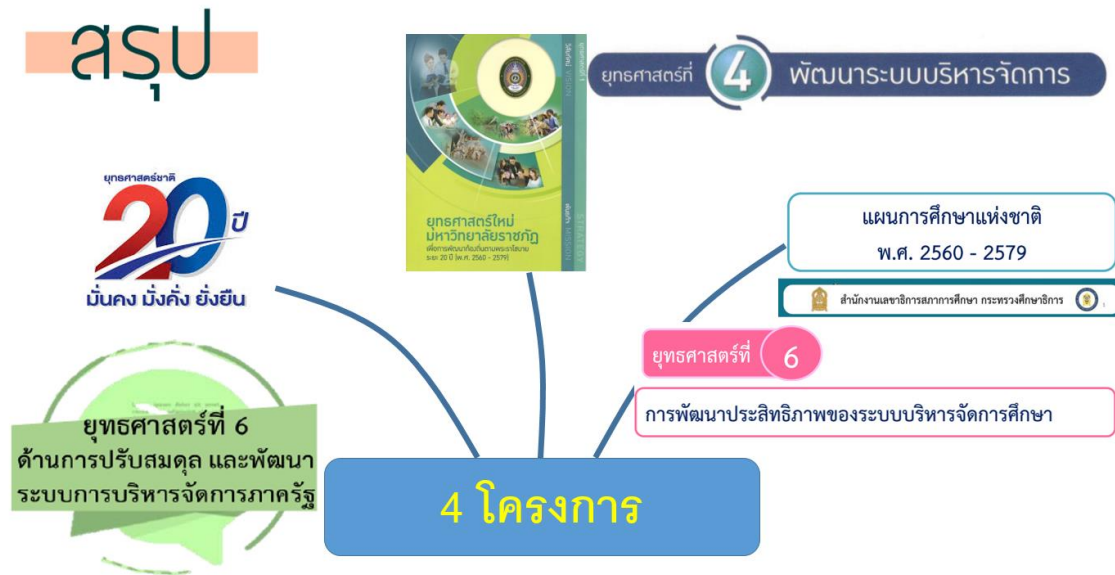
ภาพที่ 12 ประมวลกิจกรรมโครงการตรวจสอบประจำปี (1)



ภาพที่ 13 ประมวลกิจกรรมโครงการตรวจสอบประจำปี (2)

การเชื่อมโยงโครงการกับยุทธศาสตร์ชาติ

โครงการทั้ง 4 ของสำนักงานตรวจสอบภายในที่กล่าวมาข้างต้นแล้ว นอกจากจากเป็นไปตามยุทธศาสตร์ใหม่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่แล้ว ยังสามารถเชื่อมโยงไปยัง แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579) และยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี พ.ศ.2560 อีกด้วย



ภาพที่ 14 ความเชื่อมโยง 4 โครงการ กับยุทธศาสตร์ชาติ

ยุทธศาสตร์ใหม่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ

โครงการทั้ง 4 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ใหม่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ ระยะ 20 ปี ใน “ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ” โดยโครงการทั้ง 4 มุ่งเน้นการพัฒนาบริหารจัดการภาครัฐให้เกิดความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล



ภาพที่ 15 การเชื่อมโยงไปยังยุทธศาสตร์ใหม่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏ

ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี

โครงการทั้ง 4 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน มีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ใน “ยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ” โดยโครงการทั้ง 4 มุ่งเน้นการพัฒนาบริหารจัดการภาครัฐให้เกิดความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล



ภาพที่ 16 การเชื่อมโยงไปยังยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (1)

