

รายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565



สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

๑๖๖๑๒๑



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ๐ ๕๓๘๘ ๕๓๘๘

ที่ อว ๐๖๑๒.๑๙.๐๓/๒๑๓

วันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินโครงการ กิจกรรม ตามพันธกิจ ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามที่ได้ขอรับการสนับสนุนและไม่ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงาน และมีแผนการดำเนินการต่างๆ ในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แล้วนั้น

บัดนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสรุปผลการดำเนินงานเป็นรายงานประจำปี เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงส่งขอส่งรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยมีรายละเอียดตามคิวอาร์ (QR code) ในเอกสารแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

๑

เรียน อธิการบดี

☒ เพื่อโปรดทราบ

☐ เพื่อโปรดพิจารณา.....

เห็นควร.....

(นายณนทพ ฝัดวัง)

รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานบริหารทั่วไป

- 6 ธ.ค. 2565

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

(รองศาสตราจารย์ ดร.ชาตรี นนโกศล)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

- 6 ธ.ค. 2565

สุวิทย์ วิบุตติภรณ์ ร่าง/พิมพ์

ประชา ทองนา ตรวจสอบ

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
รับ 16153
- 6 ธ.ค. 2565
เวลา 10.56 น.

สำนักงานตรวจสอบภายใน

รับเลขที่ 993/2565

วันที่ 7 ธันวาคม 2565

เวลา 15.17 น.



สรุปรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565



ANNUAL REPORT 2022



ประหยัดและคุ้มค่า

เบิกจ่ายงบประมาณประจำปี ร้อยละ 40.36 การ
ดำเนินโครงการ กิจกรรม ครอบคลุมทุกกิจกรรม
ตามเป้าหมาย (หน้า 7)

40.36%



94.60%

88.89%

ผลการดำเนินการสนองพันธกิจประเด็น
ยุทธศาสตร์ ร้อยละ 94.60 และการปฏิบัติงาน
ร้อยละ 88.89 ครอบคลุม (หน้า 11,16)



100%

63.7 ชม./คน

การพัฒนาตามสมรรถนะ 6 ด้าน (ร้อยละ 100)
และรายบุคคลทุกคนได้รับการพัฒนาเฉลี่ย 63.7
ชม./คน รอบปีงบประมาณ 2565 (หน้า 20,25)



68 เรื่อง

ผลการดำเนินการจัดการความรู้ตามเป้าหมายที่
กำหนดไว้ จำนวน 12 ครั้ง รวมจำนวนทั้งสิ้น 68
เรื่อง เฉลี่ย 5.67 เรื่อง/เดือน (หน้า 34)



27 หน่วย

ผลการประเมินตรวจสอบ รอบปีงบประมาณ
2565 จำนวน 27 หน่วย สามารถรายงานภายใน
2 เดือน มีการดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ มี
การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
อย่างเพียงพอ มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบและมี
อัตราการเบิกจ่ายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 44.4 (หน้า 41)



4.64

มีความพึงพอใจในการดำเนินงานตรวจสอบ
ภายใน จำนวน 12 หัวข้อ มีความพึงพอใจอยู่ใน
ระดับมากที่สุด เฉลี่ยร้อยละ 79.5 (หน้า 43)



4.67%

ผลประเมินผู้ตรวจสอบตามกรอบคุณธรรม รอบ
ปีงบประมาณ 2565 ด้านการแนวทางการปฏิบัติงาน
และแนวทางการปฏิบัติงาน อยู่ในระดับมากที่สุด
เฉลี่ยร้อยละ 4.67 (หน้า 44)



4.96%

การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลผู้อำนวยการ
สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ
2565 อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ยร้อยละ 4.96
(หน้า 45)



ยอมรับได้

ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ
ปีงบประมาณ 2565 ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
แล้ว (หน้า 46)



Report ครอบคลุม

การออกรายงานการดำเนินงานต่างๆ ในรอบ
ปีงบประมาณ 2565 ได้ดำเนินการออกรายงาน
ครอบคลุมทุกรายการ โดยทยอยออกตาม
ระยะเวลาที่กำหนด (หน้า 47)



การพัฒนาตนเอง (Self development report)
ของบุคลากร ทุกคนได้พัฒนางานในทักษะใหม่ๆ
new skill การต่อยอดความรู้เดิม upskill
ตลอดจนการปรับปรุงความรู้ Reskill รอบ
ปีงบประมาณ 2565 (หน้า 49)



IT

มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการพัฒนางาน เพื่อ
เพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการปฏิบัติงาน
รอบปีงบประมาณ 2565 (หน้า 54)



4 หน่วย

การบริการให้ความรู้ มุ่งสู่คุณค่าการตรวจสอบ
มีหน่วยขอรับการปรึกษา Consulting จำนวน
4 หน่วยรับตรวจ รอบปีงบประมาณ 2565
(หน้า 79)



CRU

การต้อนรับผู้มาศึกษาฐานมหาวิทยาลัยราชภัฏ
เชียงราย (หน้า 85)



บทสรุปผู้บริหาร

ในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานเสร็จสิ้นตามเป้าหมายที่ได้วางไว้ รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพในด้านต่างๆ ตลอดจนการนำเทคโนโลยีเข้ามาประยุกต์ใช้ในหน่วยงาน เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รายงานประจำปีงบประมาณ 2565 ฉบับนี้ เป็นส่วนหนึ่งของการแสดงภาพรวมการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน

รายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565 ได้สรุปเนื้อหาผลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ ผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินการตามประเด็นยุทธศาสตร์ ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ผลการพัฒนาศักยภาพ การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการเผยแพร่องค์ความรู้และการบริการให้คำปรึกษา ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่กำหนดทั้งหมด โดยใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

ทั้งนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จะได้นำข้อมูลรายงานประจำปี 2565 ที่ควรปรับปรุง นำมาวางแผนและมาพัฒนา ให้บรรลุตามภารกิจของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นต่อไป

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

30 พฤศจิกายน 2565

คำนำ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565 ซึ่งเป็นการรวบรวมผลการดำเนินงานสนับสนุนยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายในและมหาวิทยาลัย ซึ่งมีความสอดคล้องเชื่อมโยงกัน ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา ตลอดจนเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ

รายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565 โดยมีสาระสำคัญของผลการดำเนินงานสนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามวิสัยทัศน์(Vision) พันธกิจ(Mission) ของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยมีรายงานผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์และโครงการ/กิจกรรม การพัฒนาบุคลากร การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการเผยแพร่องค์ความรู้และการบริการให้คำปรึกษา ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่กำหนดทั้งโครงการ กิจกรรม ตลอดจนการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

รายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565 ฉบับนี้ ได้สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหารบุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกันสนับสนุนการขับเคลื่อนตามแผนงาน ซึ่งรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565 ฉบับนี้ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าข้อมูลจะสะท้อนและนำมาซึ่งการบ่งชี้ การปรับปรุง การพัฒนาให้ถูกทิศทาง ตอบสนองการบรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจยิ่งขึ้นในอนาคตต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
30 พฤศจิกายน 2565

สารบัญ

หน้า

บทสรุปผู้บริหาร	ก
คำนำ	ข
สารบัญ	ค
สารบัญตาราง	จ
สารบัญภาพ	ฉ
ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป.....	1
ความเป็นมา	1
โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน	2
ปรัชญา (Philosophy)	2
วิสัยทัศน์ (Vision)	2
เป้าหมาย (Goal)	2
พันธกิจ (Mission)	3
นโยบาย (Policy)	3
หน้าที่ความรับผิดชอบ.....	3
กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	5
แนวการตรวจสอบการดำเนินการ	6
ส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงาน.....	7
ผลการบริหารงบประมาณ	7
ผลการดำเนินงาน	11
1) ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์	11
2) ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	16
3) ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร	20
3.1 ผลการพัฒนาตามสมรรถนะ	20
3.2 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล.....	25
4) ผลการดำเนินงานจัดการความรู้.....	34
5) ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน.....	41
6) ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ	43

7) ผลการดำเนินงานประเมินตามกรอบคุณธรรมผู้ตรวจสอบภายใน.....	44
8) ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล	45
9) ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง	46
10) ผลการดำเนินการออกรายงานประจำปี.....	47
ส่วนที่ 3 การพัฒนาการ.....	49
การพัฒนาตนเอง (Self development report)	49
การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการพัฒนางาน	54
การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services)	79
ต้อนรับคณะศึกษาดูงาน.....	85

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่

ตารางที่ 1	แผนผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส.....	9
ตารางที่ 2	รายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 รอบปี 2565	13
ตารางที่ 3	ประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์.....	15
ตารางที่ 4	ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส รอบปีงบประมาณ 2565.....	16
ตารางที่ 5	ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565.....	18
ตารางที่ 6	ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ จำนวน 6 ด้าน รอบปีงบประมาณ 2565.....	22
ตารางที่ 7	ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน	26
ตารางที่ 8	ผลการดำเนินการจัดการความรู้ รอบปีงบประมาณ 2565	35
ตารางที่ 9	ประเด็นผลการจัดหาความรู้ (KM) รอบปีงบประมาณ 2565	37
ตารางที่ 10	ผลการออกรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565	47

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่

ภาพที่ 1	โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	2
ภาพที่ 2	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน.....	4
ภาพที่ 3	กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	5
ภาพที่ 4	แนวการตรวจสอบการดำเนินการ	6
ภาพที่ 5	ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส	8
ภาพที่ 6	ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565	10
ภาพที่ 7	ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 รอบปีงบประมาณ 2565	12
ภาพที่ 8	ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565	17
ภาพที่ 9	สรุปผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 6 ด้าน	21
ภาพที่ 10	การพัฒนาบุคลากรรายบุคคล รอบปีงบประมาณ 2565	25
ภาพที่ 11	ข้อมูลการเสนอความรู้ (KM) แต่ละคน รอบปีงบประมาณ 2565	40
ภาพที่ 12	การเปิด-ปิดหน่วยรับตรวจ รอบปีงบประมาณ 2565	41
ภาพที่ 13	ผลการดำเนินงานโครงการตรวจสอบประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565	42
ภาพที่ 14	รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565	43
ภาพที่ 15	ผลการดำเนินงานประเมินตามกรอบคุณธรรมผู้ตรวจสอบภายใน	44
ภาพที่ 16	ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล	45
ภาพที่ 17	รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบปีงบประมาณ 2565	46
ภาพที่ 18	การแสวงหาความรู้มาพัฒนางาน	49
ภาพที่ 19	การพัฒนาตนเอง ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์	50
ภาพที่ 20	การพัฒนาตนเอง นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย	51
ภาพที่ 21	การพัฒนาตนเอง นางสาวจันทนา พรหมเสน	52
ภาพที่ 22	รายงานผลการประเมิน จากการฝึกอบรม Google Studio	55
ภาพที่ 23	Monitor Risk Model	55
ภาพที่ 24	จากการฝึกอบรมสู่ Monitor Risk Model	56
ภาพที่ 25	การกำหนดค่าระดับความเสี่ยง โดยใช้ Conditional Formatting ใน Excel	56
ภาพที่ 26	KM. จากอบรมลงสู่งาน	56

ภาพที่ 27	CONTENT “การควบคุมภายใน” ในงาน CONSULT	57
ภาพที่ 28	CONTENT “Monitor Risk” ในงาน CONSULT.....	57
ภาพที่ 29	พัฒนา 5 ชิ้นงาน	58
ภาพที่ 30	แบบประเมินความเสี่ยง Google Form สู่การประเมินคะแนนโดย Xlookup ใน Excel	58
ภาพที่ 31	การส่งกำหนดการไปยังปฏิทินผู้เข้าร่วมประชุม (1)	59
ภาพที่ 32	พัฒนาระบบ Navigator ในรายงานผลการตรวจสอบ	60
ภาพที่ 33	ระบบเชื่อมโยง (Link) ในรายงานผลการตรวจสอบ	60
ภาพที่ 34	ระบบจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ ด้วย Share Folder ใน Google Drive	61
ภาพที่ 35	พัฒนาทักษะการวิเคราะห์งบประมาณ (1)	62
ภาพที่ 36	การนำเสนอ หัวข้อ “พัฒนาการ” การจัดทำบัญชีต้นทุนการผลิต	64
ภาพที่ 37	การนำเสนอ หัวข้อ “Monitor Risk” ในกิจกรรมการให้คำปรึกษา (Consulting Service)	64
ภาพที่ 38	แบบประเมิน Google From	65
ภาพที่ 39	การออกแบบดีไซด์ปก	66
ภาพที่ 40	การทำกราฟแสดงการเบิกจ่าย	66
ภาพที่ 41	การลิงค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปเล่มรายงาน (1-9)	67
ภาพที่ 42	การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปเล่มรายงาน (1-5).....	72
ภาพที่ 43	การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย (1-4).....	77
ภาพที่ 44	บริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การวางแผนทางการเงินและการออมเงิน (1-3).....	79
ภาพที่ 45	การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) คณะเทคโนโลยีการเกษตร (1-3).....	81
ภาพที่ 46	การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ (1-3).....	82
ภาพที่ 47	การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน (1-2).....	84
ภาพที่ 48	ต้อนรับคณะศึกษาดูงานด้านประกันคุณภาพภายในภาครัฐ จากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย (1-3)	85

ส่วนที่ 1

ข้อมูลทั่วไป

ความเป็นมา

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นหน่วยงาน ที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน เริ่มแรกเป็นส่วนหนึ่งของงานประกันคุณภาพ ที่มหาวิทยาลัยมอบให้ ผู้ช่วยศาสตราจารย์กมล รักษวน รองอธิการบดีฝ่ายบริหารทั่วไป รับผิดชอบร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ที่ตั้งขึ้นเฉพาะกิจ ภายหลังจึงริเริ่มดำเนินการจัดตั้งอย่างเป็นทางการโดยใช้ชื่อว่า “หน่วยตรวจสอบภายใน” เมื่อปีงบประมาณ 2546 ต่อมาในปี พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ได้มีมติให้เปลี่ยน เป็น “สำนักงานตรวจสอบภายใน” โดยอาศัยอำนาจตามความในมาตรา 18 (2) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัย ราชภัฏ พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ในคราวประชุมครั้งที่ 12/2557 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม พ.ศ.2557

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน ให้คำแนะนำ/ปรึกษาในการ ปฏิบัติงานแก่หน่วยรับตรวจ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนด โดยให้มีการใช้ทรัพยากร/ทรัพย์สินของ ทางราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล และเกิดความคุ้มค่า อีกทั้งเป็นเครื่องมือของผู้บริหารที่สร้าง ความเชื่อมั่นการปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีภารกิจงานรวมทั้งสิ้น 7 ประเภท ได้แก่ งานให้ความเชื่อมั่น 6 ประเภท และงานให้คำปรึกษา 1 ประเภท ดังนี้

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)

โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน

ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 ข้อ 5 ให้มี สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่ากองขึ้นตรงต่ออธิการบดี มีผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบงาน (ภาพที่ 1)



ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ปรัชญา (Philosophy)

“การตรวจสอบต้องมีคุณภาพและเป็นที่เชื่อถือ (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 รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

2) ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

3) ประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม (1) และ (2) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น รวมทั้งเสนอแนะ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ

4) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

5) ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในในระดับกระทรวง และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบของมหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

