



แผนยุทธศาสตร์

พ.ศ.2562-2566 (ฉบับปรับปรุง) พ.ศ.2561

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



บันทึกข้อความ

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	
เลขรับ.....	8722
วันที่.....	1 พ.ย. 2561
เวลา.....	13.33

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ๐ ๕๓๘๘ ๕๙๘๙

ที่ ศธ ๐๕๓๓.๑๗/ ๑๗๓

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง ขออนุมัติการใช้แผนการดำเนินงานต่างๆ

สำนักงานตรวจสอบภายใน	
รับเลขที่.....	774, 2561
วันที่.....	5 พ.ย. 2561
เวลา.....	12.52 น.

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ตามที่สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการดำเนินการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข พัฒนา แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการประจำปี แผนพัฒนาบุคลากร และแผนการตรวจสอบระยะยาว เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้บรรลุผลตามพันธกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมือง ที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ นั้น

ในการนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการดังกล่าวฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอพิจารณาอนุมัติแผนการดำเนินงานต่างๆ ตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการ ประกันคุณภาพ และนำมาใช้ในการดำเนินงานให้การบรรลุเป้าหมายตามภารกิจต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. เรียน อธิการบดี

○ เพื่อโปรดทราบ

○ เพื่อโปรดพิจารณา...
เห็นควร อนุมัติ ตาม (ฉบับ) ตรวจสอบภายใน
ดำเนินการต่อไป

๐๑๑๑๙-
(นายอนุพงศ์ บัวเงิน)
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานบริหารทั่วไป
- 1 พ.ย. 2561

๐๑๑๑๙-
(นายภาคภูมิ ทะนุดี)

รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองกลาง
1-11-61

๒. แจ้งทุกท่านในตำแหน่ง
ใน 3 วัน ให้เรียบร้อย

๐๑๑๑๙-

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
5 พ.ย. 61

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

๑. ๐๑๑๑๙-๐๑๑๑๙
๒ พ.ย. 61

(รองศาสตราจารย์ ดร.ประพันธ์ ธรรมไชย)
รักษาการแทน
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ร่าง/พิมพ์
ตรวจทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ๐ ๕๓๘๘ ๕๔๘๘

ที่ ศธ ๐๕๓๓.๑๗/พิเศษ

วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง พิจารณาการปรับปรุงแผนการดำเนินงานต่างๆ

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ตามที่สำนักงานตรวจสอบภายใน โดยบุคลากรได้ร่วมกันดำเนินการทบทวน ปรับปรุง แก้ไข พัฒนา แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการประจำปี แผนพัฒนาบุคลากร และแผนการตรวจสอบระยะยาว เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้บรรลุผลตามพันธกิจอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการมบ้านเมือง ที่ดี พ.ศ.๒๕๕๖ นั้น

บัดนี้ การดำเนินการปรับปรุง แก้ไข พัฒนา แผนการต่างๆ ในการปฏิบัติงานเสร็จสิ้น เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำแผนการดังกล่าวฯ ให้ท่านผู้อำนวยการฯ พิจารณา เพื่อจะได้นำเสนอ ท่านอธิการบดีพิจารณาอนุมัติ และนำมาใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)
นักวิชาการศึกษา

ดำเนินตาม/เสนอ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

30 ก.ค. 61

ร่าง/พิมพ์
ตรวจทาน

บทสรุปผู้บริหาร

ตามที่สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีมติออกข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ.2557 (หน้าที่ 19) โดยมีหน้าที่ส่งเสริม สนับสนุนให้การดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งทางราชการที่ถูกต้อง เพื่อให้เกิด ความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงาน การส่งสัญญาณเตือนความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และเพื่อให้มี การใช้ทรัพย์สินของทางราชการอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนเสริมสร้างความเข้มแข็ง และกระตุ้น ให้ส่วนราชการมีระบบการกำกับดูแลที่ดี เป็นไปตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีบริหารกิจการ บ้านเมืองที่ดี พ.ศ.2546

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นไปตามมติของสภามหาวิทยาลัยและ ทิศทางนโยบายมหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ (หน้าที่ 18) จึงได้จัดทำทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ ประจำปี เมื่อวันที่ 7- 8 มีนาคม 2561 เพื่อทบทวนและปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี จะนำมาซึ่งการหลอมรวมบูรณาการพัฒนากิจการดำเนินงานขับเคลื่อนกิจกรรมให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 ยุทธศาสตร์ ได้แก่