กรอบทิศทางและเป้าหมายของยุทธศาสตร์ชาติในแต่ละด้านเบื้องต้น

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านความมั่นคง มุ่งเน้นความสามัคคีทั้งการรักษาความสงบภายในประเทศ โดยเสริมสร้างความมั่นคงของสถาบันหลักของชาติและการปกครองระบอบประชาธิปไตย การบริหารจัดการและการฟื้นฟูสภาพแวดล้อม และกลไกพื้นฐานด้านความมั่นคง การบริหารจัดการและการฟื้นฟูสภาพแวดล้อมและกลไกพื้นฐานด้านความมั่นคง พัฒนากลไกการพัฒนางานความมั่นคง ขจัดการทุจริตและประพฤติมิชอบ การสร้างความเป็นธรรม ลดความเหลื่อมล้ำในทุกมิติ และสร้างความเชื่อมั่นในกระบวนการยุติธรรม	เพื่อลดความเหลื่อมล้ำ และสร้างความเป็นธรรมในสังคมตั้งอยู่บนหลักการและพื้นฐานสำคัญคือการสร้างสังคมคุณภาพสังคมในทุกๆ ด้านไปพร้อมกัน โดยไม่ทอดทิ้งใครไว้เบื้องหลัง โดยการสร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจและสังคม (Socio-economic Security) ยุทธศาสตร์ที่ 4 การสร้างโอกาส และความเสมอภาคทางสังคม
ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน การเพิ่มผลผลิตการผลิต (Productivity) บนพื้นฐานของการพัฒนาและใช้วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี การวิจัยและพัฒนาและนวัตกรรม ที่ผสมผสานกับการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ให้สอดคล้อง ซึ่งเป้าหมายสำคัญ คือ ประเทศไทยถูกจัดอันดับไม่ต่ำกว่า 1 ใน 10 ของการจัดอันดับความสามารถในการแข่งขันของโลก และเพิ่มผลผลิตการผลิตรวมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 3 ต่อปี	การบริโภคที่ยั่งยืนและการผลิตที่ยั่งยืน โดยเร่งวางระบบการอนุรักษ์ ฟื้นฟูและสร้างความมั่นคงของฐานทรัพยากรธรรมชาติ บริหารจัดการน้ำให้มีประสิทธิภาพ เน้นการปรับระบบการบริหารจัดการอุทกภัยอย่างบูรณาการ รวมทั้งยกระดับความสามารถในการป้องกันผลกระทบและปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและภัยพิบัติธรรมชาติ และปรับตัวไปสู่รูปแบบของการผลิตและการบริโภคที่ปล่อยคาร์บอนต่ำและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ยุทธศาสตร์ที่ 5 ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ วางรากฐานการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์เป็นปัจจัยสำคัญในการนำพาประเทศไปสู่การเป็นประเทศพัฒนาแล้ว โดยคนไทยในอนาคตต้องเป็นมนุษย์ที่สมบูรณ์ มีความพร้อมทั้งกาย ใจ สติปัญญา สามารถเรียนรู้ได้ตลอดชีวิต มีทักษะในศตวรรษที่ 21 บนฐานของการรู้คุณค่า ความเป็นไทย มีคุณธรรมจริยธรรม มีวินัย ควบคู่มาพร้อมด้วยสังคม และมีสุขภาพที่ดี	ปรับเปลี่ยนภาครัฐให้เป็น “ภาครัฐของประชาชนเพื่อประชาชน” และแยกบทบาทหน่วยงานของรัฐที่ทำหน้าที่กำกับและเป็นผู้ให้บริการในตลาดที่มีการแข่งขันกับภาคเอกชนให้ชัดเจน มีขนาดที่เหมาะสมกับบทบาทภารกิจ มีขีดสมรรถนะสูง ปรับวัฒนธรรมการทำงานที่มุ่งผลสัมฤทธิ์และผลประโยชน์ส่วนรวม มีความทันสมัยและพร้อมที่จะปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของโลกอยู่ตลอดเวลา ยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการปรับสมดุล และพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ

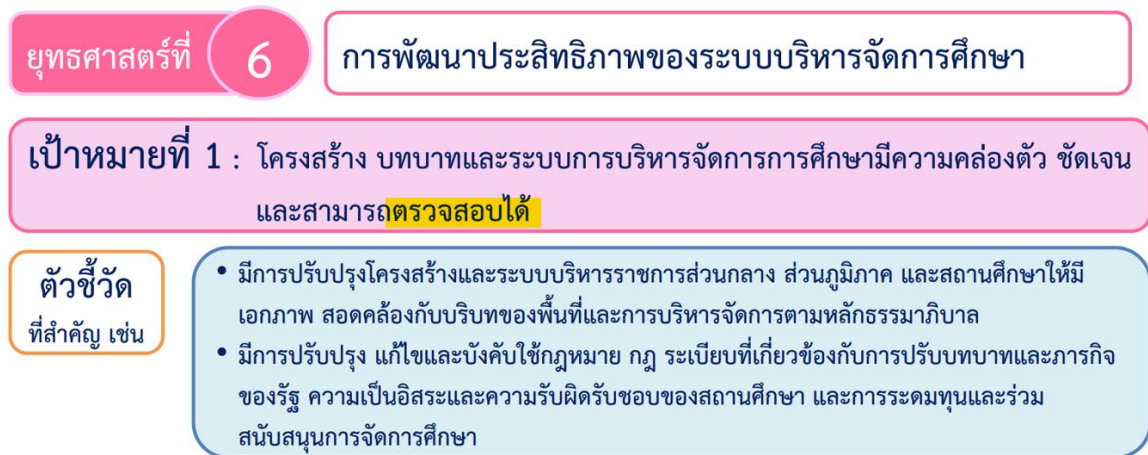
ภาพที่ 17 การเชื่อมโยงไปยังยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (2)

แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี

สำนักงานตรวจสอบภายในได้เชื่อมโยงโครงการทั้ง 4 ไปแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี ใน ยุทธศาสตร์ที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา โดยสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยสนับสนุนให้เกิดระบบบริหารจัดการศึกษามีประสิทธิภาพ ความโปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล



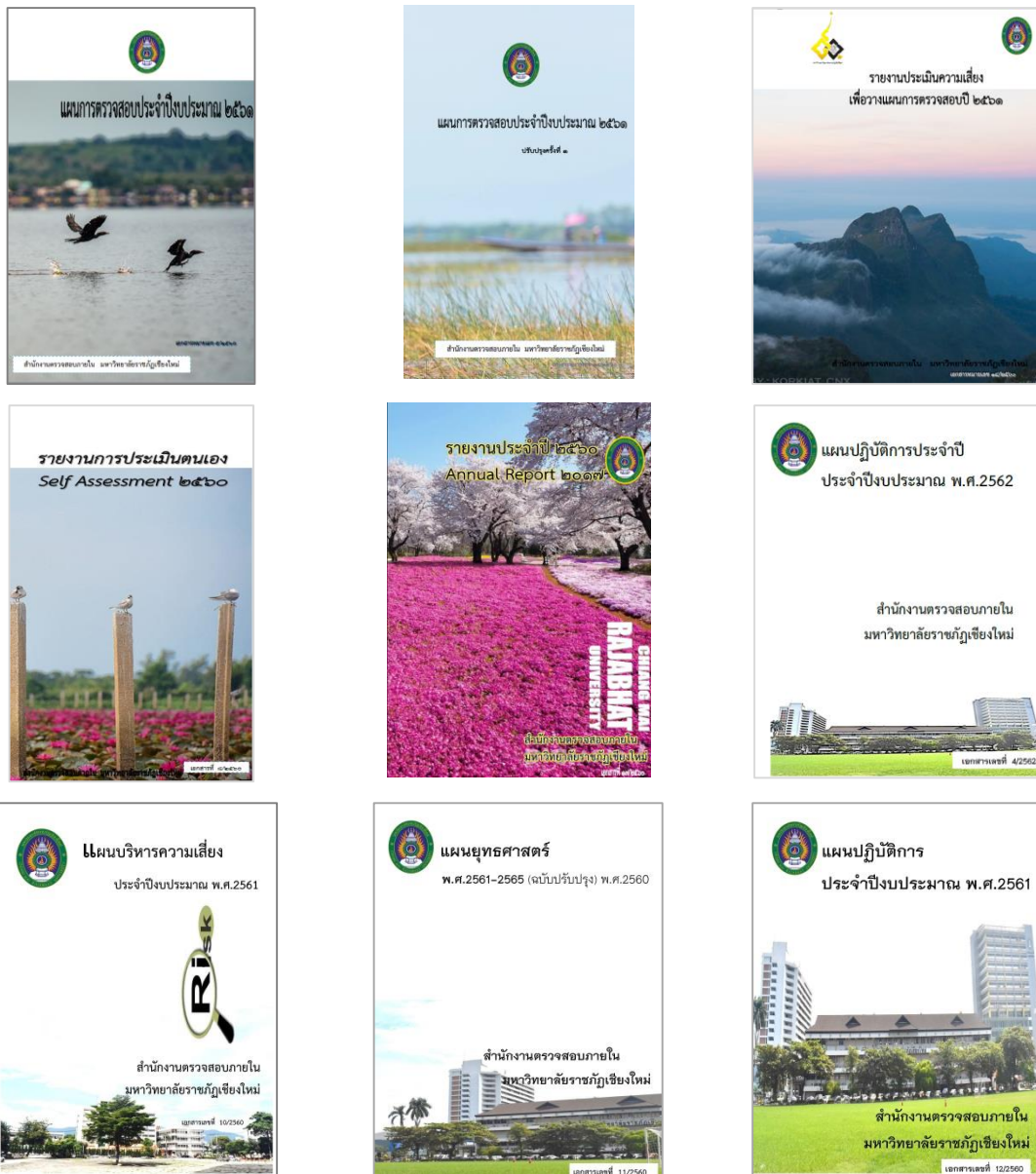
ภาพที่ 18 การเชื่อมโยงไปยังแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (1)



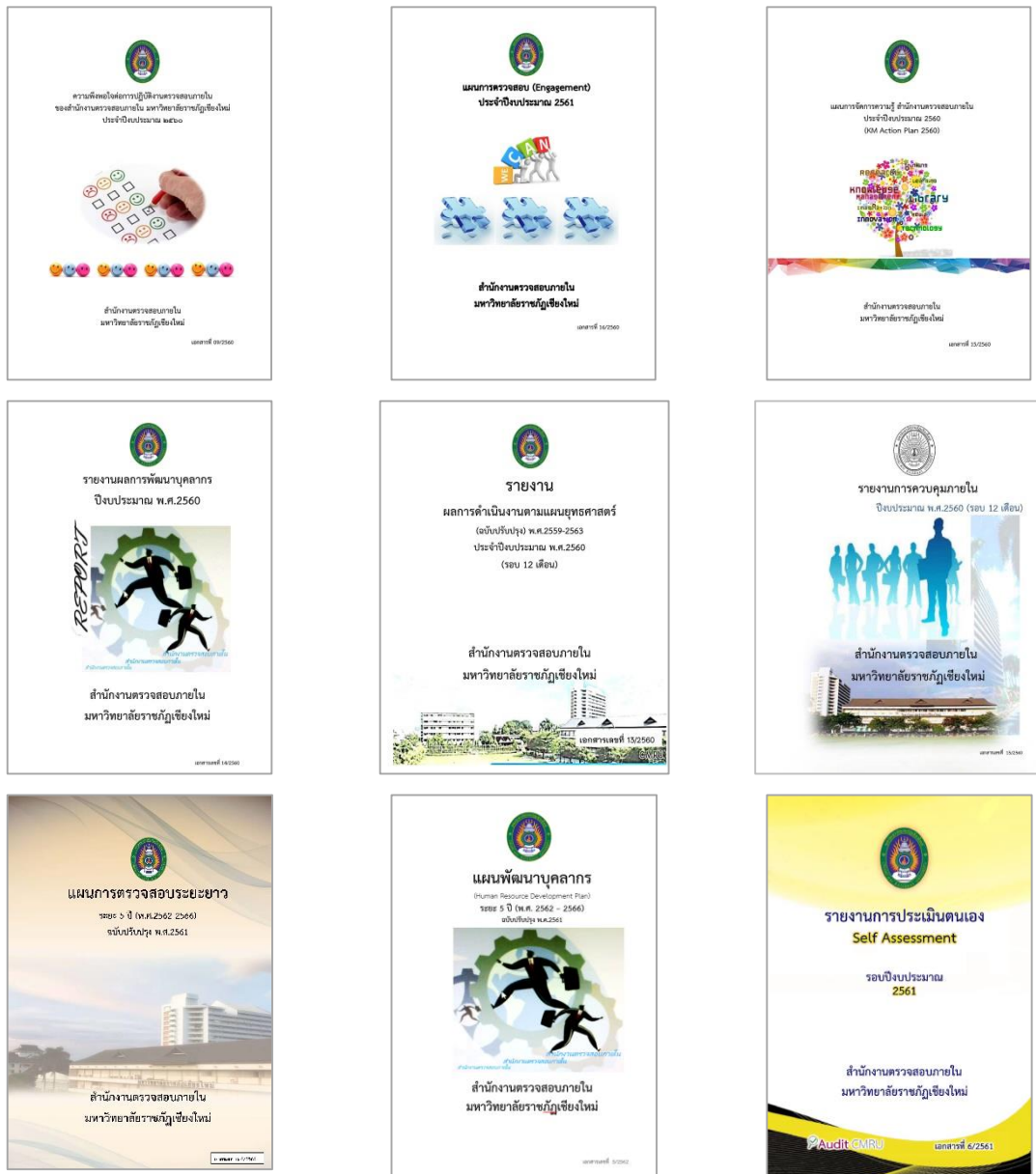
ภาพที่ 19 การเชื่อมโยงไปยังแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (2)