6) บริหารจัดการเกี่ยวกับบุคลากร งบประมาณ การพัสดุสถานที่และทรัพย์สินของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับของทางราชการ และของมหาวิทยาลัย

7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัยกำหนดให้เป็นหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่อธิการบดีมอบหมาย

นโยบาย (Policy)

“สำนักงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามภารกิจอย่างสร้างสรรค์ พัฒนาเชิงบวก และเป็นไปด้วยความโปร่งใส รวมทั้งให้ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามแผนงานของหน่วยรับตรวจ อันจะส่งผลถึงแผนงานในภาพรวมของมหาวิทยาลัย” นโยบายอธิการบดีให้ไว้ ณ วันที่ 14 กรกฎาคม 2564

หน้าที่ความรับผิดชอบ

สำนักงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบ สอบทาน ให้คำแนะนำ/ปรึกษาระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เชื่อมั่นว่ามีการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ และการใช้ทรัพยากร/ทรัพย์สินของทางราชการ

เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยมีงานให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา รวม 7 ประเภท 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)

บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

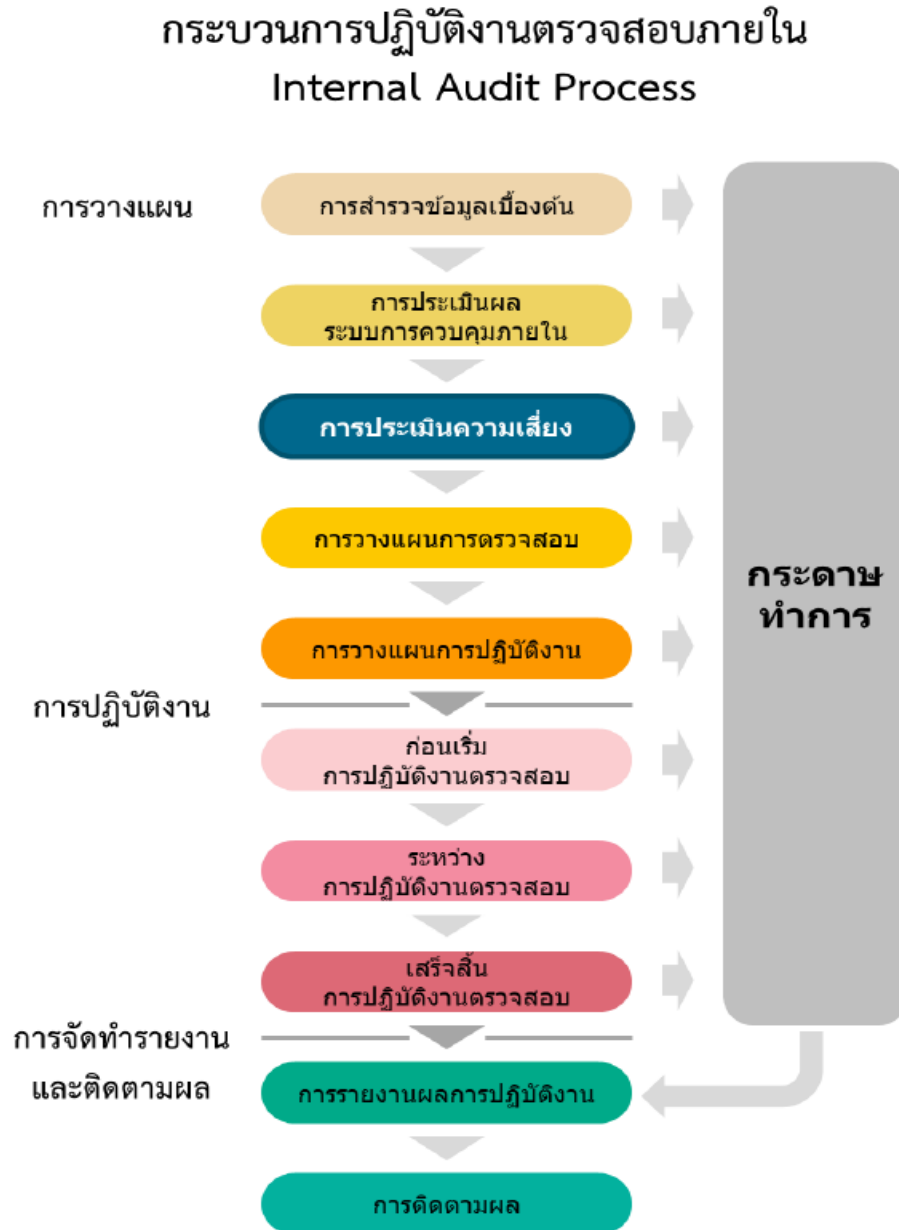
สำนักงานตรวจสอบภายใน มีบุคลากรปฏิบัติงานทั้งสิ้น จำนวน 5 คน (ภาพที่ 2) ดังนี้



ภาพที่ 2 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการดำเนินงานตามกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (ภาพที่ 3) ดังนี้



ที่มา : กรมบัญชีกลาง

ภาพที่ 3 กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

แนวการตรวจสอบการดำเนินการ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีแนวการตรวจสอบการดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (ภาพที่ 4) ดังนี้



ภาพที่ 4 แนวการตรวจสอบการดำเนินการ

ส่วนที่ 2

รายงานผลการดำเนินงาน

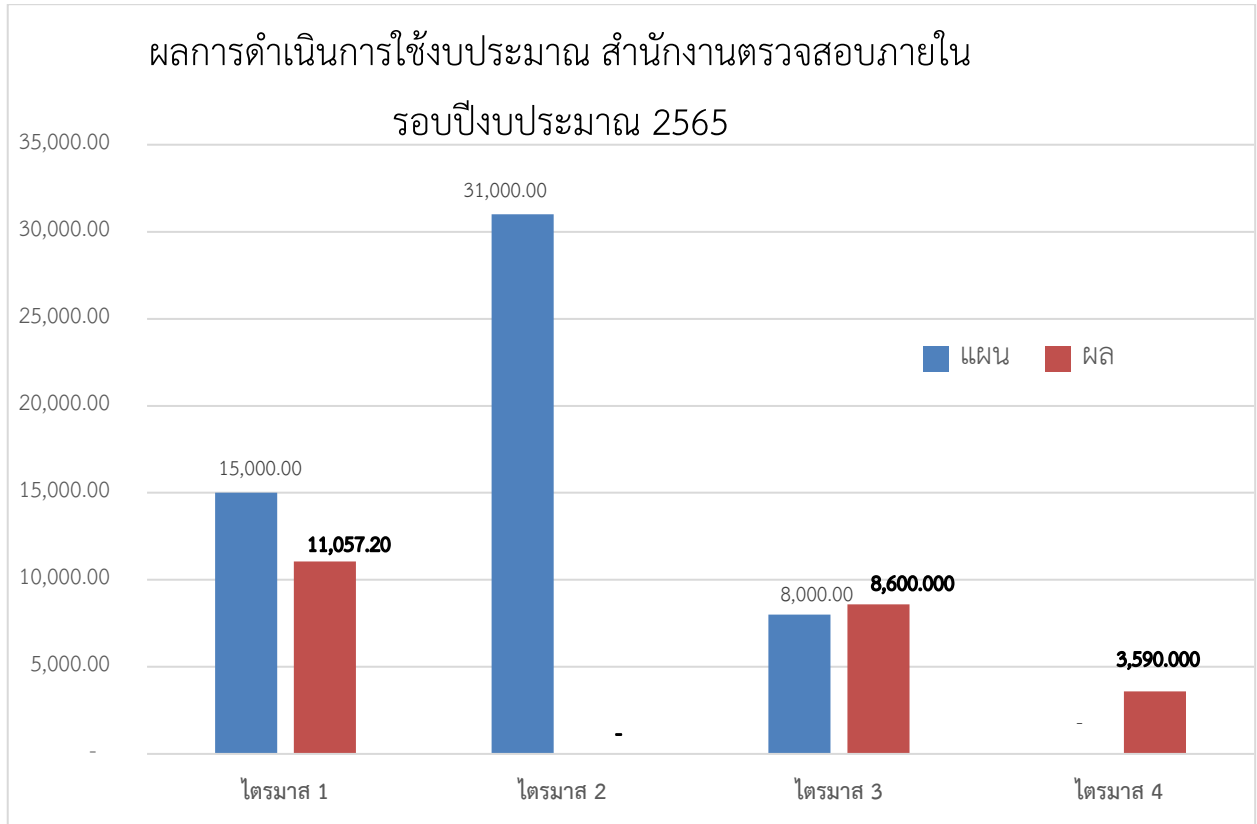
ผลการบริหารงบประมาณ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจาก มหาวิทยาลัยในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม เป็นเงิน จำนวนทั้งสิ้น 54,000.00 บาท และไม่ขอรับการสนับสนุนอีก 1 โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งได้วางแผนการใช้จ่าย งบประมาณแต่ละไตรมาส โดยพบว่า (ภาพที่ 5 และตารางที่ 1)

ไตรมาสที่ 1 จำนวน	15,000.00 บาท	เบิกจ่าย จำนวน	11,057.20 บาท	เบิกจ่ายน้อยกว่าแผนฯ
ไตรมาสที่ 2 จำนวน	31,000.00 บาท	เบิกจ่าย จำนวน	0.00 บาท	เบิกจ่ายไม่ตามแผนฯ
ไตรมาสที่ 3 จำนวน	8,000.00 บาท	เบิกจ่าย จำนวน	8,600.00 บาท	เบิกจ่ายตามแผนฯ
ไตรมาสที่ 4 จำนวน	3,590.00 บาท	เบิกจ่าย จำนวน	3,590.00 บาท	งบเพิ่มเติมซื้อครุภัณฑ์ จอคอมพิวเตอร์

งบประมาณที่ขอรับการจัดสรรทั้งสิ้น จำนวน 54,000.00 บาท และได้รับงบจัดซื้อจอคอมพิวเตอร์ไตรมาส 4 จำนวน 3,590.00 บาท รวมทั้งสิ้น จำนวน 57,590.00 บาท เบิกจ่าย จำนวน 23,247.20 บาท คิดเป็น ร้อยละ 40.36 และคงเหลือคืนงบประมาณ โครงการตรวจสอบประจำปีที่เหลือ จำนวน 425.80 บาท (บันทึก อว 1612.19.01/14 ลว. 1 กุมภาพันธ์ 2565) และคืนงบประมาณคงเหลือรอบปี 2565 จำนวน 33,917.00 บาท (บันทึก อว 1612.19.01/79 ลว. 12 กรกฎาคม 2565) ซึ่งการเบิกจ่ายน้อยกว่าแผนการที่ตั้งไว้แต่ผลลัพธ์การ ดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ครบถ้วน รวมทั้งการนำเอาเทคโนโลยีเข้ามาช่วยการทำงาน การเปลี่ยนรูปแบบการ นำเสนอรูปเล่ม เอกสาร/รายงาน ก่อให้เกิดการประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณน้อยกว่าค่าที่ตั้ง ไว้ (ภาพที่ 6 ตารางที่ 1) ดังนี้





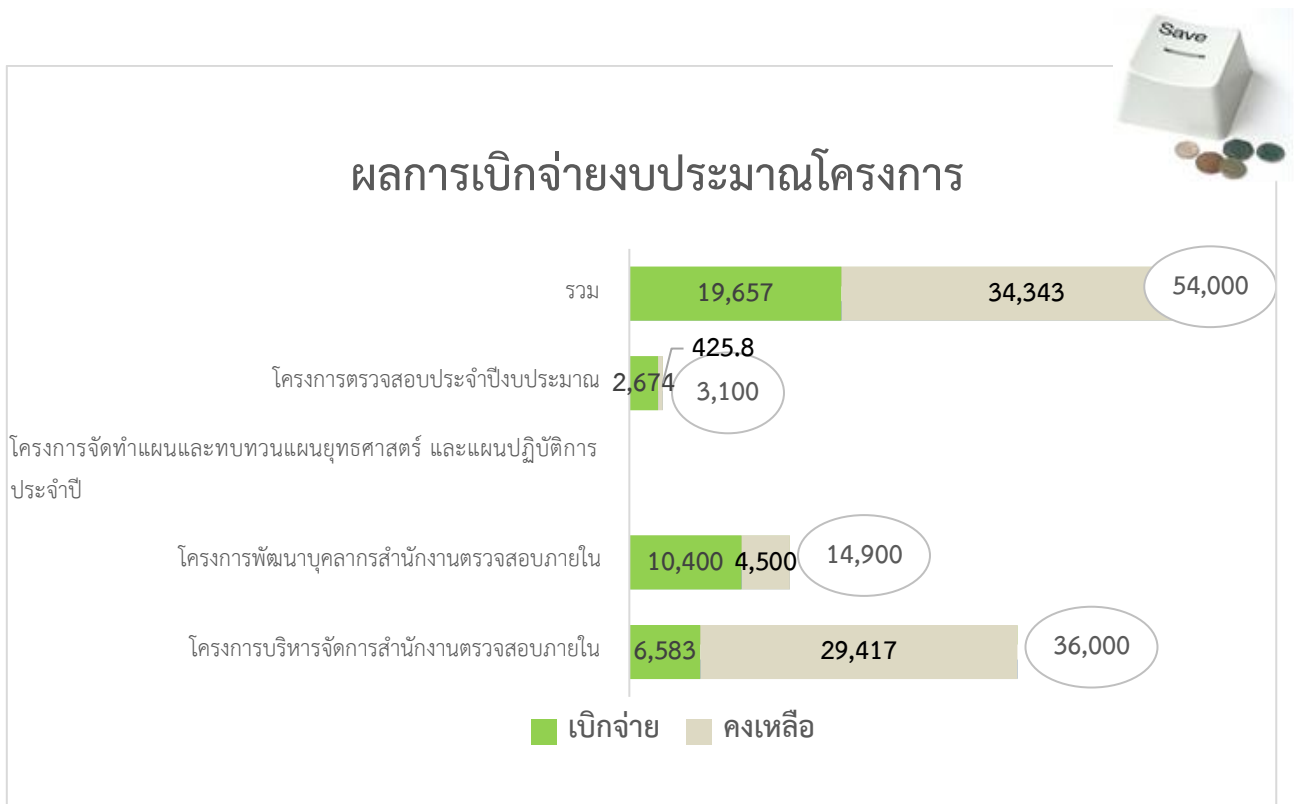
ภาพที่ 5 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ตารางที่ 1 แผนผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

แผนงาน/ผลผลิต/ยุทธศาสตร์ /โครงการ/กิจกรรม	ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		รวมเบิกจ่าย		
	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	ร้อยละ
1 โครงการการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน	8,500.00	3,983.00	23,000.00	-	4,500.00	-	-	-	36,000.00	6,583.00	18.29
1.1 ค่าวัสดุสำนักงาน	4,500.00	883.00	20,000.00	-	2,500.00	-	-	-	27,000.00	883.00	3.27
1.2 ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์	4,000.00	3,100.00	3,000.00	-	2,000.00	2,600.00	-	-	9,000.00	5,700.00	63.33
2 โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	2,500.00	4,400.00	5,000.00	-	2,500.00	6,000.00	-	-	14,900.00	10,400.00	69.80
3 โครงการตรวจสอบประจำปี	4,000.00	2,674.20	3,000.00	-	1,000.00	-	-	-	3,100.00	2,674.20	86.26
รายงานผลการตรวจสอบ	4,000.00	2,674.20	3,000.00	-	1,000.00	-	-	-	3,100.00	2,674.20	86.26
4 จัดซื้อครุภัณฑ์จอภาพ	-	-	-	-	-	-	-	3,590.00	3,590.00	3,590.00	100.00
งบประมาณแผ่นดิน	8,500.00	3,983.00	23,000.00	-	4,500.00	2,600.00	-	-	36,000.00	6,583.00	11.06
งบประมาณเงินรายได้	8,000.00	7,074.20	7,000.00	-	3,500.00	6,000.00	-	-	21,590.00	16,664.20	77.18
รวมงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	15,000.00	11,057.20	31,000.00	-	8,000.00	8,600.00	-	-	57,590.00	23,247.20	40.36
ร้อยละ	26.05	19.20	53.83	-	13.89	14.93	-	6.23	100.00	40.36	