- 1) ตรวจสอบตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามวัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่งทางราชการที่ถูกต้อง และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) ตรวจสอบสอบทานการจัดวางระบบดูแลทรัพย์สินและการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความประหยัด และคุ้มค่า
- 3) ประสานการตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างองค์ ความรู้ที่เข้มแข็ง
- 4) พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)

พร้อมทั้งได้กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม ตัวชี้วัด เป้าหมาย ระยะเวลา งบประมาณ และผู้รับผิดชอบ ในแต่ละโครงการ โดยมีความคาดหวังในระยะ 5 ปี ในการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ จะบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

คำนำ

แผนยุทธศาสตร์ประจำปี พ.ศ. 2562-2566 (ฉบับปรับปรุง) พ.ศ.2561 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ในระหว่างปี พ.ศ.2562-2566 ตามพันธกิจ สอดคล้องยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราโชบาย ระยะ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา และยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ (หน้าที่ 18)

สาระสำคัญของแผนยุทธศาสตร์ สำนักงานตรวจสอบภายใน จะเป็นแนวทางในการกำหนดทิศทางการดำเนินการพัฒนาให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ของพันธกิจหน่วยงาน ประกอบด้วย การประเมินสภาพแวดล้อมทั้งปัจจัยภายในและภายนอกของสำนักงานตรวจสอบภายใน นำมาวิเคราะห์องค์ประกอบที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และนำมาจัดวางแผนยุทธศาสตร์ (Strategy) โดยกำหนดโครงการ/กิจกรรม ตัวชี้วัดเป้าหมาย เพื่อนำมาสู่การปฏิบัติ ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน

แผนยุทธศาสตร์ฉบับนี้ ได้สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหาร บุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกันวิเคราะห์องค์ประกอบในด้านต่างๆ เพื่อกำหนดเป็นแผนยุทธศาสตร์และทิศทางการขับเคลื่อนองค์กร ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562-2566 ซึ่งแผนยุทธศาสตร์ฉบับนี้ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะนำมาซึ่งการพัฒนาให้ถูกทิศทางในทุกๆ ด้านให้ตอบสนองการบรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายในต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
30 กันยายน 2561

สารบัญ

	หน้า
บทสรุปผู้บริหาร	ก
คำนำ	ข
สารบัญ	ค
สารบัญภาพ	ง
ส่วนที่ 1 ความเป็นมา	1
ส่วนที่ 2 กรอบในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี	4
ส่วนที่ 3 ความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์	6
ส่วนที่ 4 แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ	8
บรรณานุกรม	14
ภาคผนวก	
☞ แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)	15
☞ ความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ	16
☞ ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557	17
☞ คำสั่งสำนักงานตรวจสอบภายใน	20

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่

โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

3

ส่วนที่ 1

ความเป็นมา

สำนักงานตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นส่วนราชการและเป็นนิติบุคคล ตามมาตรา 4 และมีภารกิจตามมาตรา 7 และมาตรา 8 แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปตามแนวนโยบายรัฐสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาประเทศ (แผนพัฒนาเศรษฐกิจแห่งชาติ ฉบับที่ 11 พ.ศ. 2555-2559) ตลอดจนการสร้างความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ เพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของทางราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ซึ่งเป็นการส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) มีความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency) เพื่อป้องกันการประพฤติมิชอบหรือทุจริต และลดความเสี่ยง

ปี พ.ศ.2546 สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน โดยเริ่มแรกเป็นส่วนหนึ่งของงานประกันคุณภาพ และมหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้ผู้ช่วยศาสตราจารย์กมล รักสวน รองอธิการบดีฝ่ายบริหารทั่วไป รับผิดชอบร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบภายในซึ่งตั้งขึ้นเฉพาะกิจ ภายหลังจึงริเริ่มดำเนินการจัดตั้งอย่างเป็นทางการโดยใช้ชื่อว่า “หน่วยตรวจสอบภายใน”