การจัดทำรายงานตามแผนงาน

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตามแผนจัดทำรายงานจำนวน 18 เล่ม ดังนี้



ภาพที่ 20 รายงานที่จัดทำตามแผนการจัดทำรายงาน (1)



ภาพที่ 21 รายงานที่จัดทำตามแผนการจัดทำรายงาน (2)

การเข้าร่วมกิจกรรม

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน ส่งบุคลากรเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดังเช่น



ภาพที่ 22 กิจกรรมราชภัฏเชียงใหม่ร้อยดวงใจแสดงความอาลัยแด่พ่อหลวง (12 ตุลาคม 2560)



ภาพที่ 23 กีฬาสีประจำมหาวิทยาลัยราชภัฏ “ลูกพระพิคนศวร์เกมส์” (27 ธันวาคม 2560)



ภาพที่ 24 เข้าร่วมงาน CMRU Library Fair 2018 (13-15 ธันวาคม 2561)



ภาพที่ 25 ปฏิบัติภารกิจประจำจุดเช่าบูชา (30 เมษายน 2561)



ภาพที่ 26 ร่วมกิจกรรม “รับน้องขึ้นดอย” (14 กรกฎาคม 2561)



ภาพที่ 27 พิธีวันพระบาทสมเด็จพระพุทธยอดฟ้าจุฬาโลกมหาราช (6 เมษายน 2561)



ภาพที่ 28 พิธีบำเพ็ญกุศลเพื่อถวายเป็นพระราชกุศพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช
บรมนาถบพิตร ณ วัดเจ็ดยอด พระอารามหลวง (13 ตุลาคม 60)

ส่วนที่ 3

ผลการประเมินจากหน่วยงานภายนอก

ในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับรายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจาก กระทรวงศึกษาธิการ ดังนี้

หนังสือ ที่ ศธ 0213/352 เรื่องรายงานผลสอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ 2560

1. มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้รับคะแนน **4 (คะแนนสูงสุด)** ในหัวข้อ การจัดส่งรายงานตามแผน และ มีการพัฒนารูปแบบและเผยแพร่ส่วนที่สำคัญ
2. มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีการตรวจสอบ “ครบถ้วน” ตามประเภทการตรวจสอบ (P C O P I T M)¹ และการให้คำปรึกษา
3. มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีกระบวนการตรวจสอบการบริหารงบประมาณ “ครบถ้วน”

หนังสือ ที่ ศธ 0213/3313 เรื่อง รายงานผลสอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ รอบปีงบประมาณ 2561 (รอบ 6 เดือน)

4. มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ สามารถตรวจสอบครบ 7 ประเภท ภายในระยะเวลา 6 เดือนแรก
5. มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ สามารถตรวจสอบครบตามหัวข้อตามคำสั่งพิเศษ ว 399 ภายในระยะเวลา 6 เดือนแรก



¹ ประเภทการตรวจสอบ 1. การตรวจสอบงบการเงิน-บัญชี พัสดุและงบประมาณ (Financial Statement Audit : F) 2. การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ระเบียบกฎหมาย (Compliance Audit : C) 3. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing : O) 4. การตรวจสอบผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ (Performance Audit : P) 5. การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Audit : IT) 6. การตรวจสอบการบริหารจัดการ (Management Audit : M) 7. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting)