หมายเหตุ : - โอนออกเป็นค่าใช้จ่ายในโครงการพัฒนาบุคลากร จำนวน 4,900 บาท (บันทึก อว 1612.19.01/6 ลว 11 มกราคม 2565)
 - คินงบประมาณ โครงการตรวจสอบประจำปี ที่เหลือ จำนวน 425.80 บาท (บันทึก อว 1612.19.01/14 ลว 1 กุมภาพันธ์ 2565)
 - คินงบประมาณคงเหลือรอบปี 2565 จำนวน 33,917.00 บาท (บันทึก อว 1612.19.01/79 ลว 12 กรกฎาคม 25





ภาพที่ 6 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565

สรุปโดยรวมผลการใช้งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2565 ขอรับการจัดสรรทั้งสิ้น จำนวน 54,000.00 บาท และได้รับงบจัดซื้อจอคอมพิวเตอร์ ไตรมาส 4 จำนวน 3,590.00 บาท รวมทั้งสิ้น จำนวน 57,590.00 บาท เบิกจ่าย จำนวน 23,247.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.36 ซึ่งการเบิกจ่ายน้อยกว่าแผนการที่ตั้งไว้ แต่ผลลัพธ์การดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม ครบถ้วน รวมทั้งการนำเอาเทคโนโลยีเข้ามาช่วยการทำงาน การเปลี่ยนรูปแบบการนำเสนอรูปเล่ม เอกสาร/รายงาน ก่อให้เกิดการประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณน้อยกว่าค่าที่ตั้งไว้

ผลการดำเนินงาน

1) ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy plan) พ.ศ.2565 - 2569 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนหน่วยงาน โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลางบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) เพื่อความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษา โดยมีประเด็นยุทธศาสตร์ จำนวน 4 ข้อ และโดยมีผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ รอบปีงบประมาณ 2565 ทุกประเด็นยุทธศาสตร์บรรลุผลตัวชี้วัด (KPI) ตามแผนที่กำหนดเฉลี่ยร้อยละ 94.60 มีเพียงบางตัวชี้วัดไม่บรรลุ คิดเป็นร้อยละ 5.40 ได้แก่ จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน และการเบิกจ่ายการซ่อมแซมครุภัณฑ์ น้อยกว่าเป้าที่ตั้งไว้ ซึ่งก็เป็นไปตามความต้องการและการเกิดการชำรุดของครุภัณฑ์และซ่อมในรอบปีจริง (ภาพที่ 7 ตารางที่ 2,3) ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ สำนักงานตรวจสอบภายใน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ



ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์



หมายเหตุ : การดำเนินงานไม่บรรลุตัวชี้วัด ในส่วนของการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน และการซ่อมแซมครุภัณฑ์ ซึ่งเป็นไปตามความต้องการและการชำรุดที่เกิดขึ้น

ภาพที่ 7 ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 รอบปีงบประมาณ 2565

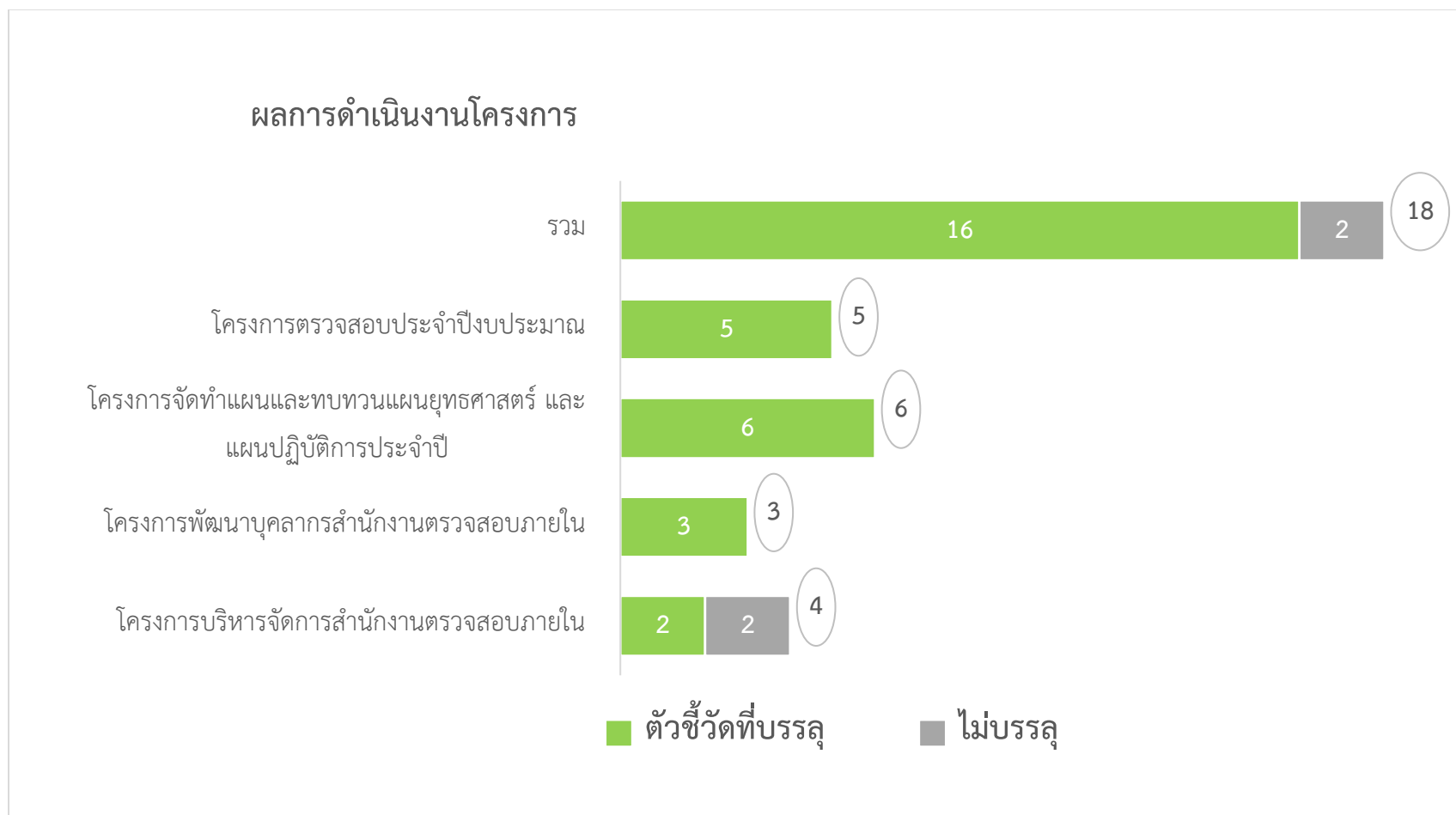
ตารางที่ 2 รายงานผลการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 รอบปีงบประมาณ 256

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			2565		
1) โครงการบริหารจัดการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน (Strategy # 4) 	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	4	2	การดำเนินการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน จำนวนงบประมาณ ทั้งสิ้น 27,000 บาท เบิกจ่ายในการจัดซื้อ 2 ครั้ง รวม 883 บาท คงเหลือ 26,117 บาท และได้รับเงินเพิ่มซื้อจอคอมพิวเตอร์ 3,590 บาท
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์ และทรัพย์สิน	ครั้ง	3	2	ดำเนินการเบิกจ่ายในการซ่อมแซมครุภัณฑ์ งบประมาณ ทั้งสิ้น 9,000 บาท เบิกจ่ายในการซ่อมแซม จำนวน 2 ครั้ง รวมจำนวนเงิน 5,700 บาท น้อยกว่าเป้าที่ตั้งไว้ ตามที่เกิดการชำรุดในรอบปี
	3) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100	การดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ทุกครั้งเป็นไปตามมาตรฐาน อุตสาหกรรม (มอก.)
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100	100	การดำเนินการเสร็จสิ้นไปตามแผนงาน/โครงการ ตามระยะที่กำหนด
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน (Strategy # 1,2,3,4) 	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	ครั้ง	4	6	บุคลากรทุกคนได้เข้ารับการอบรม รอบปีงบประมาณ 2565 รวมจำนวน 6 ครั้ง ตามสถานการณ์โรคระบาด (โควิด-19) โดยใช้งบประมาณ จำนวน 10,400 บาท (รับโอน 4,900 บาท จากกิจกรรมตรวจสอบ)
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	100	ผู้เข้ารับการอบรมต่างๆ ได้รับทักษะ ความรู้ที่เพิ่มขึ้นทุกคนตามระยะเวลาที่หลักสูตรกำหนด
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	สามารถนำความรู้ทักษะที่ได้รับจากการเข้าอบรมมาใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ได้
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	ดำเนินการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2565 วันพุธที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2564 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Google Meet) - meet.google.com/cob-sxtw-bmt
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (2566-2570) ฉบับปรับปรุง จำนวน 1 เล่ม

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ	ผลการ ดำเนินงาน	ค่าชี้แจงเพิ่มเติม
			2565		
(Strategy # 4) 	3) จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 1 เล่ม
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ใน การทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	100	บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในโครงการจัดทำและทบทวนแผน ยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการใน วันที่ 25-26 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Microsoft teams) https://shorturl.asia/azIMV
	5) บุคลากรมีความเข้าใจใน กระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	98.20	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการในวันที่ 25-26 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุม ออนไลน์ (Microsoft teams) https://shorturl.asia/azIMV โดย บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเฉลี่ยระดับคะแนนรวมทั้งสิ้นเท่ากับ 4.91 คิด เป็นร้อยละ 98.20 อยู่ในระดับผลประเมินที่ดีมากที่สุด
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2565 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3
4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ (Strategy # 1,2,3,4) 	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผน ตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	มีการดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี 2565 จำนวน 1 เล่ม เพื่อใช้ในการตรวจสอบในรอบปีงบประมาณ 2566
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่าย รายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	มีการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ จำนวน 2674.20 บาท
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	มีการให้คำปรึกษาพร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบทุกหน่วยรับตรวจ จำนวน 28 หน่วย/ปี2565
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจใน การปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ เฉลี่ยร้อยละ 100 ในจำนวนหน่วยรับตรวจประจำปี 2565 จำนวน 28 หน่วย
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	การดำเนินการตรวจสอบกิจกรรมแล้วเสร็จในระยะเวลา 12 เดือนภายใน ไตรมาส ตามรอบปีงบประมาณ 2565

ตารางที่ 3 ประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์

1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ หน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทาง ราชการ	2 : ตรวจสอบ ระบบดูแล ทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	3 : สร้างเครือข่ายงาน ตรวจสอบทั้งภายในและ ภายนอก เพื่อสร้างองค์ ความรู้ที่เข้มแข็ง	4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการ หน่วยงานที่ดีและมี ประสิทธิภาพ
1) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 2) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ	1)โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 2)โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) โครงการบริหารจัดการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน 3) โครงการจัดทำแผนและทบทวน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติ การประจำปี สำนักงานตรวจสอบ ภายใน 4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ
จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 8 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 8 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 3 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 18 ตัว



ภาพที่ 8 ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565

ตารางที่ 5 ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2565

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			2565		
1) โครงการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน 	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	4	2	การดำเนินการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน จำนวนงบประมาณ ทั้งสิ้น 27,000 บาท เบิกจ่ายในการจัดซื้อ 2 ครั้ง รวม 883 บาท คงเหลือ 26,117 บาท และได้รับเงินเพิ่มซื้อจอคอมพิวเตอร์ 3,590 บาท
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	3	2	ดำเนินการเบิกจ่ายในการซ่อมแซมครุภัณฑ์ งบประมาณ ทั้งสิ้น 9,000 บาท เบิกจ่ายในการซ่อมแซม จำนวน 2 ครั้ง รวมจำนวนเงิน 5,700 บาท น้อยกว่าเป้าที่ตั้งไว้ ตามที่เกิดการชำรุดในรอบปี
	3) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	80	100	การดำเนินการจัดซื้อครุภัณฑ์ทุกครั้งเป็นไปตามมาตรฐาน อุตสาหกรรม (มอก.)
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	80	100	การดำเนินการเสร็จสิ้นไปตามแผนงาน/โครงการ ตามระยะที่กำหนด
2) โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน 	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	ครั้ง	4	6	บุคลากรทุกคนได้เข้ารับการอบรม รอบปีงบประมาณ 2565 รวมจำนวน 6 ครั้ง ตามสถานการณ์โรคระบาด (โควิด-19) โดยใช้ งบประมาณ จำนวน 10,400 บาท (รับโอน 4,900 บาท จาก กิจกรรมตรวจสอบ)
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	100	ผู้เข้าร่วมการอบรมต่างๆ ได้รับทักษะ ความรู้ที่เพิ่มขึ้นทุกคนตาม ระยะเวลาที่หลักสูตรกำหนด
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มและ สามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อย กว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	สามารถนำความรู้ทักษะที่ได้รับจากการเข้าอบรมมาใช้ประโยชน์ ในการปฏิบัติงานที่ได้
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติ การประจำปี สำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	ดำเนินการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2565 วันพุธที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2564 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Google Meet) - meet.google.com/cob-sxtw-bmt
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (2566-2570) ฉบับปรับปรุง จำนวน 1 เล่ม
	3) จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 1 เล่ม

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			2565		
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการในวันที่ 25-26 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Microsoft teams) https://shorturl.asia/azIMV
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	98.20	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการในวันที่ 25-26 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Microsoft teams) https://shorturl.asia/azIMV โดยบุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเฉลี่ยระดับคะแนนรวมทั้งสิ้นเท่ากับ 4.91 คิดเป็นร้อยละ 98.20 อยู่ในระดับผลประเมินที่ดีมากที่สุด
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2565 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3
4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 	1) จำนวนครั้งในการจัดทำแผนตรวจสอบประจำปี	ครั้ง	1	1	มีการดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี 2565 จำนวน 1 เล่ม เพื่อใช้ในการตรวจสอบในรอบปีงบประมาณ 2566
	2) จำนวนครั้งกิจกรรมการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ	ครั้ง	1	1	มีการเบิกจ่ายรายงานผลการตรวจสอบ จำนวน 2674.20 บาท
	3) การให้คำปรึกษา ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	มีการให้คำปรึกษาพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบทุกหน่วยรับตรวจ จำนวน 28 หน่วย/ปี2565
	4) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ เฉลี่ยร้อยละ 100 ในจำนวนหน่วยรับตรวจประจำปี 2565 จำนวน 28 หน่วย
	5) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	การดำเนินการตรวจสอบกิจกรรมแล้วเสร็จในระยะเวลา 12 เดือนภายในไตรมาส ตามรอบปีงบประมาณ 2565