ปี พ.ศ.2547 ได้โอนภาระงานตรวจสอบภายในให้ผู้ช่วยศาสตราจารย์เสาวนีย์ ใจรักษ์ ผู้ช่วยอธิการบดีรับผิดชอบงานด้านวิชาการ โดยให้ไปรวมกับงานประกันคุณภาพการศึกษา และปลายปี พ.ศ.2547 ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.เรืองเดช วงศ์หล้า อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แยกส่วนงานเป็นหน่วยงานอิสระ ภายใต้ชื่อว่า “หน่วยตรวจสอบภายใน” เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อ พ.ศ. 2519 และเพื่อเป็นการรองรับการเป็นนิติบุคคล ตามมาตรา 4 พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 และมอบหมายให้นายดุขฎฐ์ สารประดิษฐ์ ข้าราชการครูตำแหน่งผู้บริหารการศึกษา สังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน กระทรวงศึกษาธิการ โอนมาเป็นข้าราชการพลเรือนในมหาวิทยาลัย ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ปี พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 18 (2) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ.2547 ให้มีข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2557 จัดตั้งสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยมีผู้ช่วยศาสตราจารย์มนตรี ศิริจันทร์ชื่น เป็นผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2558-2559 และผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์ เป็นผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2559 - ปัจจุบัน

ปรัชญา (Philosophy)

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

วิสัยทัศน์ (Vision)

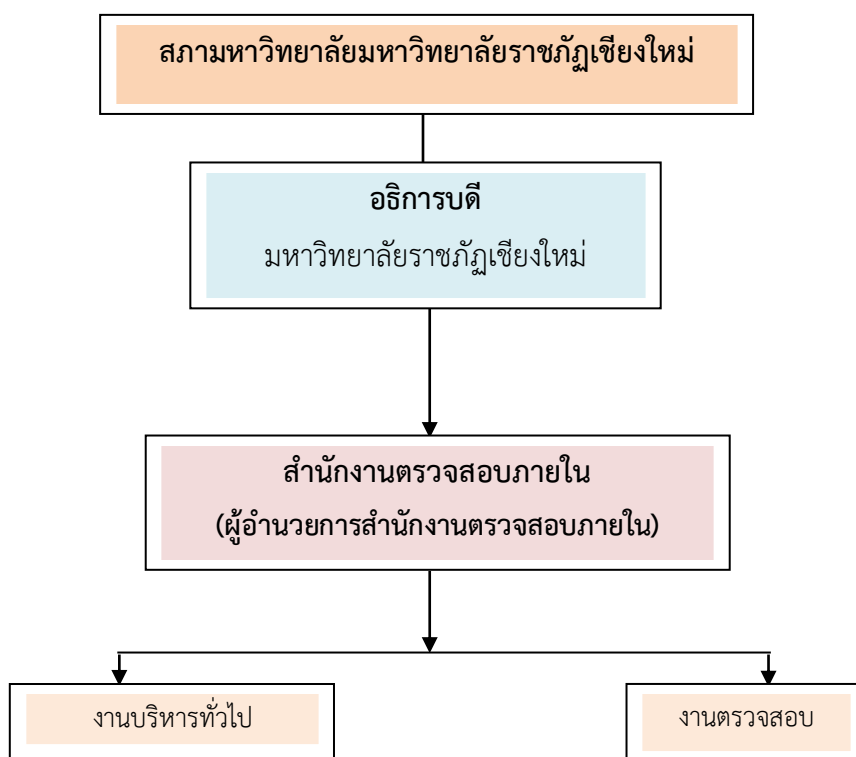
“สำนักงานตรวจสอบภายในจะเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ การให้ความเชื่อมั่น และบริการให้คำปรึกษาอย่างมีคุณค่า”

พันธกิจ (Mission)

- 1) ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลการดำเนินงานหน่วยรับตรวจ ให้ตรงกับวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบายทุกระดับ
- 2) สอบทานระบบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของทางราชการ
- 3) ประเมินระบบดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานรับตรวจ
- 4) วิเคราะห์และประเมินการมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล ความประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของหน่วยรับตรวจ
- 5) ประสานการตรวจสอบกับหน่วยรับการตรวจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง มีระบบงานการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อช่วยเหลือแนะนำ และให้คำปรึกษา
- 6) ประเมินและให้คำปรึกษาระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดมีการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยง

นโยบาย (Policy)

“สำนักงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามภารกิจอย่างสร้างสรรค์ พัฒนาเชิงบวก และเป็นไปด้วยความโปร่งใส รวมทั้งให้ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามแผนงานของหน่วยรับตรวจ อันจะส่งผลถึงแผนงานในภาพรวมของมหาวิทยาลัย” นโยบายอธิการบดีให้ไว้ ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2561



โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ส่วนที่ 2

กรอบในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี

การประเมินตนเอง

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการประชุมสำนักงานเพื่อความเข้าใจถึงจุดแข็ง - จุดอ่อน ภาวะคุกคามและโอกาสในการพัฒนาขององค์กร เพื่อการวางแผนกลยุทธ์ได้ถูกทิศทาง โดยอาศัยข้อมูล การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายในที่ผ่านมา พบว่า องค์กรมีจุดแข็ง-จุดอ่อน โอกาสและอุปสรรค ดังนี้

การวิเคราะห์ (SWOT) จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรค ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

องค์ประกอบ	จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
Man (ด้านบุคลากร)	1) บุคลากรผู้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจสอบ 2) บุคลากรมีความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย 3) บุคลากรมีคุณธรรม จริยธรรม และซื่อสัตย์ และมีความเป็นกลาง	1) บุคลากรบางส่วนยังไม่ได้รับการอบรม หลักสูตร CGIA กรมบัญชีกลาง 2) มีบุคลากรไม่เพียงพอกับภาระงาน
Money (ด้าน งบประมาณ)	ได้รับการสนับสนุนงบประมาณอย่างเหมาะสม ในการบริหาร	ไม่ได้งบประมาณด้านการจัดซื้อครุภัณฑ์
Material (ด้านวัสดุ อุปกรณ์)	มีวัสดุสำนักงานให้ใช้งานอย่างพอเพียง	ขาดครุภัณฑ์บางอย่างไม่เพียงพอต่อการใช้งาน เช่น Notebook
Management (ด้านการ บริหารจัดการ)	ผู้บริหารทุกระดับเห็นความสำคัญของ หน่วยงาน และสนับสนุนการพัฒนาของ บุคลากรในงานตรวจสอบภายในและการใช้ เทคโนโลยีสารสนเทศงานตรวจสอบได้นำมาใช้ ในการพัฒนาประกันคุณภาพและงานบริหารจัดการด้านการเงินและพัสดุ	ระบบข้อมูลสารสนเทศของสำนักงาน ตรวจสอบภายใน ยังไม่สมบูรณ์

การวิเคราะห์องค์กร (SWOT) สำนักงานตรวจสอบภายใน
โอกาส (Opportunities) – อุปสรรค (Threats)

องค์ประกอบ	โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค (Threats)
ด้านลูกค้า (Customer)	หน่วยรับตรวจ ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี	1. บางหน่วยงานไม่พร้อมรับการ ตรวจสอบตามช่วงเวลา 2. ข้อมูลของหน่วยงานรับตรวจล่าช้า เมื่อเข้าไปตรวจสอบ
ด้านนโยบาย (Policy)	มหาวิทยาลัยมีนโยบายที่ชัดเจนในการปฏิบัติงาน	-ไม่มี
ด้านเศรษฐกิจ (Economic)	มหาวิทยาลัยให้หน่วยงานขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการดำเนินงานอย่างเหมาะสม	-ไม่มี
ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment)	มหาวิทยาลัยมีนโยบายชัดเจนในด้านความ โปร่งใส และการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการ บริหารงาน จึงเอื้อต่อการดำเนินงานตรวจสอบ	-ไม่มี
ด้านสังคม (Social)	มีเครือข่ายหน่วยตรวจสอบภายในทั้งภายในและ ภายนอก	-ไม่มี
ด้านเทคโนโลยี (Technology)	มีการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	ระบบข้อมูลสารสนเทศของสำนักงาน ตรวจสอบภายใน ยังไม่สมบูรณ์

หมายเหตุ : การวิเคราะห์องค์กร (SWOT) สำนักงานตรวจสอบภายในด้านโอกาสและอุปสรรค
 ใช้องค์ประกอบ (PESTLE Analysis) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) และ
 แผนกลยุทธ์ประจำปี พ.ศ.2556-2560 (ฉบับปรับปรุง) สำนักงานมาตรฐานและประกัน
 คุณภาพ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ส่วนที่ 3