ส่วนที่ 4

การพัฒนาการ

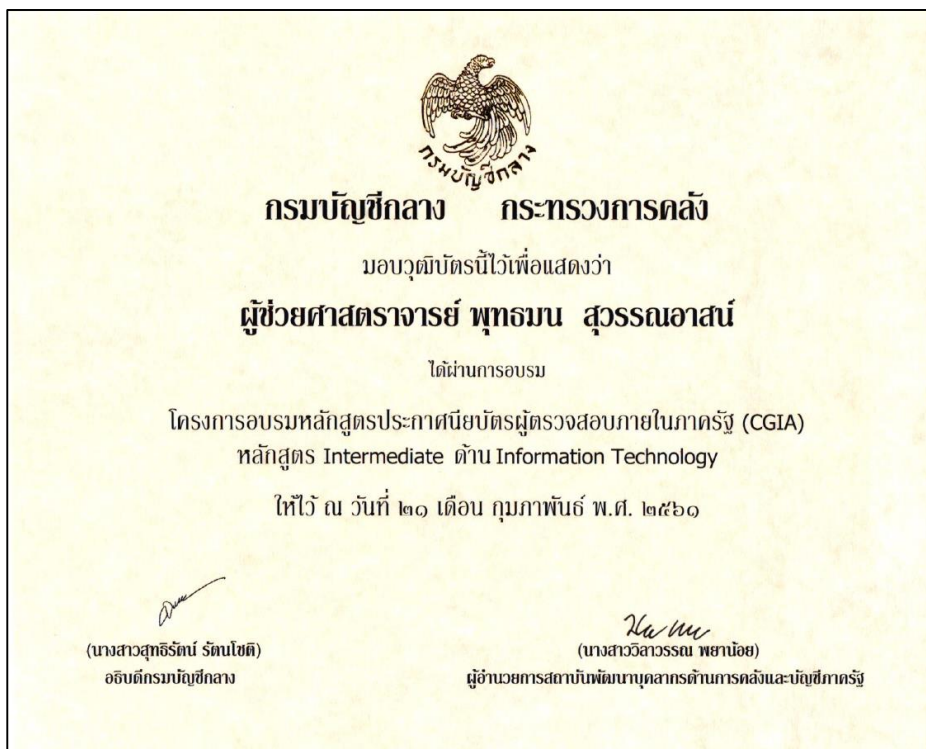
ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายในได้พัฒนาการในด้านต่างๆ ให้มีความทันสมัย และมีประสิทธิภาพในการทำงานที่สูงขึ้น โดยแบ่งเป็น 4 ด้าน ได้แก่ 1) การพัฒนาบุคลากร 2) Google Calendar ในงานสำนักงาน 3) Graphic ในรายงานผลการตรวจสอบ 4) Data Analytics ในการวางแผนการตรวจสอบ และ 5) ระบบเผยแพร่ความรู้

1. การพัฒนาบุคลากร

ในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายในได้พัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. มีบุคลากรผ่านหลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) จากกรมบัญชีกลาง จำนวน 3 หลักสูตร
2. ในรอบปีงบประมาณ 2561 บุคลากรได้เข้ารับการฝึกอบรมจำนวน 19 โครงการ/หลักสูตร หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)

ในปีงบประมาณ 2561 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายในผ่านหลักสูตรตามโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) จากกรมบัญชีกลาง จำนวน **3 หลักสูตร** ดังนี้



ภาพที่ 29 หลักสูตร Intermediate ด้าน Information Technology



ภาพที่ 30 หลักสูตร Advance ด้าน Information Technology



ภาพที่ 31 หลักสูตร Intermediate ด้าน Consulting

รายการการพัฒนาบุคลากรในรอบปีงบประมาณ 2561

โดยในรอบปีงบประมาณ 2561 สำนักงานตรวจสอบภายในได้พัฒนาบุคลากร โดยมีการอบรม/สัมมนาในหลักสูตรต่างๆ จำนวน 20 โครงการ/หลักสูตร ดังนี้

ตารางที่ 7 ภาพรวมการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

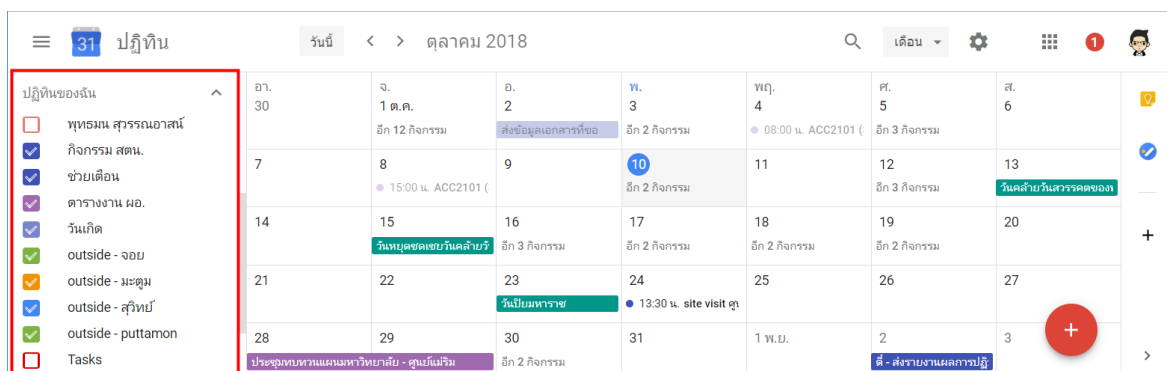
โครงการ/หลักสูตร					
	พุทธรณ	ประชา	อัมพา	จันทนา	สุวิทย์
1. โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) หลักสูตร Intermediate ด้าน Information Technology	●				●
2. โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) หลักสูตร Advance ด้าน Information Technology			●		
3. โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) หลักสูตร Intermediate ด้าน Consulting			●		
4. การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และการบันทึกข้อมูลในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	●	●	●	●	●
5. โครงการพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุน ประจำปีงบประมาณ 2561 หัวข้อ “ปลูกพลังในการทำงาน สร้างสรรค์ความคิด พิชิตความสำเร็จ”	●	●	●	●	●
6. การบริหารพัสดุ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560		●	●	●	●
7. หลักสูตรการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และการป้องกันความเสี่ยงการจัดจ้างและการรับมือทางละเมิดในการปฏิบัติงาน		●	●	●	●
8. โครงการอบรมคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง	●				
9. การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560 และการเบิกจ่ายตามระเบียบราชการ	●				
10. กฎหมายลำดับรองตามพระราชบัญญัติการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560	●				
11. โครงการสัมมนาการตรวจสอบภายในภาครัฐประจำปี	●				
12. โครงการบริหารคุณภาพงานตรวจสอบภายใน	●				
13. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ	●				
14. โครงการสัมมนาเรื่องโครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบ (สมาคมผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ)	●				●
15. โครงการอบรมการใช้งานระบบบริหารสินทรัพย์		●			●
16. โครงการบูรณาการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน		●			●
17. โครงการอบรมการใช้ระบบการเดินทางไปราชการ		●			●
18. โครงการเสริมสร้างศักยภาพการตรวจสอบภายในของกระทรวงศึกษาธิการ		●			●
19. การเขียนหนังสือราชการและการโต้ตอบเอกสาร		●			
20. อบรมระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ด้าน Network Security		●			