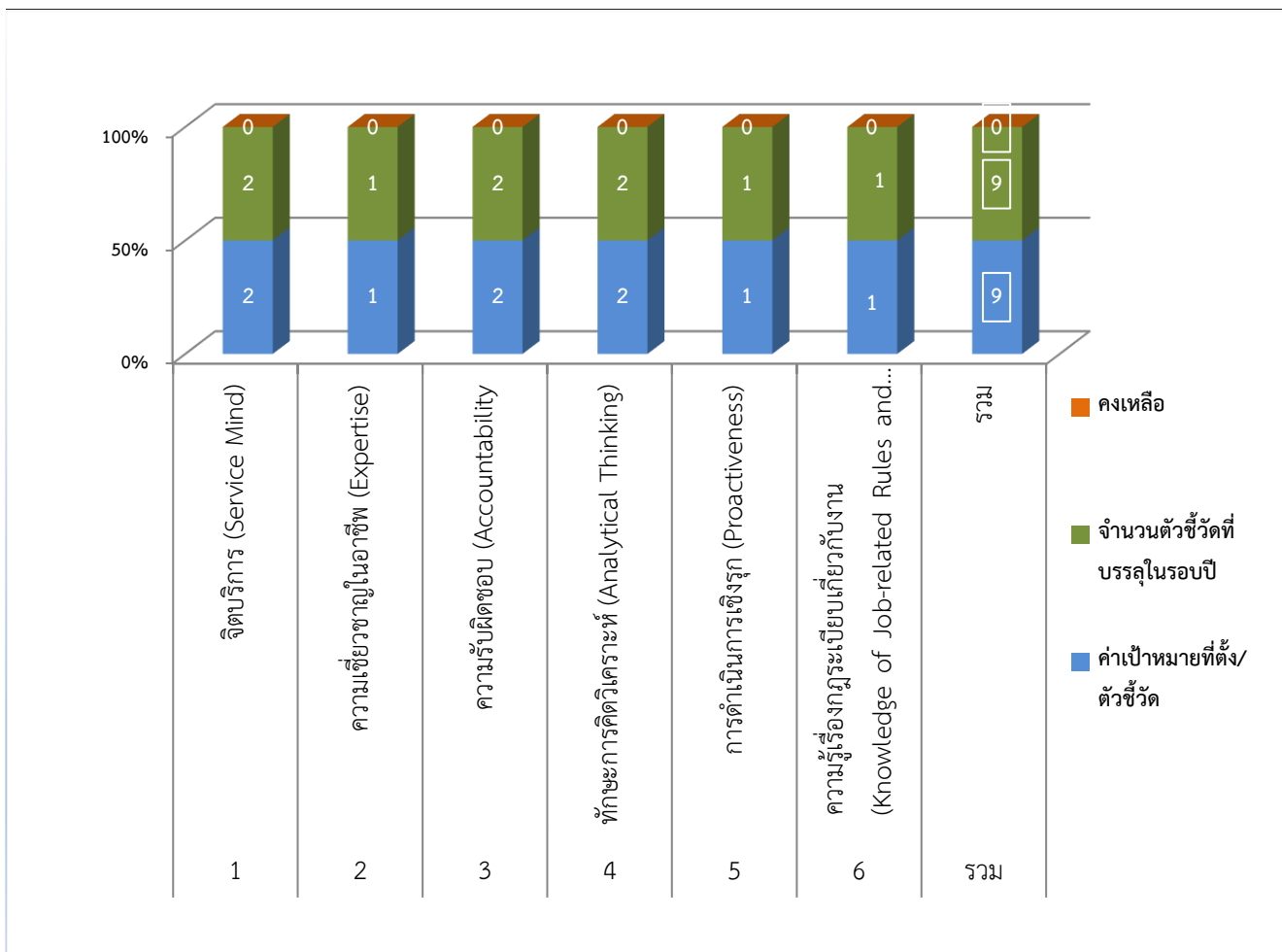
3) ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร

3.1 ผลการพัฒนาตามสมรรถนะ รอบปีงบประมาณ 2565

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการวางแผนการพัฒนาบุคลากร ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2564 – 2568) ในด้านต่างๆ ตามสมรรถนะตามตำแหน่ง เพื่อให้ได้รับการพัฒนาครอบคลุมภายในระยะ 5 ปี ตามสมรรถนะจำนวน 6 ด้าน ได้แก่

- ~~๑~~ จิตบริการ (Service Mind)
- ~~๒~~ ความเชี่ยวชาญในอาชีพ (Expertise)
- ~~๓~~ ความรับผิดชอบ (Accountability)
- ~~๔~~ ทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytical Thinking)
- ~~๕~~ การดำเนินการเชิงรุก (Proactiveness)
- ~~๖~~ ความรู้เรื่องกฎ ระเบียบเกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-related Rules and Regulation)

และกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัด พร้อมทั้งกำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรสมรรถนะรายบุคคล เพื่อให้บุคลากรมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและวิธีการของงานที่รับผิดชอบที่ถูกต้องและสามารถนำไปปรับปรุง พัฒนา หรือประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสรุปผลการดำเนินงานสนองตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 5 ด้าน ในรอบปีงบประมาณ 2565 บรรลุผลตามเป้าหมายสมรรถนะทั้งหมด (ร้อยละ100) (ภาพที่ 9 ตารางที่ 6) ดังนี้



ภาพที่ 9 สรุปผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาศักยภาพ จำนวน 6 ด้าน

ตารางที่ 6 ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ จำนวน 6 ด้าน รอบปีงบประมาณ 2565

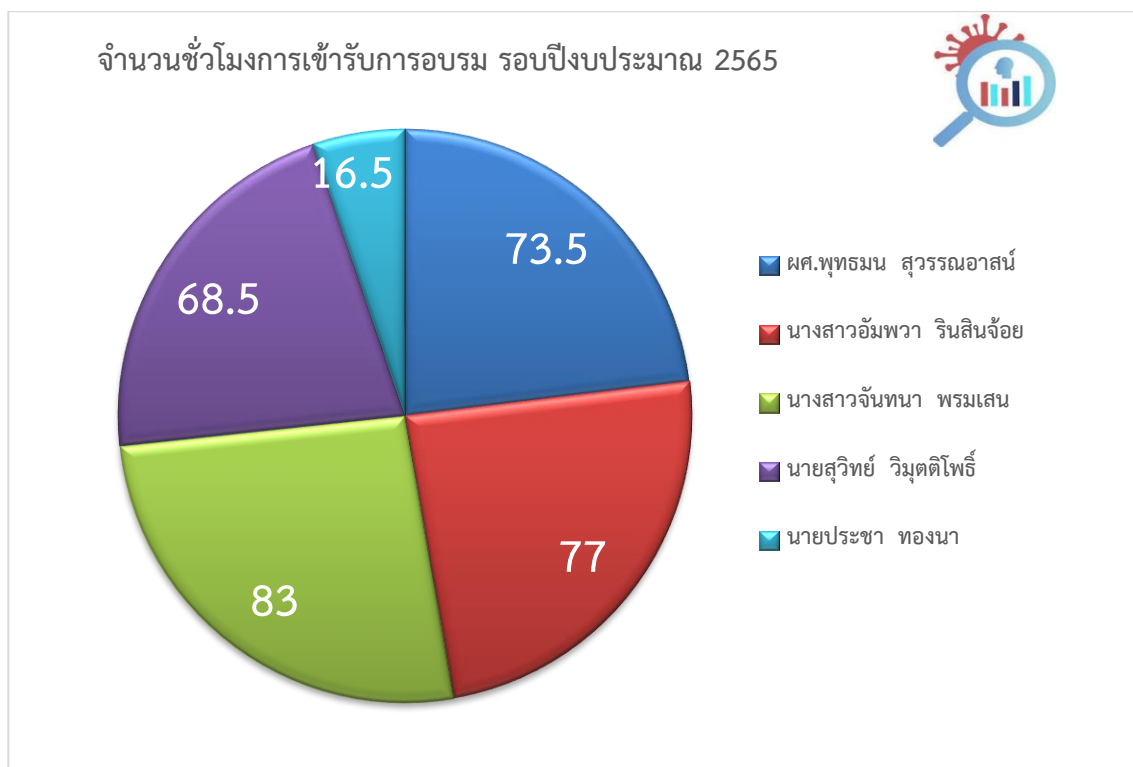
กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย/ รอบ ปีงบประมาณ 2565	ผลการ พัฒนา	หลักสูตร,เรื่อง/คำชี้แจงเพิ่มเติม
1) จิตบริการ (Service Mind)					
1.1 เข้าร่วมการอบรม ด้านคุณธรรม จริยธรรม และการ บริการ	จำนวนครั้งใน การเข้าร่วม อบรมแต่ละปี	ครั้ง	1	3	1. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการทุจริต วันที่ 30 มีนาคม 2565 โดยสำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษาฯ 2. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงานของบุคลากร วันที่ 23 เมษายน 2565 โดยกองบริหารงานบุคคล ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 3. ประชุมสัมมนา เรื่อง การสร้างแรงจูงใจในการทำงานด้วยทัศนคติเชิงบวก วันที่ 20 กรกฎาคม 2565 โดยสำนักงานสภาคณาจารย์และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่
1.2 การบริการให้ คำปรึกษา	จำนวนครั้งใน การบริการให้ คำปรึกษาแต่ละ ปี	ครั้ง	1	4	สำนักงานตรวจสอบภายใน นอกจากบริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจในหัวข้อที่แทรกเข้าไปในการปิดหน่วยทุกหน่วยปกติแล้ว ยังมีการให้บริการปรึกษาโดยหน่วยเรียนเชิญ ในรอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 4 หน่วย ได้แก่ กองพัฒนานักศึกษา คณะเทคโนโลยีการเกษตร สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ และวิทยาลัยแม่ฮ่องสอน

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย/ รอบ ปีงบประมาณ 2565	ผลการ พัฒนา	หลักสูตร,เรื่อง/คำชี้แจงเพิ่มเติม
2) ความเชี่ยวชาญในอาชีพ (Expertise)					
สนับสนุนบุคลากรเข้า ร่วมอบรมหลักสูตร CGIA หรือการขอ กำหนดตำแหน่งงานที่ สูงขึ้น	จำนวนบุคลากร ที่เข้าร่วมการ อบรมแต่ละปี	คน	1	5	1. หลักสูตร CGIA รอบประกาศจาก กรมบัญชีกลาง กำหนดระยะเวลาและวิธี/ แนวทางการอบรม เนื่องจากเกิดภาวะโรค ระบาด (โควิด-19) เพื่อเข้ารับการอบรมใน โอกาสต่อไป และ กรมบัญชีกลาง ได้มีแนว ทางการปฏิบัติการพัฒนาความรู้ของ ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปี งบประมาณ 2565 ครั้งที่ 1 และครั้งที่ 2 อย่างต่อเนื่อง ซึ่งบุคลากรได้เข้าร่วมแล้ว จำนวน 4 ราย ตามคิวอาร์แนบ  รายงานผลการเข้าร่วมอบรมฯ 2. รอบปีงบประมาณ 2565 ไม่มีโครงการ พัฒนาบุคลากรในการทำผลงานเพื่อขอ ตำแหน่งงานที่สูงขึ้น และบุคลากรยังไม่มีกร ขอตำแหน่งใดที่สูงขึ้น
3) ความรับผิดชอบ (Accountability)					
3.1 การประกันคุณภาพ ภาครัฐ	การประกัน คุณภาพภาครัฐ (ทุกๆ 5 ปี)	ครั้ง	-	-	-รอดำเนินการเข้าร่วมการประกันคุณภาพ ใน รอบ 5 ปี (พ.ศ.2568) (ไม่นับ)
3.2 การติดตามและผล การดำเนินงาน	การประชุม ประจำเดือน/ทุก เดือน	ครั้ง	12	12	ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานเข้าที่ ประชุมประจำเดือน 12 ครั้ง/รอบปีงบประมาณ 2565
4) ทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytical Thinking)					
4.1 ปรับปรุง/จัดทำ คู่มือการ ปฏิบัติงาน	จำนวนครั้งใน การปรับปรุงหรือ จัดทำคู่มือการ	เล่ม/ ครั้ง	1	1	คู่มือและแผนการบริหารความเสี่ยง รอบ ปีงบประมาณ 2566

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย/ รอบ ปีงบประมาณ 2565	ผลการ พัฒนา	หลักสูตร,เรื่อง/คำชี้แจงเพิ่มเติม
	ปฏิบัติงานแต่ละ ปี				
4.2 ก า ร จั ด ท า แผนการจัดการ ความรู้หรือการ เข้า ร ่ว ม แลกเปลี่ยนเรียนรู้	จำนวนแผนการ จัดการความรู้ หรือการเข้าร่วม แลกเปลี่ยน เรียนรู้แต่ละปี	เล่ม/ เรื่อง	1	1 เล่ม 69 เรื่อง	สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำเป็นจัดการ ความรู้ จำนวน 1 เล่ม ในรอบปีงบประมาณ 2565 และร่วมกันจัดการ ความรู้ รอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 69 เรื่อง
5) การดำเนินการเชิงรุก (Proactiveness)					
การดำเนินงานทบท แผนงานต่างๆ เพื่อ ปรับปรุงและวาง แผนการดำเนินงานภาย ข้างหน้า	จำนวนครั้งใน การทบทวน แผนงานต่างๆ ประจำปี	ครั้ง	1	1	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี ได้ดำเนินการในวันพุธที่ 25-26 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมออนไลน์ (Google Meet) -meet.google.com/cob- sxtw-bmt 
6) ความรู้เรื่องกฎ ระเบียบเกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-related Rules and Regulation)					
บุคลากรเข้าร่วมอบรมด้าน ความรู้และทักษะที่เกี่ยวข้อง กับกฎ ระเบียบ การ ปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	จำนวนบุคลากร ที่ได้เข้าร่วม อบรมด้านความรู้ และ ทักษะที่ เกี่ยวข้องกักฎ ระเบียบ การ ปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	คน	2	5	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายในทุกคน ได้เข้า รับการอบรม รอบปีงบประมาณ 2565 รวม จำนวน 23 เรื่อง (ตามสถานการณ์โรคระบาด (โควิด-19) https://docs.google.com/spreadsheets/d/1EqoGDWlKbHfFxlnwUgdciwbgV5Z81Knf27EZnvDvho/edit#gid=1300594149

3.2 ผลการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

ผลการพัฒนาศักยภาพบุคลากร รอบปีงบประมาณ 2565 บุคลากรทุกคนได้รับการพัฒนา โดยการเข้าร่วมการอบรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และนำความรู้ทักษะมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของหน่วยงานและมหาวิทยาลัย โดยรวมชั่วโมงการเข้ารับการอบรมทั้งสิ้น จำนวน 318.5 ชั่วโมง เฉลี่ยร้อยละ 63.7 ชั่วโมง/คน มีเพียงการเข้ารับการอบรมหลักสูตรด้าน (Certified Government Internal Auditor : CGIA) เท่านั้น เนื่องจากเกิดสภาวะโรคระบาด (โควิด-19) จึงต้องรอประกาศจากกรมบัญชีกลาง ในการกำหนดวิธีการ/แนวทางการเข้ารับการอบรม เพื่อเข้ารับการอบรมในโอกาสต่อไป ซึ่งกรมบัญชีกลาง ได้มีแนวทางการปฏิบัติการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ 2565 ครั้งที่ 1 และครั้งที่ 2 เพื่อทบทวนความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยสรุปผลการเข้ารับการอบรมพัฒนาในรอบปีงบประมาณ 2565 (ภาพที่ 10 ตารางที่ 7) ดังนี้



ภาพที่ 10 ผลการพัฒนาศักยภาพบุคลากร รอบปีงบประมาณ 2565

ตารางที่ 7 ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการพัฒนา	ยังไม่ได้รับการพัฒนา		
1	ผศ.พุทธมน สุวรรณอาสน์ 	ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) อบรมหลักสูตร CGIA ระดับ Intermediate ด้าน Financial and Compliance 2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	✓	✗	-รอบประกาศจากกรมบัญชีกลาง ในการกำหนดวิธีการ/แนวทางการเข้ารับการอบรม (เนื่องจากเกิดภาวะโรคระบาด (โควิด-19)) เพื่อเข้ารับการอบรมในโอกาสต่อไป 1. มุมมองการบริหารการตรวจสอบภายในกับ ม.79 มูลนิธิวิจัยและพัฒนาการเงินการคลัง 2. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 3. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานผลการตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 4. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 5. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารความเสี่ยง (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 6. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการ (รุ่น2) กรมบัญชีกลาง 7. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel เพื่อการตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 8. การลงทุนสิทธิประโยชน์ดิจิทัล คณะวิทยาการจัดการ 9. การบริหารความเสี่ยง Risk Awareness สถาบันคลังสมองของชาติ 10. การปรับปรุงฟีเจอร์ MS Team สำนักดิจิทัลฯ 11. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการทุจริต สำนักงานปลัด กระทรวง อว. 12. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงานของบุคลากรกองบริหารงานบุคคล ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 13. การใช้ระบบประมวลผลแบบกลุ่มเมฆ Cloud Computing สำหรับประยุกต์เพื่อใช้ในการเรียนการสอนและงานวิจัย สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา 14. อบรมการใช้งาน Google Data Studio สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา	- 73.5 ชม.