ความเชื่อมโยงระหว่างประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการวิเคราะห์หน่วยงานภายใต้ภารกิจและยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และนำมากำหนดเป็นประเด็นยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งกำหนดเป้าประสงค์ กลยุทธ์ และโครงการ/กิจกรรม ที่สนองหรือสนับสนุนแต่ละประเด็นยุทธศาสตร์ที่กำหนด ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	
เป้าประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามมาตรฐานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	
	กลยุทธ์
	ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
	โครงการ/กิจกรรม
	1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ
	2) โครงการพัฒนาศักยภาพสำนักงานตรวจสอบภายใน
ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	
เป้าประสงค์ : เพื่อให้เกิดระบบการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	
	กลยุทธ์
	1) การจัดวางระบบการดูแลทรัพย์สินและการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
	2) ให้คำปรึกษาด้านระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย
	3) สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพด้านการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน
	โครงการ/กิจกรรม
	1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ
	2) โครงการพัฒนาศักยภาพสำนักงานตรวจสอบภายใน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง	
เป้าประสงค์ : เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่ในด้านการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด	
	กลยุทธ์ ประสานและสนับสนุนการดำเนินงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องตลอดจนการปรึกษาหารือ แลกเปลี่ยนความรู้ และข้อเสนอแนะด้านการตรวจสอบภายใน โครงการ/กิจกรรม โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)	
เป้าประสงค์: เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance)	
	กลยุทธ์ ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good governance) โครงการ/กิจกรรม 1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน 3) โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ

ส่วนที่ 4

แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy) พ.ศ.2562-2566 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนองค์กร โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบ ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ

เป้าประสงค์ : เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	44,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) แผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1			
	3) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) รายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	15	15	15	15	15			
	5) การดำเนินงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	6) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบ	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
	7) กิจกรรม/โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งของการเข้ารับการฝึกอบรมของบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	ครั้ง	4	4	4	4	4	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	20,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มขึ้น	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) ได้เข้าร่วมโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

เป้าประสงค์ : เพื่อให้เกิดระบบการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) กิจกรรมประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	44,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) แผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1			
	3) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) รายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	15	15	15	15	15			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปิงงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
	5) การดำเนินงานตรวจสอบ ภายในมีประสิทธิภาพตาม มาตรฐาน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	6) หน่วยรับตรวจมีความพึง พอใจในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	7) กิจกรรม/โครงการแล้วเสร็จ ตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบ ภายใน	1) จำนวนครั้งของการเข้ารับ การฝึกอบรมของบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	ครั้ง	4	4	4	4	4	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	20,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ ความรู้เพิ่มขึ้น	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถ นำความรู้ไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) ได้เข้าร่วมโครงการตาม ระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง

เป้าประสงค์ : เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่ในด้านการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งของการเข้ารับการฝึกอบรมของบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	ครั้ง	4	4	4	4	4	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	20,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มขึ้น	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) ได้เข้าร่วมโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) ค่าวัสดุสำนักงานและคอมพิวเตอร์	ครั้ง	4	4	4	4	4	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	52,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ค่าบำรุง ดูแล และซ่อมแซมครุภัณฑ์	ครั้ง	3	3	3	3	3			
	3) การจัดทำรายงานประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) การดำเนินงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ตามมาตรฐาน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
	5) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	6) กิจกรรม/โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) 1. จำนวนครั้งของการเข้ารับการฝึกอบรมของบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	ครั้ง	4	4	4	4	4	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	20,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มขึ้น	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) ได้เข้าร่วมโครงการตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	เล่ม	1	1	1	1	1	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	12,500	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี	เล่ม	1	1	1	1	1			
	3) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปิงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			62	63	64	65	66			
	6) กิจกรรม/โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1	ต.ค.62 - 30 ก.ย.66	44,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) แผนการตรวจสอบ	เล่ม	1	1	1	1	1			
	3) ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) รายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	15	15	15	15	15			
	5) การดำเนินงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพตามมาตรฐาน	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	6) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตรวจสอบ	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	7) กิจกรรม/โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

บรรณานุกรม

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.). การวางแผนเชิงกลยุทธ์. เอกสารเผยแพร่. มปป.

สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่. แผนกลยุทธ์ประจำปี พ.ศ.2556-2560 (ฉบับปรับปรุง). ตุลาคม 2556.

มหาวิทยาลัยราชภัฏ. ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราโชบาย ระยะ 20 ปี (พ.ศ.2557-2561). 2561.

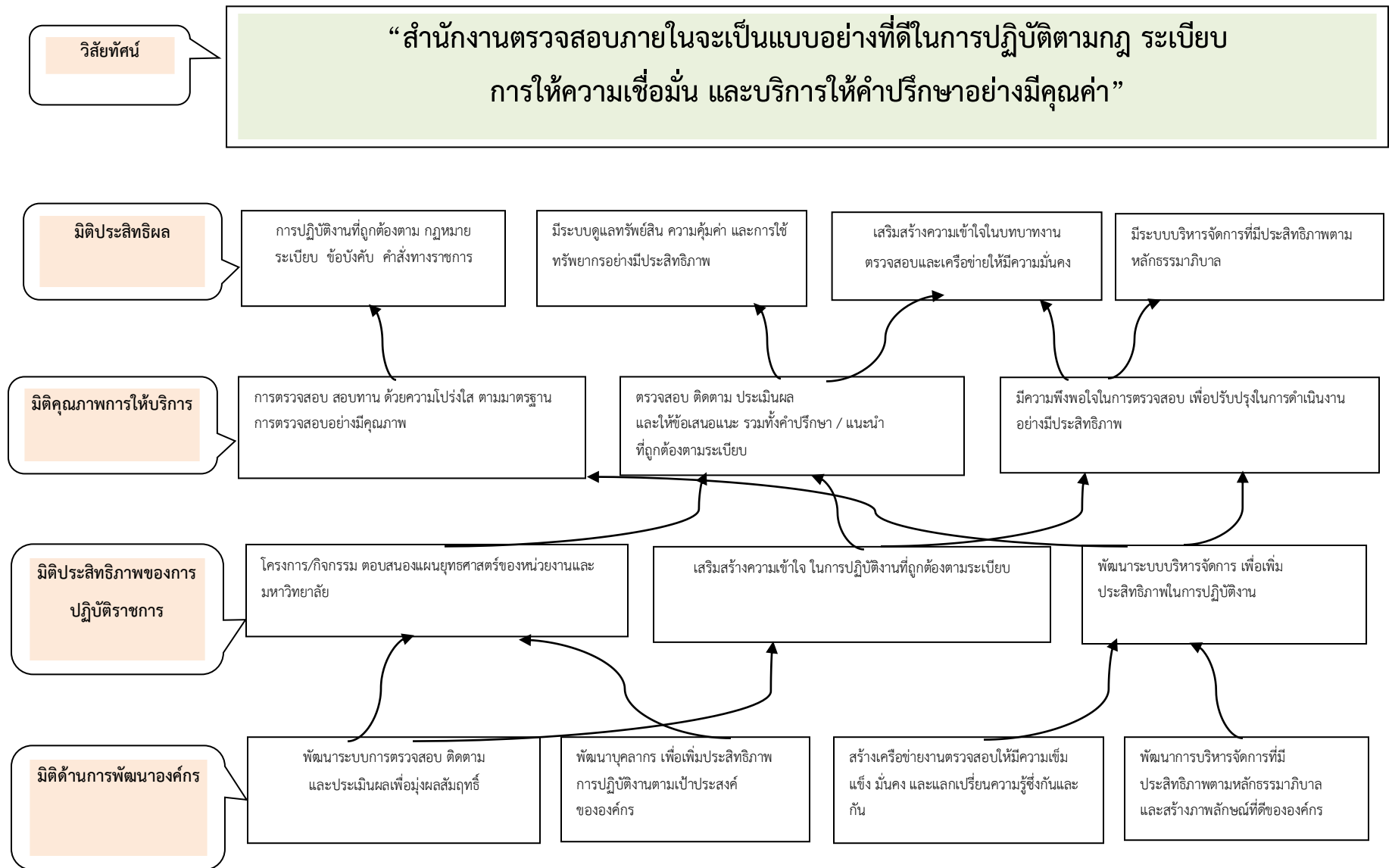
สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ. (ร่าง)กรอบทิศทางการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. 2560 - 2574. เอกสารเผยแพร่. 2561.