2. Google Calendar

สำนักงานตรวจสอบภายในได้มีการใช้ Google Calendar ร่วมกัน ในการบริหารจัดการ กำหนดการต่างๆ ทำให้บุคลากรทุกคน สามารถทราบและบริหารจัดการกำหนดการต่างๆ ร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ



ภาพที่ 32 Google Calendar ในสำนักงาน (1)



ภาพที่ 33 Google Calendar ในสำนักงาน (2)

3. Graphic ในรายงานผลการตรวจสอบ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการนำแผนภูมิ (Chart) ต่างๆ มาใช้ในรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้อ่านได้เข้าใจได้ง่ายมากขึ้น และเพิ่มความน่าสนใจในรายงานการตรวจสอบ



ภาพที่ 34 ตัวอย่าง แผนภูมิ (Chart) ต่างๆ ในรายงานผลการตรวจสอบ

4. Data Analytics

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการนำเทคนิคการตรวจสอบสมัยใหม่ คือการวิเคราะห์ข้อมูล ที่เรียกว่า “Data Analytics” เข้ามาใช้ในการตรวจสอบ ซึ่งเป็นการวิเคราะห์ข้อมูลในระดับโครงการ



ภาพที่ 35 Data Analytics

โดยการวิเคราะห์ข้อมูลในระดับโครงการหรือรายการ ในขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ซึ่งจะทำให้การวิเคราะห์ข้อมูลมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จนทำให้เกิดแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) รอบปี 2562



ภาพที่ 36 แผนการตรวจสอบ (Audit Plan)

5. ระบบเผยแพร่องค์ความรู้

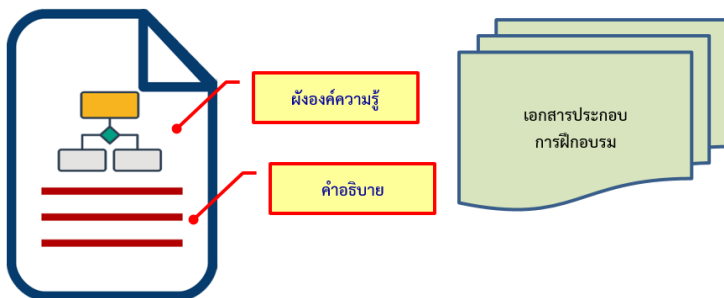
สำนักงานตรวจสอบภายในได้มีระบบการเผยแพร่องค์ความรู้ภายในสำนักงาน โดยมีการกำหนดไว้ในนโยบายของสำนักงานตรวจสอบภายใน ข้อ 9 ให้สรุปผลองค์ความรู้ที่ได้รับจากการพัฒนาตนเอง ภายใน 15 วันนับจากเสร็จสิ้นการพัฒนาตนเอง

เมื่อมีผู้เข้าร่วมอบรมหรือสัมมนาในโครงการใดๆ แล้วจะมีการนำองค์ความรู้เหล่านั้น มาเผยแพร่ให้แก่บุคลากรภายในสำนักงานท่านอื่นๆ ในการประชุมสำนักงานประจำเดือน มีรูปแบบการเผยแพร่ดังนี้