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการพัฒนา	ยังไม่ได้รับการพัฒนา		
			3) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	✓		1. โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ “เข้าถึง เข้าใจเทคนิคการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (Risk Management Plan) ตามหลัก COSO เพื่อผลักดันการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ขององค์กร” ปีงบประมาณ 2565 รุ่นที่ 14 (Online) มหาวิทยาลัยสวนดุสิต (ออนไลน์) 2. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 3. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 4. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานผลการตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 5. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 6. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 7. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel เพื่อการตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 8. ประชุมงานประกันคุณภาพ – กรมบัญชีกลาง 9. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการทุจริต สำนักงานปลัด กระทรวง อว. 10. โครงการอบรม หลักสูตรเทคนิคการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) สำนักบริหารวิชาการ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ 11. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงานของบุคลากร กองบริหารงานบุคคล ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 12. ร่วมกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อด้านการเงิน สำนักมาตรฐานฯ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 13. ร่วมกิจกรรมการจัดการความรู้ (KM) ระดับมหาวิทยาลัย "CMRU KM Day 2022 : การจัดการความรู้สู่ชีวิตวิถีใหม่ (New normal)" สำนักมาตรฐานฯ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 14. อบรมความรู้ต่อเนื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง	77 ชม.

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการ พัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการ พัฒนา	ยังไม่ได้รับ การพัฒนา		
						7. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 8. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel เพื่อการตรวจสอบ (รุ่น1) กรมบัญชีกลาง 9. ร่วมประชุมแนวปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลในสถาบันอุดมศึกษา และแนว ปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อสังคม หลักเสรีภาพทางวิชาการ หลักความ เป็นอิสระ และหลักความเสมอภาค สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม 10. ประชุมงานประกันคุณภาพ – กรมบัญชีกลาง กรมบัญชีกลาง 11. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการ ททุจริต สำนักงานปลัด กระทรวง อว. 12. โครงการอบรม หลักสูตรเทคนิคการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) สำนักบริหารวิชาการ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ 13. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสใน การปฏิบัติงานของบุคลากร กองบริหารงานบุคคล ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 14. กิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อ การดูแลระบบ การประชุมผ่านช่องทาง Zoom อย่างมีประสิทธิภาพ สำนักดิจิทัลเพื่อ การศึกษา 15. ร่วมกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อ ด้าน การเงิน สำนักมาตรฐานฯ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 16. อบรมความรู้ต่อเนื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง 17. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 18. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง 19. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 20. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการพัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการ พัฒนา	ยังไม่ได้รับ การพัฒนา		
						21. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง 22. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง 23. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel ในงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	
4	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ 	นักวิชาการ	1) อบรมหลักสูตร CGIA ระดับ Intermediate 2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	✓	✗	-รอประกาศจากกรมบัญชีกลาง ในการกำหนดวิธีการ/แนวทางการเข้ารับการอบรม (เนื่องจากเกิดภาวะโรคระบาด (โควิด-19)) เพื่อเข้ารับการอบรมในโอกาสต่อไป 1. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานผลการตรวจสอบ (รุ่นที่ 1) กรมบัญชีกลาง 2. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน (รุ่นที่ 1) กรมบัญชีกลาง 3. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง (รุ่นที่ 1) กรมบัญชีกลาง 4. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel เพื่อการตรวจสอบ (รุ่นที่ 1) กรมบัญชีกลาง 5. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน (รุ่นที่ 2) กรมบัญชีกลาง 6. โครงการอบรมหัวข้อ ตัดต่อคลิปด้วยมือถือโดยใช้โปรแกรม KINEMASTER ศูนย์พัฒนาทุนมนุษย์ มหาวิทยาลัยสวนดุสิต 7. ร่วมประชุมแนวปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลในสถาบันอุดมศึกษา และแนวปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อสังคม หลักเสรีภาพทางวิชาการ หลักความเป็นอิสระ และหลักความเสมอภาค สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม 8. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการทุจริต สำนักงานปลัด กระทรวง อว. 9. ประชุมงานประกันคุณภาพ – กรมบัญชีกลาง กรมบัญชีกลาง	- 86.5 ชม.

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการ พัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการ พัฒนา	ยังไม่ได้รับ การพัฒนา		
						10. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงานของบุคลากร กองบริหารงานบุคคล ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 11. กิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อ การดูแลระบบการประชุมผ่านช่องทาง Zoom อย่างมีประสิทธิภาพ สำนักกิตติคุณเพื่อการศึกษา 12. โครงการสัมมนา เรื่อง “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกับผลกระทบต่อการบริหารจัดการและการจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัย” มร. ภูเก็ต ร่วมกับมร.สุราษฎร์ธานี 13. ประชุมสัมมนา เรื่อง การสร้างแรงจูงใจในการทำงานด้วยทัศนคติเชิงบวก ช่องทาง ZOOM สภาคณาจารย์และข้าราชการ 14. ร่วมกิจกรรมการจัดการความรู้ (KM) ระดับมหาวิทยาลัย "CMRU KM Day 2022 : การจัดการความรู้สู่ชีวิตวิถีใหม่ (New normal)" สำนักมาตรฐานฯ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ 15. อบรมความรู้ต่อเนื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรมบัญชีกลาง 16. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 17. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง 18. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 19. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 20. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง 21. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง 22. อบรมความรู้ต่อเนื่อง การใช้ Excel ในงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	แผนการฝึกอบรมหลักสูตรการ พัฒนาบุคลากร พ.ศ. 2565	ผลการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2565		คำชี้แจงเพิ่มเติม/หลักสูตร,เรื่อง	จำนวน ชั่วโมง
				ได้รับการ พัฒนา	ยังไม่ได้รับ การพัฒนา		
5	นายประชา ทองนา 	เจ้าหน้าที่ บริหารงาน ทั่วไป	1) หลักสูตรหรือการฝึกอบรมที่ เกี่ยวข้องกับการจัดการ บริหารงานทั่วไป หรืออื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง 2) ทำผลงานข้อกำหนดตำแหน่ง	✓		1. แนวปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลในสถาบันอุดมศึกษา และแนวปฏิบัติตามหลัก ความรับผิดชอบต่อสังคม หลักเสรีภาพทางวิชาการ หลักความเป็นอิสระ และ หลักความเสมอภาค 2. การเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านการจัดการเรื่องร้องเรียนและการต่อต้านการ ทุจริต 3. โครงการพัฒนาพัฒนาบุคลากร เรื่องยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ปฏิบัติงานของบุคลากร 4. ชักซ้อมความเข้าใจการใช้งานระบบการลงเวลาปฏิบัติราชการด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์ 5. ร่วมกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดการความรู้ (KM) หัวข้อ ด้านการเงิน 6. ประชุมสัมมนา เรื่อง การสร้างแรงจูงใจในการทำงานด้วยทัศนคติเชิงบวก รอบปีงบประมาณ 2565 ไม่มีโครงการพัฒนาบุคลากรในการทำผลงานเพื่อขอ ตำแหน่งงานที่สูงขึ้น และบุคลากรยังไม่มีขอตำแหน่งใดที่สูงขึ้น	16.5 ชม.
รวมเฉลี่ย ชั่วโมง/คน							63.7 (318.5)

หมายเหตุ : หลักสูตร Certified Government Internal Audit (CGIA) รอบประกาศจากกรมบัญชีกลาง ในการกำหนดวิธีการ/แนวทางการเข้ารับการอบรม

1) หลักสูตร Fundamental

2) หลักสูตร Intermediate

ด้าน Finance and Compliance

ด้าน Information Technology

ด้าน Performance (Operation and Management)

ด้าน Consulting

3) หลักสูตร Advanced

ด้าน Finance and Compliance

ด้าน Information Technology

ด้าน Performance (Operation and Management)

ด้าน Consulting

4) หลักสูตร Comprehensive



4) ผลการดำเนินงานจัดการความรู้

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดการความรู้ (Knowledge Management) โดยการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการพัฒนาตนเอง สอดคล้องกับแผนพัฒนาบุคลากร รอบปีงบประมาณ 2565 เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน และลดความเสี่ยงตามแผนการบริหารความเสี่ยง รอบปีงบประมาณ 2565 ในประเด็นการไม่สามารถให้คำปรึกษาได้ โดยนำความรู้ที่ได้รับนำมาเสนอ เผยแพร่/ถ่ายทอดให้บุคลากรภายในหน่วยงานได้ร่วมวิเคราะห์ แลกเปลี่ยน ซึ่งกันและกัน ในที่ประชุมประจำเดือน ซึ่งในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้นำความรู้จากแหล่งต่างๆ ที่ได้ มาสรุปเป็นความรู้และนำเสนอแลกเปลี่ยนร่วมกันในที่ประชุมประจำเดือน

ผลจากการแสวงหาความรู้ สนับสนุนให้เกิดการนำไปใช้ในการพัฒนางาน การให้คำปรึกษา ลดความเสี่ยงการดำเนินงาน และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายมากยิ่งขึ้น ซึ่งได้สนับสนุนการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานลดความเสี่ยงตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบปีงบประมาณ 2565 และสนับสนุนการดำเนินงานพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้าร่วมการอบรมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี 2565 และได้บรรลุผลการดำเนินกิจกรรมตามแผนการจัดการความรู้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ มาสรุปเป็นความรู้และนำเสนอแลกเปลี่ยนร่วมกันในที่ประชุมประจำเดือน จำนวน 12 ครั้ง รวมจำนวนทั้งสิ้น 68 เรื่อง เฉลี่ย 5.67 เรื่อง/เดือน ซึ่งสำนักงานตรวจสอบภายใน คาดหวังว่าจะนำมาซึ่งการเพิ่มประสิทธิภาพการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจมากยิ่งขึ้น (ตารางที่ 8-9 และภาพที่ 11) ดังนี้



ตารางที่ 8 ผลการดำเนินการจัดการความรู้ รอบปีงบประมาณ 2565

แบบ KM 3.1 : แผนการจัดการความรู้ที่ 3 การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานตรวจสอบภายใน ประเด็นการจัดการความรู้ : การเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานโดยใช้กระบวนการจัดการความรู้ KM ภายในหน่วยงาน องค์ความรู้ที่จำเป็น : องค์ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบรรลุเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย : ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย						
ลำดับ	กิจกรรม	ระยะเวลา	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ผลการบรรลุเป้าหมาย	คำชี้แจงเพิ่มเติม (ถ้ามี)
1.	การกำหนดความรู้หลักที่จำเป็น คือ ประชุมคณะกรรมการจัดการความรู้ของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยให้บุคลากรที่เข้ารับการฝึกอบรมนำผลการอบรม/คั่นคว้ามานำเป็นองค์ความรู้	ต.ค.64-ก.ย. 65	องค์ความรู้จากการฝึกอบรม/คั่นคว้ามานำ	30 เรื่อง	68 เรื่อง	การแสวงหาความรู้ ในรอบปีงบประมาณ 2565 จำนวนทั้งสิ้น 68 เรื่อง ซึ่งได้จากการศึกษา คั่นคว้ามานำหาความรู้มาสกัด
2.	การเสาะหาความรู้ที่ต้องการ คือ การถ่ายทอดองค์ความรู้ให้บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.64-ก.ย. 65	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้รับความรู้ ความเข้าใจในองค์ความรู้	12 ครั้ง	12 ครั้ง	นำองค์ความรู้เสนอที่ประชุมประจำเดือน และร่วมแลกเปลี่ยนให้บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน
3.	การสร้างความรู้/แนวปฏิบัติ คือ บุคลากร (ผู้ตรวจสอบภายใน) นำองค์ความรู้มาจัดเตรียมเพื่อให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	ต.ค.64-ก.ย. 65	องค์ความรู้เพื่อการเผยแพร่การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ	1 ชุด	5 ชุด	รอบปีงบประมาณ 2565 มีการนำองค์ความรู้มาให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ จำนวน 5 ชุด/เรื่อง คือ 1) ระบบการติดตามเฝ้าระวังความเสี่ยง 2) ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง 3) การควบคุมภายใน 4) การตรวจนับพัสดุ 5) การจัดทำบัญชีพัสดุ

แบบ KM 3.1 : แผนการจัดการความรู้ที่ 3 การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานตรวจสอบภายใน

ประเด็นการจัดการความรู้ : การเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานโดยใช้กระบวนการจัดการความรู้ KM ภายในหน่วยงาน

องค์ความรู้ที่จำเป็น : องค์ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบรรลุเป้าหมาย

ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย : ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