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ. (ร่าง)ยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี. เอกสารเผยแพร่. 2561.

.....

ภาคผนวก

แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)



ความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ

แผนยุทธศาสตร์	ประเด็น/ด้าน	
แผนยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี (พ.ศ.2561-2580)	1) ยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคง 2) ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน 3) ยุทธศาสตร์การพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ 4) ยุทธศาสตร์การสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม 5) ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 6) ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ	
แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579)	1) การจัดการศึกษาเพื่อความมั่นคงของสังคมและประเทศชาติ 2) การผลิตและพัฒนากำลังคน การวิจัยและนวัตกรรม เพื่อสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ 3) การพัฒนาศักยภาพคนทุกช่วงวัย และการสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้ 4) การสร้างโอกาส ความเสมอภาค และความเท่าเทียมทางการศึกษา 5) การจัดการศึกษาเพื่อสร้างเสริมคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม 6) การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา	
แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ ตามพระราชบัญญัติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579)	1) การพัฒนาท้องถิ่น 2) การผลิตและการพัฒนาครู 3) การยกระดับคุณภาพการศึกษา 4) การพัฒนาระบบการบริหารจัดการ	
แผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2559-2563) ฉบับปรับปรุง ปี 2561	1) ผลิตและพัฒนาครู และบุคลากรทางการศึกษา 2) ยกระดับคุณภาพการศึกษา 3) สร้างและถ่ายทอดองค์ความรู้เพื่อการพัฒนาท้องถิ่น 4) พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย	
แผนยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2562-2566) ฉบับปรับปรุง ปี 2561	1) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งทางราชการ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง 2) ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล 3) สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง 4) พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ ตามหลักการบริหารจัดการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance)	
โครงการสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2561 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน 3) โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 4) โครงการการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	



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 ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุม ภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจ

(๒) ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการดำเนินงานด้านอื่น 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



คำสั่งสำนักงานตรวจสอบภายใน

ที่ 5/2560

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์

ตามที่พระราชกฤษฎีกาว่าด้วย หลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546 มาตรา 13 ได้บัญญัติให้คณะรัฐมนตรีต้องจัดให้มีแผนบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการบริหาร ตลอดระยะเวลา 4 ปี และมีประกาศใช้แผนการบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. 2555-2558 ซึ่งคณะรัฐมนตรี เห็นชอบเมื่อวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2554 ได้กำหนดให้ทุกส่วนราชการจัดทำแผนปฏิบัติการ

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามประกาศฯ สำนักงานตรวจสอบภายใน จึงยกเลิคำสั่งสำนักงานตรวจสอบภายใน ที่ 7/2559 สั่ง ณ วันที่ 4 มกราคม 2559 และแต่งตั้งผู้มีรายนามดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการดำเนินงานจัดทำ แผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

- | | | |
|-----------------------------|----------------|-------------------------|
| 1. ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน | สุวรรณอาสน์ | เป็นประธานกรรมการ |
| 2. ผู้ช่วยศาสตราจารย์มนตรี | ศิริจันทร์ชื่น | เป็นกรรมการ |
| 3. นางสาวอัมพวา | รินสินจ้อย | เป็นกรรมการ |
| 4. นายประชา | ทองนา | เป็นกรรมการ |
| 5. นางสาวจันทนา | พรมเสน | เป็นกรรมการ |
| 6. นายสุวิทย์ | วิมุติโพธิ์ | เป็นกรรมการและเลขานุการ |

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน พ.ศ. 2560

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

แผนยุทธศาสตร์ (Strategy)

พ.ศ.2562-2566 (ฉบับปรับปรุง) พ.ศ.2561

ที่ปรึกษา

รศ.ดร.ประพันธ์ ธรรมไชย

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

จัดทำข้อมูล/รวบรวม/รูปเล่ม/ปก

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

นางสาวจันทนา พรหมเสน

นายประชา ทองนา

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาคารราชภัฏเฉลิมพระเกียรติ ชั้น 9

เลขที่ 202 ต.ช้างเผือก อ.เมือง จ.เชียงใหม่

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

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