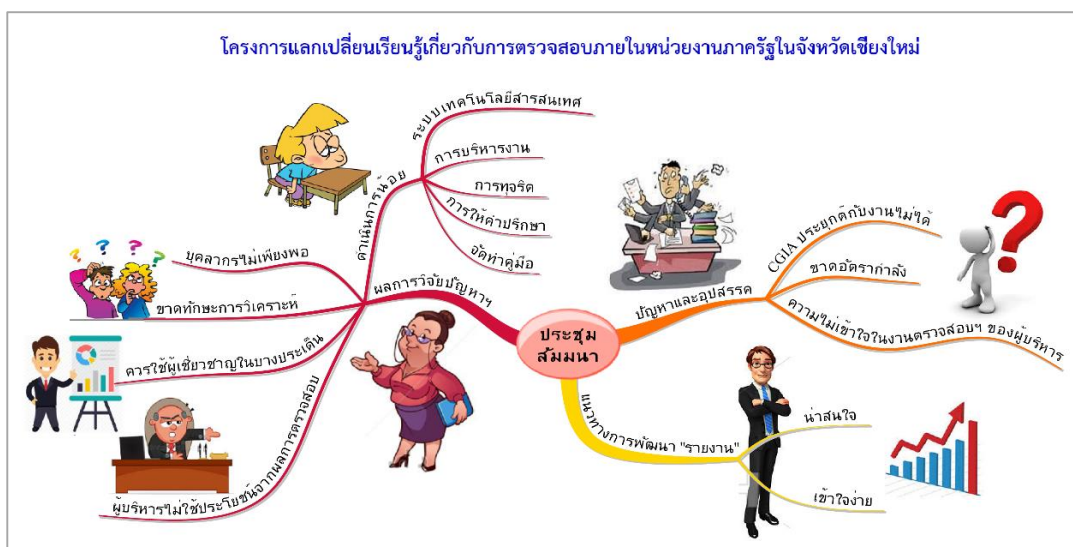


ภาพที่ 37 ระบบเผยแพร่องค์ความรู้

เอกสารการเผยแพร่ความรู้จะมีรูปแบบเป็นการสรุปองค์ความรู้ที่ได้รับจากการพัฒนาตนเอง เป็นแผนภาพ/ผังองค์ความรู้ พร้อมคำบรรยายประกอบ



ภาพที่ 38 รูปแบบผังองค์ความรู้

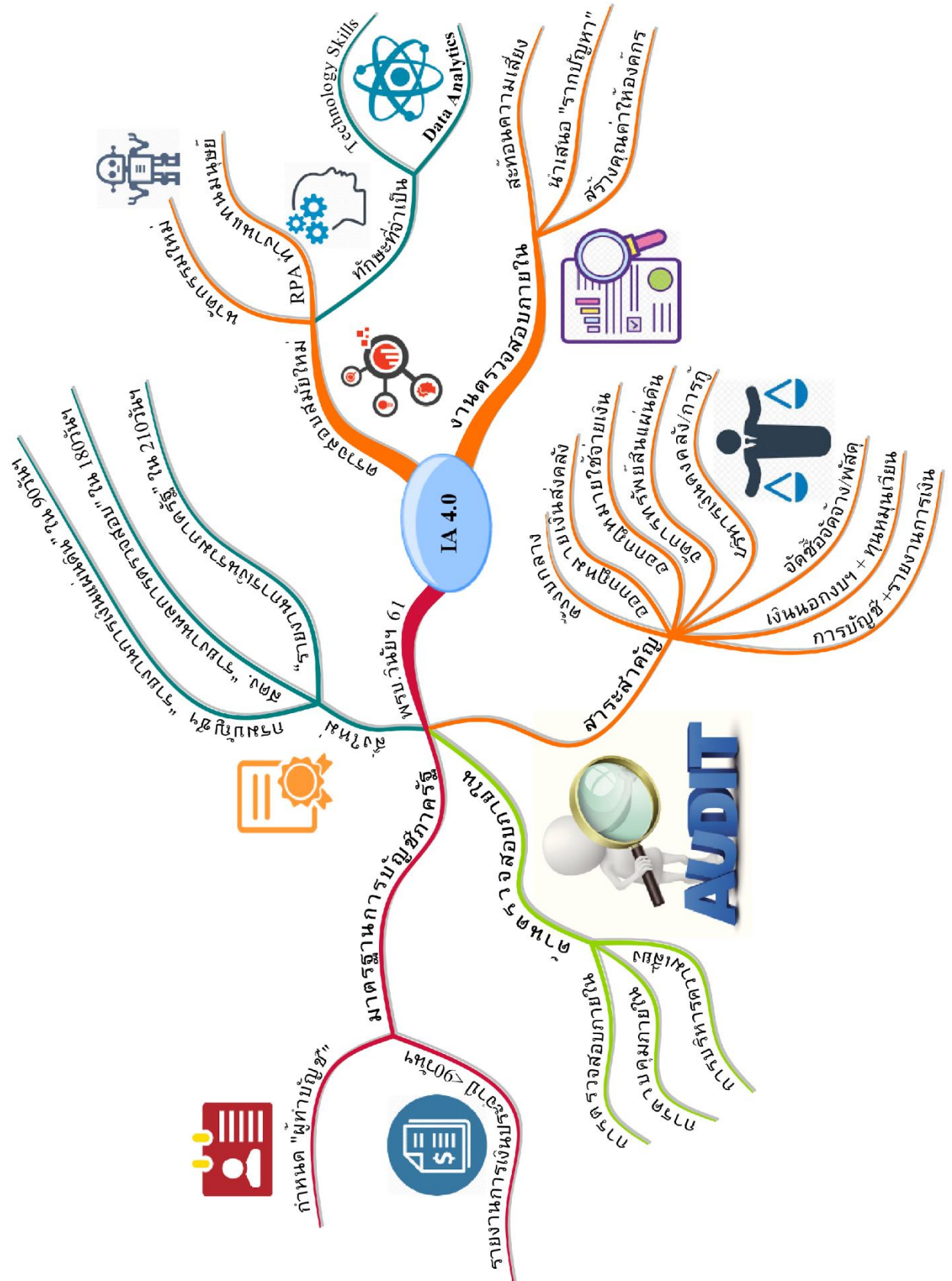


ภาพที่ 39 ตัวอย่างผังองค์ความรู้ (ภาพที่ 41 หน้า 34 ถึงภาพที่ 42 หน้า 35)