ลำดับ	กิจกรรม	ระยะเวลา	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ผลการบรรลุเป้าหมาย	คำชี้แจงเพิ่มเติม (ถ้ามี)
4.	การประยุกต์ใช้ความรู้/แนวปฏิบัติในงาน นำองค์ความรู้มาให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ	ต.ค.64-ก.ย. 65	หน่วยรับตรวจได้รับ องค์ความรู้	1 ครั้ง	1 ครั้ง	หน่วยรับตรวจได้รับองค์ความรู้จากการให้คำปรึกษา หน่วยละ 1 ครั้ง ทุกหน่วยรอบปีงบประมาณ 2565
5.	การแลกเปลี่ยนเรียนรู้การนำความรู้/ แนวปฏิบัติไปใช้ ติดตามการนำองค์ความรู้ไปใช้ จากการให้ คำปรึกษา	ต.ค.64-ก.ย. 65	หน่วยรับตรวจ สามารถนำองค์ ความรู้ที่ได้รับมา พัฒนาปรับปรุงงานได้	1 ครั้ง	1 ครั้ง	ติดตามการนำองค์ความรู้ไปใช้ของหน่วยรับตรวจ จากการให้ คำปรึกษา ทุกหน่วยๆ ละ 1 ครั้ง
6.	การปรับปรุงเป็นชุดความรู้/แนวปฏิบัติ นำองค์ความรู้ที่ให้คำปรึกษามาเป็นแนวปฏิบัติต้อง ความรู้ที่เป็นปัจจุบัน	ต.ค.64-ก.ย. 65	องค์ความรู้ที่เป็น ปัจจุบัน	1 ชุด	3 ชุด	องค์ความรู้ที่ให้คำปรึกษามาเป็นแนวปฏิบัติให้กับหน่วยรับตรวจ จำนวน 3 ชุด
7.	การประเมินผลการดำเนินงาน และรายงานต่อ มหาวิทยาลัย ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน รายงาน และปรับปรุงแผน KM เสนอมหาวิทยาลัย	ก.ย. 65	รายงานผลการ ดำเนินงาน	1 เล่ม	1 เล่ม	รายงานผลการจัดการความรู้ รอบปีงบประมาณ 2565

ตารางที่ 9 ประเด็นผลการจัดหาความรู้ (KM) รอบปีงบประมาณ 2565

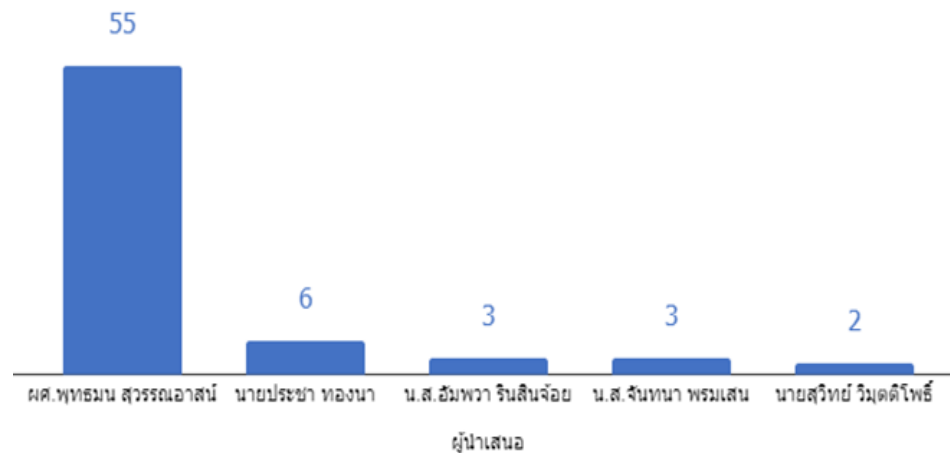
การประชุม ครั้งที่	ประเด็นความรู้	วิธีการได้มา ซึ่งความรู้	ผู้นำเสนอ	นำความรู้มาใช้ประโยชน์
1/2564	1) ความมุ่งมั่นของผู้บริหาร (ว36 ข้อ 2)	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
2/2564	2) ใบเบิกใช้วัสดุ	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	3) รายงานผลการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยง	การอบรม	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ
	4) รายงานผลการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยง	การอบรม	น.ส.จันทนา พรหมเสน	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	5) Top 5 IA Skill	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	6) การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร (ว36 ข้อ3)	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	7) KM. แนวทางการพัฒนาบุคลากรภาครัฐ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
3/2564	8) งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงาน
	9) ทักษะการเรียนรู้ในศตวรรษที่ 21 : Soft Skills	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน และการตรวจสอบ
	10) การสร้างและรักษาบุคลากรและวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร (ว 36 ข้อ4)	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
4/2565	11) 2 เวลา 5 นาที	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	12) การตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสีย (ว36 ข้อ5)	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	13) การควบคุมภายใน VS การตรวจสอบภายใน	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	14) เจาะลึก VLOOKUP	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
5/2565	15) รูปแบบบันทึกภายใน	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงาน
	16) การบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร (ว36)	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	17) เทคนิคการสร้างต้นแบบ Template	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	18) แบบฟอร์มใบลา (PDF Form)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	19) เทคนิคการสรุปข้อมูลด้วย Pivot	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ

การประชุม ครั้งที่	ประเด็นความรู้	วิธีการได้มา ซึ่งความรู้	ผู้นำเสนอ	นำความรู้มาใช้ประโยชน์
	20) เทคนิค XLOOKUP	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	21) โมเดลสามประสาน (3 Line Model)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	22) วัสดุและครุภัณฑ์	การค้นคว้า	น.ส.จันทนา พรหมเสน	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
6/2565	23) กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง (ว36) ข้อ 7	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
	24) แนวคิดการบริหารความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	25) “ความโปร่งใส” เห็นได้ รู้ได้	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ
	26) เทคนิคการสรุปข้อมูลด้วย Pivot Table (Ep.2)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	27) ตัวเลือก MS-Team	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	28) การนำเสนองานด้วย PowerPoint Live	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	29) เทคนิคประยุกต์การใช้ Vote/Poll ในระบบประเมินคุณภาพ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	30) การเชิญประชุมออนไลน์	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ
	31) ความเสี่ยงด้าน PDPA	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	32) รถมือสองซื้อได้หรือไม่	การค้นคว้า	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	33) สรุปจำนวนเรื่องการจัดการความรู้ KM.	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	34) การทำสารบัญ	การค้นคว้า	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	การปฏิบัติงาน
7/2565	35) แนวคิดการบริหารความเสี่ยงด้านสินทรัพย์	การค้นคว้า	น.ส.จันทนา พรหมเสน	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
	36) กรอบบริหารจัดการความเสี่ยง (ว36) ข้อ 8	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
	37) ทดสอบการควบคุม (Test of Control)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	38) ขึ้นหน้าใหม่ (Ctrl+enter)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	39) ปิดไมค์ก่อนเข้าห้องออนไลน์	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	40) Bar Chart	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	41) The first step is always the hardest	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน

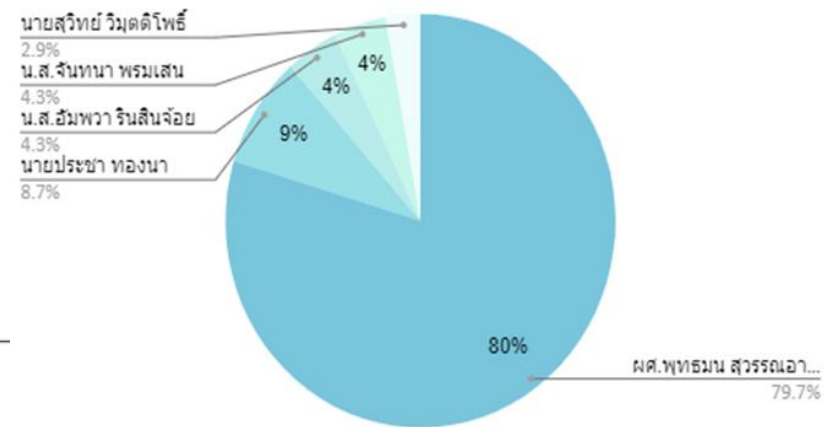
การประชุม ครั้งที่	ประเด็นความรู้	วิธีการได้มา ซึ่งความรู้	ผู้นำเสนอ	นำความรู้มาใช้ประโยชน์
	42) Work intelligent	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน
	43) การทำสารบัญภาพ/ตาราง อัตโนมัติใน Word	การค้นคว้า	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	การปฏิบัติงาน
8/2565	44) คู่มือการลงทะเบียนหนังสือรับระบบ-edocument	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงาน
	45) กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง (ว36) ข้อ 1	หนังสือเวียน	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
	46) การตรวจสอบเนื้อหาสาระ (Substantive Test)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	47) ใช้ให้เป็น	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	48) ตรวจสอบคัดย่อ	การค้นคว้า	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย	การปฏิบัติงาน การตรวจสอบ และการให้คำปรึกษา
9/2565	49) การกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	50) เทคนิคการวิเคราะห์เปรียบเทียบ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	51) ประชุมเปิดตรวจ & ปิดตรวจ (Open & Exit Meeting)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
10/2565	52) คู่มือการส่งเอกสารไปยังบุคลากรภายในหน่วยงานในระบบ e-document	การค้นคว้า	นายประชา ทองนา	การปฏิบัติงาน
	53) เทคนิคการวิเคราะห์	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	54) การระบุความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	55) ผลการตรวจสอบ VS ข้อเสนอแนะ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	56) ข้อเสนอแนะไม่ควรใช้คำว่า “ให้”	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	57) KM. การทำกราฟ งบประมาณ & วัตถุประสงค์	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
11/2565	58) การระบุความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	59) จากอบรมลงสู่งาน	อบรม	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	60) ผลการตรวจสอบ VS ข้อเสนอแนะ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	61) การทำ bookmark ในไฟล์ PDF	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	62) ประสิทธิภาพการควบคุมภายใน	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ

การประชุม ครั้งที่	ประเด็นความรู้	วิธีการได้มา ซึ่งความรู้	ผู้นำเสนอ	นำความรู้มาใช้ประโยชน์
	63) “หมดไป” ของความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	64) ปิด Job ได้เพราะกระจายความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	65) การประเมินงาน (ผลงาน VS อายุงาน - ประสบการณ์)	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	ความรู้
12/2565	66) การตอบสนองความเสี่ยง	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	67) การวิเคราะห์ในงานนำเสนอ	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงานและการตรวจสอบ
	68) จรรยาบรรณผู้ตรวจสอบภายใน	การค้นคว้า	ผศ.พุทธรณ สุวรรณอาสน์	การปฏิบัติงาน

สรุปจำนวนหัวข้อการ KM. (เรื่อง)



COUNTA ของ หัวเรื่อง KM. (%)



ภาพที่ 11 ข้อมูลการเสนอความรู้ (KM) แต่ละคน รอบปีงบประมาณ 2565

5) ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน

การดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปีของสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565 ได้บรรลุผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ได้อย่างครบถ้วน โดยมีการเปิด-ปิดตรวจหน่วยรับตรวจ จำนวน 27 หน่วย แบ่งเป็นหน่วยจัดการศึกษา 10 หน่วย หน่วยสนับสนุน 17 หน่วย และมีหน่วยตรวจเยี่ยม 1 หน่วย คือ ศูนย์ความเป็นเลิศด้านกัญชาและเกษตรอินทรีย์นานาชาติ ซึ่งการเปิด-ปิดตรวจระบบออนไลน์แต่ละครั้งจะมีการดำเนินการลงทะเบียนออนไลน์ของผู้เข้าร่วมประชุมเปิด-ปิดหน่วย เปิด-ปิดหน่วย (แจ้งประเด็นการตรวจ วัตถุประสงค์ และการประเมินผลการเปิด-ปิดหน่วยให้ผู้เข้าร่วมประเมินผล (ภาพที่ 12) ดังนี้



ภาพที่ 12 การเปิด-ปิดหน่วยรับตรวจ รอบปีงบประมาณ 2565

ผลการดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปีของสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565 ในการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน 27 หน่วย การรายงานผลสามารถรายงานภายใน 2 เดือนตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด หน่วยรับตรวจมีการดำเนินการบรรลุนิติบุคคล มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ ร่วมสร้างค่านิยมด้านการทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบในการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้าง มีอัตราการเบิกจ่ายที่ดีขึ้นร้อยละ 44.4 ในลักษณะ slowdown ร้อยละ 29.6 และการดำเนินการด้านกองทุนมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ต่ำ (ภาพที่ 13) ดังนี้



ภาพที่ 13 ผลการดำเนินงานโครงการตรวจสอบประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565

6) ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ

ในรอบปีงบประมาณ 2565 ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565 จากหน่วยรับตรวจจากผู้ที่เกี่ยวข้องในความรับผิดชอบข้อมูลในการตรวจสอบ จำนวน 120 คน มาประเมินผลความพึงพอใจ พบว่า มีความพึงพอใจในการดำเนินงานตรวจสอบภายใน จำนวน 12 หัวข้อ มีความพึงพอใจอยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ยร้อยละ 79.5 (ภาพที่ 14) ดังนี้



ภาพที่ 14 รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565

7) ผลการดำเนินงานประเมินตามกรอบคุณธรรมผู้ตรวจสอบภายใน

ในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสำรวจผลการประเมินผู้ตรวจสอบภายในตามกรอบคุณธรรม จากหน่วยรับตรวจจากผู้ที่เกี่ยวข้องในความรับผิดชอบข้อมูลในการตรวจสอบ จำนวน 2 ด้าน ได้แก่ ด้านการแนวทางปฏิบัติตน และแนวทางปฏิบัติงาน พบว่า ผลประเมินผู้ตรวจสอบภายในตามกรอบคุณธรรม รอบปีงบประมาณ 2565 ด้านการแนวทางปฏิบัติตนและแนวทางการปฏิบัติงาน อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ยร้อยละ 4.67 (ภาพที่ 15) ดังนี้



ภาพที่ 15 ผลการดำเนินงานประเมินตามกรอบคุณธรรมผู้ตรวจสอบภายใน

8) ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

ในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการประเมินผลการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล จำนวน 10 ข้อ ของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน จากหน่วยรับตรวจจากบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 คน พบว่า ผลประเมินการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2565 อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ยร้อยละ 4.96 (ภาพที่ 16) ดังนี้

หลักธรรมาภิบาล

ผลประเมินการบริหารงานผู้อำนวยการ รอบปีงบประมาณ 2565



ภาพที่ 16 ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

9) ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

ในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามแผนงานที่กำหนด ซึ่งมีประเด็นความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการ จำนวน 1 ประเด็น คือ OR4 การบริการให้คำปรึกษาไม่ได้ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงที่ยอมรับไม่ได้ มีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอตามมาตรการที่กำหนดไว้ โดยการนำเข้าที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน และรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พบว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบปีงบประมาณ 2565 **ลดลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้แล้ว** คือ โอกาสที่จะเกิด(Likelihood) : 1 ผลกระทบ (Impact) : 4 (ภาพที่ 17) ดังนี้



ภาพที่ 17 รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบปีงบประมาณ 2565

10) ผลการดำเนินการออกรายงานประจำปี

การออกรายงานการดำเนินงานต่างๆ ของสำนักงานตรวจสอบภายใน ในรอบปีงบประมาณ 2565 ได้ดำเนินการออกรายงานครบถ้วนทุกรายการ โดยทยอยออกตามระยะเวลาที่กำหนด (ตารางที่ 10) ดังนี้