ภาคผนวก

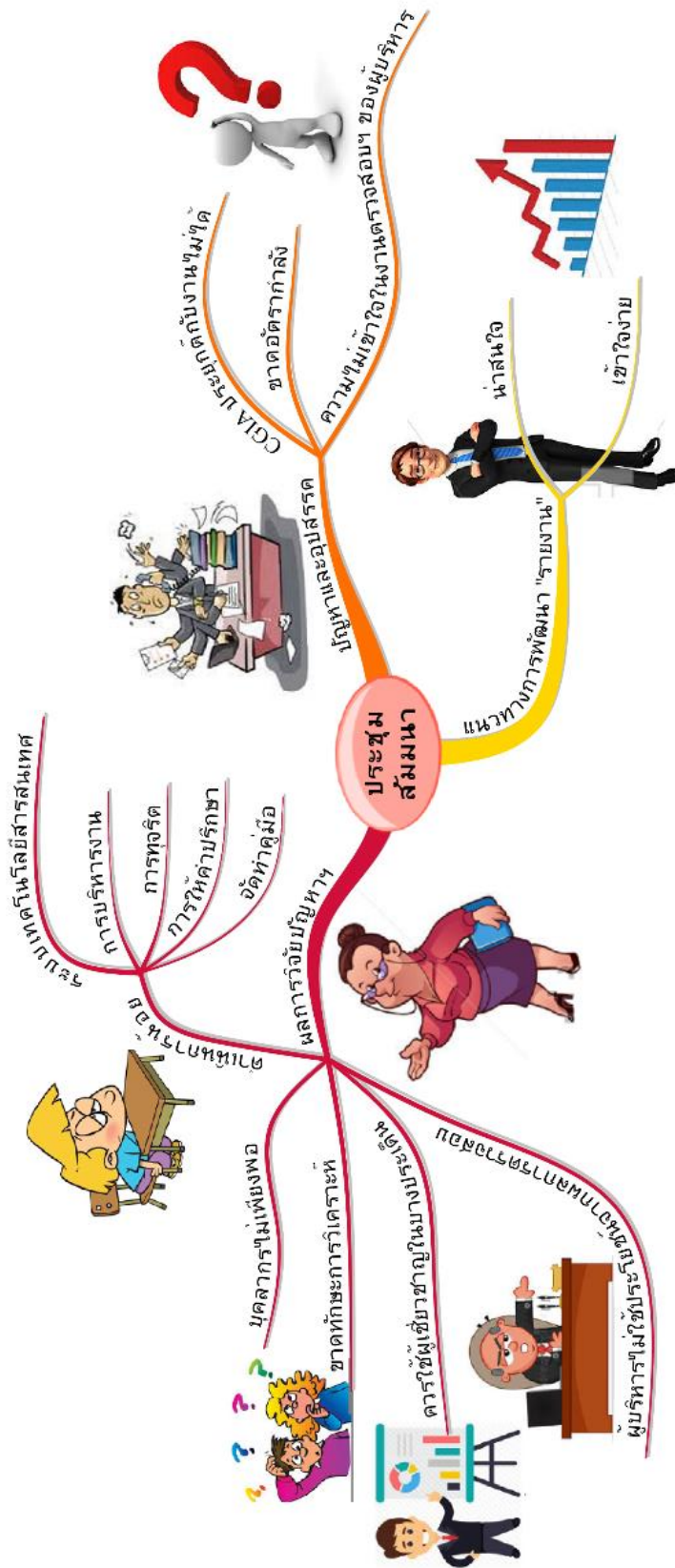
โครงการ	รวม		ร้อยละ	ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4	
	แผน	ผล		แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล
1 โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	55,000.00	26,489.60	48.16%	20,000.00	15,742.00	10,000.00	8,155.60	15,000.00	2,592.00	10,000.00	-
2 โครงการพัฒนาศักยภาพบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	20,000.00	15,500.00	77.50%	5,000.00	3,500.00	5,000.00	-	5,000.00	12,000.00	5,000.00	-
3 โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ	12,500.00	9,100.00	72.80%	-	-	-	9,100.00	12,500.00	-	-	-
4 โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561	46,000.00	31,020.00	67.43%	1,500.00	2,068.00	31,500.00	25,020.00	1,500.00	-	11,500.00	3,932.00
รวมทั้งหมด	133,500.00	82,109.60	61.51%	26,500.00	21,310.00	46,500.00	42,275.60	34,000.00	14,592.00	26,500.00	3,932.00
ร้อยละ	100.00%	61.51%		19.85%	15.96%	34.83%	31.67%	25.47%	10.93%	19.85%	2.95%

ภาพที่ 40 เปรียบเทียบแผนและผลการบริหารงบประมาณ (แยกตามโครงการ และรายไตรมาส)



ภาพที่ 41 Mindmap : โครงการสัมมนาการตรวจสอบภายในภาครัฐประจำปี (11 ก.ย. 2561)

โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในหน่วยงานภาครัฐในจังหวัดเชียงใหม่



ภาพที่ 42 Mindmap : โครงการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายในฯ (15 ก.ย. 2561)

รายงานประจำปี (Annual Report)
รอบปีงบประมาณ 2561

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.ประพันธ์ ธรรมไชย
รักษาการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คณะทำงาน

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย
นางสาวจินทนา พรหมเสน
นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
นายประชา ทองนา

จัดทำข้อมูล / รูปเล่ม / ปก

นางสาวจินทนา พรหมเสน

สำนักงานตรวจสอบภายใน
อาคารราชภัฏเฉลิมพระเกียรติ ชั้น 9
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
โทรศัพท์ 0 – 5388 – 5988
โทรสาร 0 – 5388 – 5989

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

Annual Report

2018