ตารางที่ 10 ผลการออกรายงานประจำปี รอบปีงบประมาณ 2565

ที่	รายงาน	วันที่ออกรายงาน
1	รายงานสรุปการปฏิบัติราชการประจำเดือน	4 ต.ค.65
2	รายงานประชุมประจำเดือน	18 ต.ค.65
3	รายงานการตรวจนับวัสดุคงเหลือ	5 ต.ค.65
4	รายงานผลการตรวจสอบตามแผนฯ (รอบ 3ด. / 6ด. / 9ด. / 12ด.)	27 ก.ย.65
5	รายงานผลการตรวจสอบตามแผนฯ IAIS	10 ต.ค.65
6	รายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ รายไตรมาส (PL.301-302, GrowFa-MIS)	30 ก.ย.65
7	รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09)	30 ก.ย.65
8	บันทึกฯ ขออนุมัติดำเนินโครงการ	19 ต.ค.65
9	รายงานสรุปการปฏิบัติงานการตรวจสอบ (แผน-ผล)	27 ก.ย.65
10	คำของบประมาณ PL.02 (ปีถัดไป)	17 มิ.ย.65
11	บันทึกฯ ขอรับนโยบายจากอธิการ	6 ก.ค.65
12	ประชุมทบทวนกฎบัตร / กรอบคุณธรรม / 3 แผน (Audit Plan, Engage., Act., Risk)	25 เม.ย.65
13	นโยบายการตรวจสอบประจำปี	14 ก.ค.65
14	บันทึกฯ คำนึงประมาณเหลือจ่าย	12 ก.ค.65
15	กฎบัตรการตรวจสอบภายใน (รวมถึงประชาสัมพันธ์)	27 ก.ย.65
16	รายงานการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ	1 ก.ย.65
17	แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)	1 ก.ย.65
18	แผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) IAIS	8 ก.ย.65
19	แผนปฏิบัติการตรวจสอบ (Engagement)	1 ก.ย.65
20	แผนยุทธศาสตร์ + แผนปฏิบัติการประจำปี	28 ก.ย.65
21	แผนการจัดการความรู้ (KM Action Plan)	28 ก.ย.65
22	แผน / คู่มือบริหารความเสี่ยง (ERM. Plan & Guide)	28 ก.ย.65
23	วาระการประชุมเปิดหน่วยรับตรวจ	17 ต.ค.65
24	วาระการประชุมปิดหน่วยรับตรวจ	17 ต.ค.65
25	ประชุมวางแผน CGIA (ปีถัดไป)	19 ต.ค.64

ที่	รายงาน	วันที่ออกรายงาน
26	รายงานสรุปผลการตรวจสอบ (ภาพรวมสิ้นปี)	17 ต.ค.65
27	รายงานประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการงานตรวจสอบ	3 ต.ค.65
28	รายงานผลประเมินตามกรอบคุณธรรม	18 ต.ค.65
29	รายงานผลการประเมินการบริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาลของผู้บริหาร	25 ต.ค.65
30	คำสั่ง เรื่องการแบ่งงานและความรับผิดชอบประจำปี	19 ธ.ค.64
31	รายงานสรุปการลา ประจำปี	4 ต.ค.65
32	รายงานยอดคงเหลือพัสดุ ณ สิ้นปีงบประมาณ	4 ต.ค.65
33	รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์	10 ต.ค.65
34	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง	5 ต.ค.65
35	รายงานการควบคุมภายใน	25 พ.ย.65
36	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี	25 พ.ย.65
37	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาบุคลากร	25 พ.ย.65
38	รายงานประจำปี	30 พ.ย.65
39	รายงานผลการจัดการความรู้ (รายงานผล KM.)	25 พ.ย.65
40	รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment)	28 พ.ย.65
41	รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment) IAIS , Google Form	28 พ.ย.65

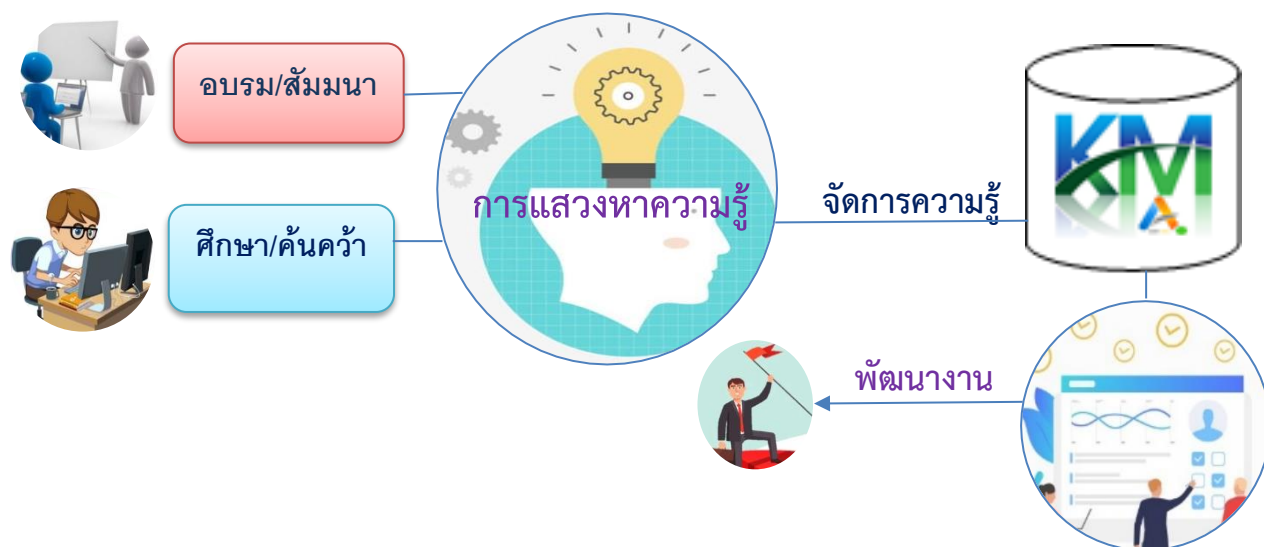


ส่วนที่ 3

การพัฒนาการ

การพัฒนาตนเอง (Self development report)

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในหน่วยงาน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญในการขับเคลื่อนและนำพาหน่วยงานสู่การบรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย การพัฒนาบุคลากรนอกเหนือจากการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดจากผลการเข้าร่วมการอบรมต่างๆ แล้ว ยังได้จากการค้นคว้าแสวงหาความรู้ที่เป็นประโยชน์นำมาจัดการความรู้และใช้ในการพัฒนางานได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีการสรุปรายงานผลการพัฒนาตนเอง (Self development report) ของบุคลากรเป็นรายบุคคล ในการนำความรู้ต่างๆ ที่ได้มาประยุกต์ใช้ในการพัฒนางานในทักษะใหม่ๆ new skill การต่อยอดความรู้เดิม upskill ตลอดจนการปรับปรุงความรู้ Reskill รอบปีงบประมาณ 2565 ดังนี้



ภาพที่ 18 การแสวงหาความรู้มาพัฒนางาน

1) ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้พัฒนาตนเอง (Self development report) ในรอบปีงบประมาณ 2565 จำนวน 4 สร้าง 7 พัฒนา (ภาพที่ 19) ดังนี้



ภาพที่ 19 การพัฒนาตนเอง ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์

2) นางสาวอัมพา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน

นางสาวอัมพา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน ได้พัฒนาตนเอง (Self development report) ในรอบปีงบประมาณ 2565 โดยมีรายงานผลการพัฒนาตนเอง จำนวน 2 ประเด็น ที่นำมาประยุกต์ใช้และช่วยในการปฏิบัติงาน (ภาพที่ 20) ดังนี้

รายงานผลการพัฒนาตนเอง รอบปีงบประมาณ 2565

นางสาวอัมพา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน

1. การประเมินความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมภายในในหัวข้อการตรวจสอบ

- 1) เงินสด
- 2) เงินฝากธนาคาร
- 3) ลูกหนี้
- 4) E-Payment/GFMIS
- 5) การบริหารพัสดุ/งานก่อสร้าง
- 6) ค่าใช้จ่าย
- 7) การดำเนินงานตามแผนงานโครงการ
- 8) กองทุน

2. การใช้โปรแกรม Microsoft team ในการประชุมและการรายงานผลการตรวจสอบ

ภาพที่ 20 การพัฒนาตนเอง นางสาวอัมพา รินสินจ้อย

3) นางสาวจันทนา พรหมเสน นักตรวจสอบภายใน

นางสาวจันทนา พรหมเสน นักตรวจสอบภายใน ได้พัฒนาตนเอง (Self development report) ในรอบปีงบประมาณ 2565 โดยมีรายงานผลการพัฒนาตนเอง จำนวน 5 ประเด็น ที่นำมาประยุกต์ใช้และช่วยในการปฏิบัติงาน (ภาพที่ 21) ดังนี้



นางสาวจันทนา พรหมเสน

รายงานพัฒนาตนเอง ปี 2565



อบรม

42 ชั่วโมง : ตามเกณฑ์



เพิ่มทักษะ

พัฒนาระบบแบบประเมิน : **Google Form 100%**






พัฒนาทักษะการออกแบบดีไซด์ : **พัฒนาต่อเนื่อง**








พัฒนา On page Summary Report : **พัฒนาต่อเนื่อง**







พัฒนาสรุปผลการตรวจสอบ : **กราฟ**





พัฒนาระยะเวลาการส่งรายงาน : **ตามแผน**





ภาพที่ 21 การพัฒนาตนเอง นางสาวจันทนา พรหมเสน

4) นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ นักวิชาการ

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ นักวิชาการศึกษา ได้พัฒนาตนเอง (Self development report) ในรอบปีงบประมาณ 2565 โดยมีรายงานผลการพัฒนาตนเอง จำนวน 6 ประเด็น ที่นำมาประยุกต์ใช้และช่วยในการปฏิบัติงาน ดังนี้



☞ การจัดทำลิ้งค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปเล่มรายงาน

จัดทำหน้าสารบัญโดยกำหนดให้ลิ้งค์เข้าหาเนื้อหา บทที่ สารบัญตาราง สารบัญภาพ ในเล่มในการจัดทำรายงานต่างๆ แต่ละรอบปี



☞ การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย

นำโปรแกรม PowerPoint มาใช้ในการออกแบบปกรูปเล่มรายงานต่างๆ เพื่อให้ได้ภาพสวยงามตามที่ต้องการ



☞ กระบวนการ/ขั้นตอนการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ว 36

การจัดวางแผนบริหารความเสี่ยงตามขั้นตอน ว 36 ให้หน่วยรับตรวจ ในรอบปีงบประมาณ จำนวน 13 หน่วย



☞ ผ่านการอบรมหลักสูตรต่อเนื่องของกรมบัญชีกลาง

ผ่านการอบรมหลักสูตรต่อเนื่องของกรมบัญชีกลาง ไม่น้อยกว่า 30 ชั่วโมง (ออนไลน์)



☞ ส่งรายงานผลการตรวจตามกำหนด

ส่งรายงานผลการตรวจตามกำหนดระยะเวลา 26 หน่วย จากจำนวน 27 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 95 %



☞ มี KM จำนวน 2 เรื่อง

การทำสารบัญลิ้งค์เข้าหาเนื้อหาบทที่ สารบัญตาราง สารบัญภาพ อัตโนมัติ ใน Word

5) นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารจัดการทั่วไป ได้พัฒนาตนเอง (Self development report) ในรอบปีงบประมาณ 2565 โดยมีรายงานผลการพัฒนาตนเอง จำนวน 3 ประเด็น ที่นำมาประยุกต์ใช้ และช่วยในการปฏิบัติงาน ดังนี้

งานธุรการมีบทบาทสำคัญที่จะสนับสนุนงานด้านอื่นๆ ของสำนักงานให้สามารถดำเนินไปตาม จุดมุ่งหมายด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย เป็นเรื่องเกี่ยวกับระเบียบของทางราชการ การวางแผน การจัดระบบ เอกสารและหนังสือราชการ การเงิน การบัญชี การพัสดุ ดังนั้น การบริหารงานธุรการสำนักงานยุคใหม่จะต้องมี

การพัฒนาบุคลากร โดยการนำเทคโนโลยี เพื่อการพัฒนาระบบงานธุรการ เช่น การวางแผนและการบริหารเวลา ในการทำงานกระบวนการและขั้นตอนการบริหารทางเดินเอกสารยุคไร้กระดาษ รวมถึงการจัดการทรัพยากรวัสดุ สำนักงานในการเบิกใช้วัสดุสิ้นเปลืองในแต่ละครั้ง

ผลการพัฒนางานธุรการ

☞ **1. การนำระบบ E-document** มาใช้ในการปฏิบัติงานรับ-ส่งหนังสือ สามารถ ทำได้รวดเร็ว ประหยัดเวลาในการเดินทาง อีกทั้งลดทรัพยากรการใช้กระดาษ และตอบสนองความต้องการของผู้ใช้ เช่น สามารถส่งเอกสารให้บุคลากรหลายคนในเวลา เดียวกันได้

☞ **2. มีการใช้เทคโนโลยีเพื่อการพัฒนากระบวนการพัสดุ** เช่น การใช้วัสดุสิ้นเปลือง จากที่ผ่านมาจะ ใช้เป็นกระดาษในการขอเบิกและเก็บไว้เป็นหลักฐาน แต่ปัจจุบัน ได้นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการทำงานและไม่ ใช้กระดาษแล้ว

☞ **3. การสื่อสาร** เมื่อก่อนใช้โทรศัพท์ การ Fax จดหมาย ในการติดต่อแต่ละครั้ง แต่ปัจจุบันการนำ เทคโนโลยีและการสื่อสารเข้ามาช่วยในการทำงาน จึงทำให้การทำงาน สะดวก รวดเร็ว ประหยัดค่าใช้จ่าย โดยมี ปัจจัยที่เข้ามาช่วย เช่น line facebook e-mail รวมถึงการประชุมพูดคุย แบบออนไลน์

การนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการพัฒนางาน

ในรอบปีงบประมาณ 2565 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้มีการเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรต่างๆ ทั้งออนไซต์ (Onsite) และออนไลน์ (Online) ตามสถานการณ์ ตลอดจนการศึกษาค้นคว้าด้วยตนเอง และได้ นำความรู้ที่เป็นประโยชน์มาเสริมสร้างงาน เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบรรลุ เป้าหมายที่ดียิ่งขึ้น และเป็นการนำเอาเทคโนโลยีมาใช้ประโยชน์ โดยสรุปการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน ในรอบปีงบประมาณ 2565 ดังนี้

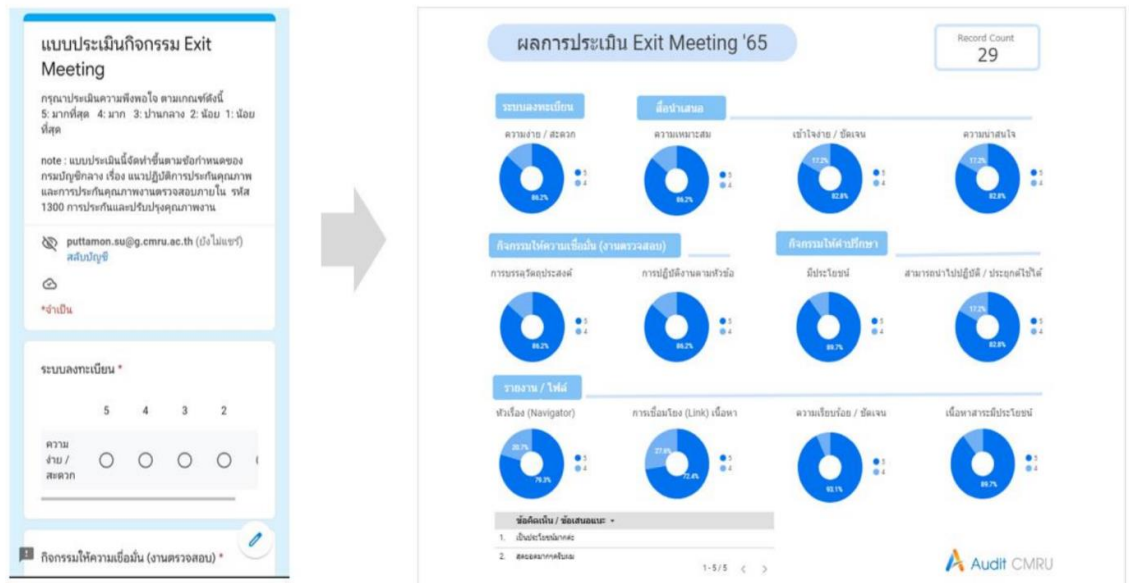
1) รายงานผลการประเมินความพึงพอใจ และการกำกับดูแลความเสี่ยง (Monitor Risk)

การเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรออนไลน์ Google Studio เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2565 โดยสำนัก ดิจิทัลเพื่อการศึกษา จึงได้นำความรู้มาปรับใช้กับรายงานประเมินความพึงพอใจในกิจกรรม Exit Meeting และได้ นำความรู้จากการฝึกอบรมมาสร้างชิ้นงาน จำนวน 2 ชิ้นงาน ได้แก่ รายงานผลการประเมินความพึงพอใจ และ การกำกับดูแลความเสี่ยง Monitor Risk (ภาพที่ 22-26)

1.1 Google Studio

การนำความรู้มาปรับใช้กับรายงานประเมินความพึงพอใจในกิจกรรม Exit Meeting

REPORT



ภาพที่ 22 รายงานผลการประเมิน จากการฝึกอบรม Google Studio

1.2 Monitor Risk Model

ตัวแบบเฝ้าระวังความเสี่ยง (Monitor Risk Model) ชิ้นงานนี้เป็นการนำเสนอตัวแบบ (Model) ซึ่งเป็นบูรณาการความรู้จากการฝึกอบรมความรู้ต่อเนื่องจากกรมบัญชีกลาง จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ การบริหารจัดการความเสี่ยง (อบรมเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564) และ การใช้ Excel เพื่องานตรวจสอบ (อบรมเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564)

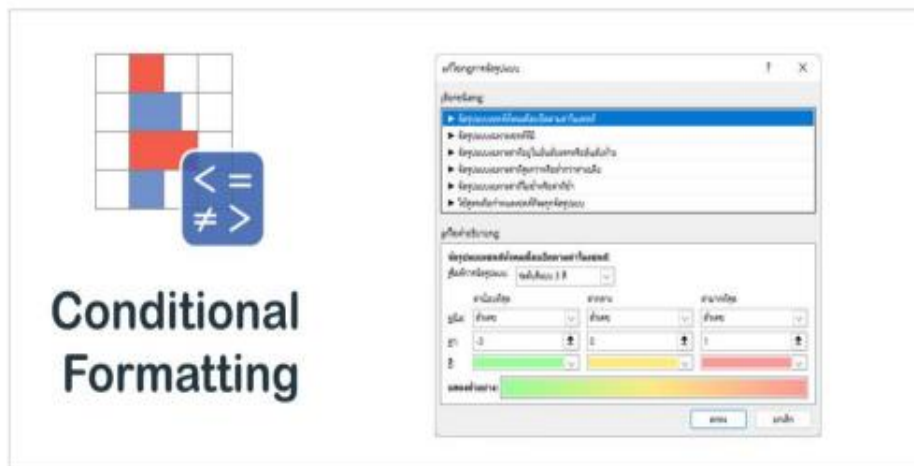


เหตุการณ์	จำนวน	เกณฑ์	ระดับ
.....	1	3	-2
.....	2	3	-1
.....	3	3	0
.....	4	3	+1

ภาพที่ 23 Monitor Risk Model



ภาพที่ 24 จากการฝึกอบรมสู่ Monitor Risk Model



ภาพที่ 25 การกำหนดค่าระดับความเสี่ยง โดยใช้ Conditional Formatting ใน Excel

9.3 ระบบการติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง⁴
(ผู้ให้คำปรึกษา : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน สุวรรณอาสน์)

การติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง						
เหตุการณ์	ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวม	ยอมรับได้	ผลต่าง <0
ระบบล่ม	0	0	0	0	3	-3
ไฟฟ้าดับ	1	0	0	1	3	-2
ไวรัสโจมตี	1	1	0	2	3	-1
...	2	1	0	3	3	0
...	1	2	1	4	3	1
...	1	3	1	5	3	2
...	1	3	2	6	3	3

⁴ หัวข้อนี้เป็นการนำเสนอตัวแบบ (Model) ซึ่งเป็นบูรณาการความรู้จากการฝึกอบรมความรู้ต่อเนื่องจากกรมบัญชีกลาง จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ 1. การบริหารจัดการความเสี่ยง (อบรมเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564) และ 2. การใช้ Excel เพื่องานตรวจสอบ (อบรมเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564)

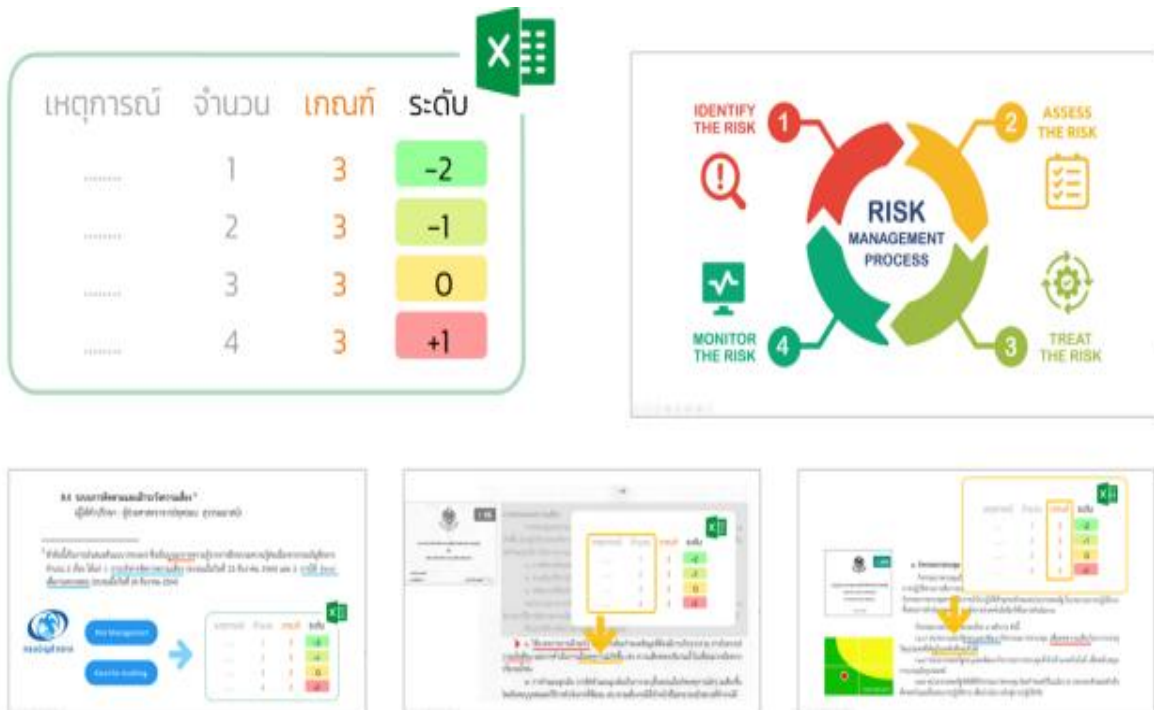
ภาพที่ 26 KM. จากอบรมลงสู่งาน

2) การสร้าง 2 Content ในงาน Consult

การสร้าง Content โดยการเรียบเรียงองค์ความรู้ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อใช้ในกิจกรรมการให้คำปรึกษา (Consulting Service) จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ การควบคุมภายใน และตัวแบบเฝ้าระวังความเสี่ยง (Monitor Risk Model) (ภาพที่ 27-28)



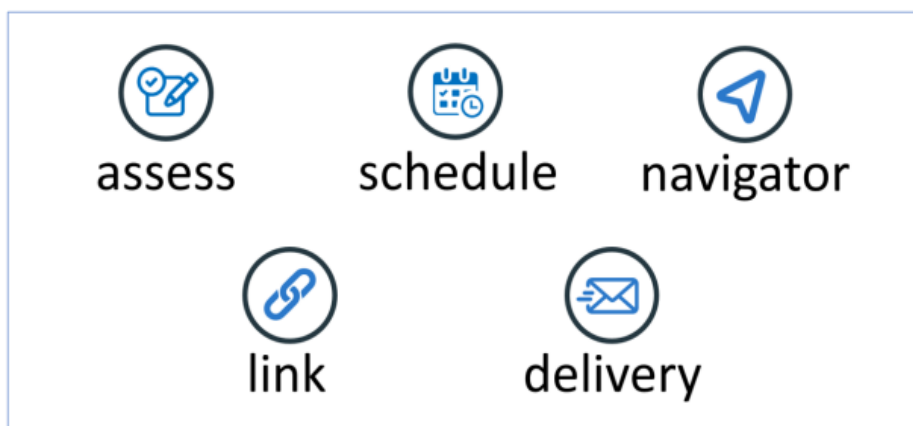
ภาพที่ 27 CONTENT “การควบคุมภายใน” ในงาน CONSULT



ภาพที่ 28 CONTENT “Monitor Risk” ในงาน CONSULT

3) การพัฒนา 5 ชิ้นงานจากการค้นคว้า

มีการพัฒนาชิ้นงานองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มาพัฒนา 5 ชิ้นงาน (ภาพที่ 29)



ภาพที่ 29 พัฒนา 5 ชิ้นงาน

3.1 พัฒนาระบบการประเมินความเสี่ยง

มีการพัฒนาองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มาพัฒนาในระบบการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ซึ่งระบบเดิมใช้เป็นกระดาษแบบสอบถามแล้วมาบันทึกในโปรแกรม Excel ในรอบปีนี้จะได้พัฒนาให้มีการบันทึกใน Google Form แล้วนำข้อมูลมาประมวลผลใน Excel โดยใช้ฟังก์ชัน Xlookup มาเป็นช่วยในการประเมินคะแนนความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ลดเวลาการประมวลผลได้อย่างมาก (ภาพที่ 30)

RISK ASSESSMENT

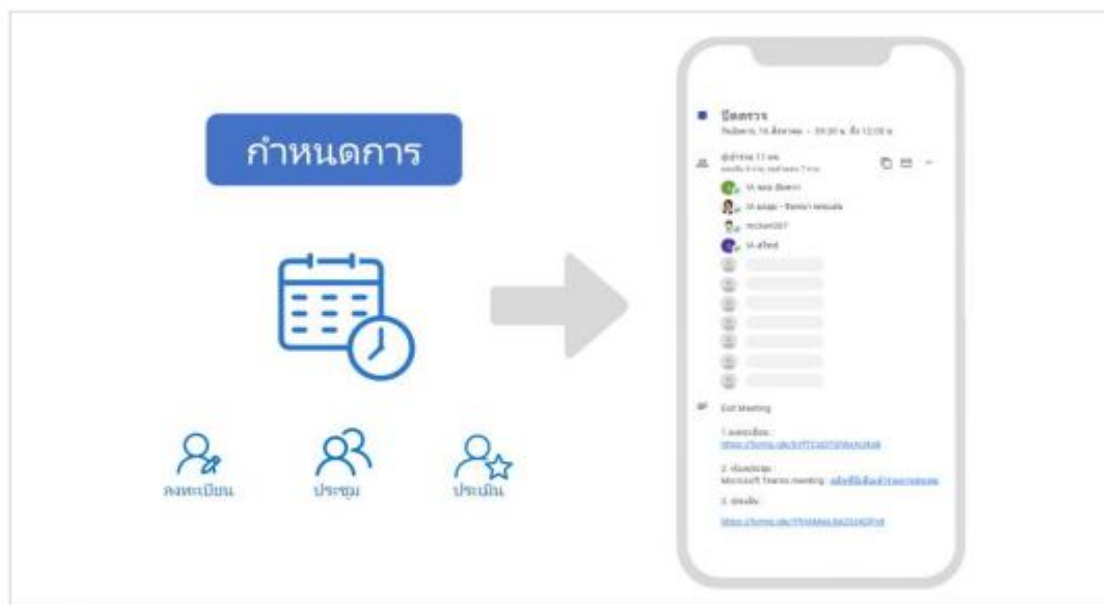
แบบประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ

แบบประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ (Risk Assessment Form) ใช้สำหรับประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (ปีงบประมาณ 2561) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ 2561 (

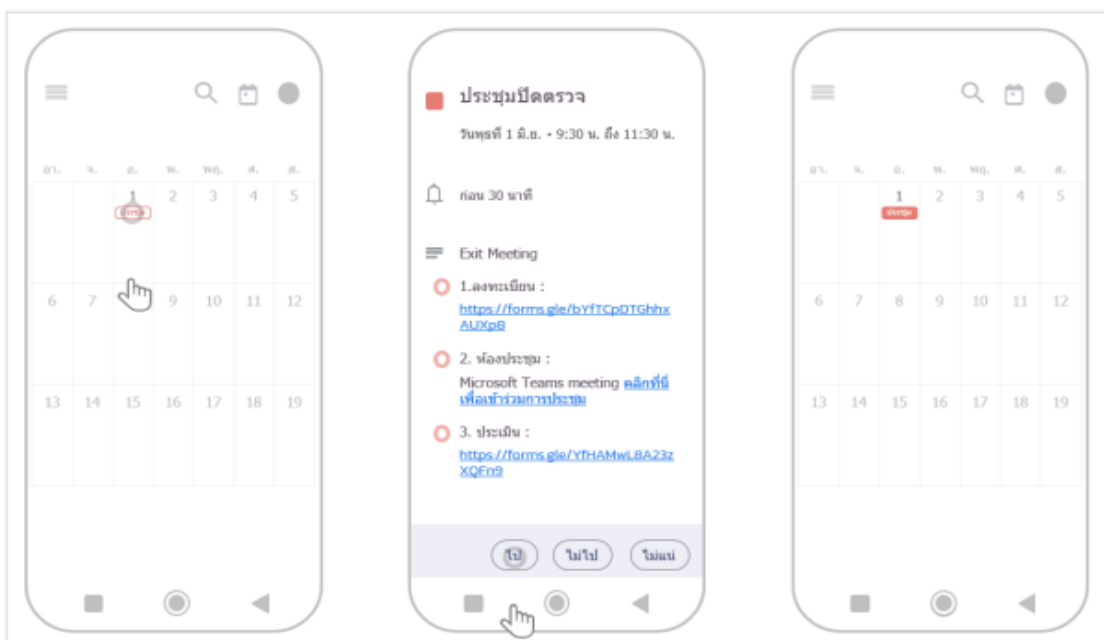
ภาพที่ 30 แบบประเมินความเสี่ยง Google Form สู่การประเมินคะแนนโดย Xlookup ใน Excel

3.2 พัฒนาการส่งกำหนดการประชุม

มีการพัฒนาองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มา พัฒนาการส่งกำหนดการไปยังปฏิทินผู้เข้าร่วมประชุม (ภาพที่ 31 (1-2))



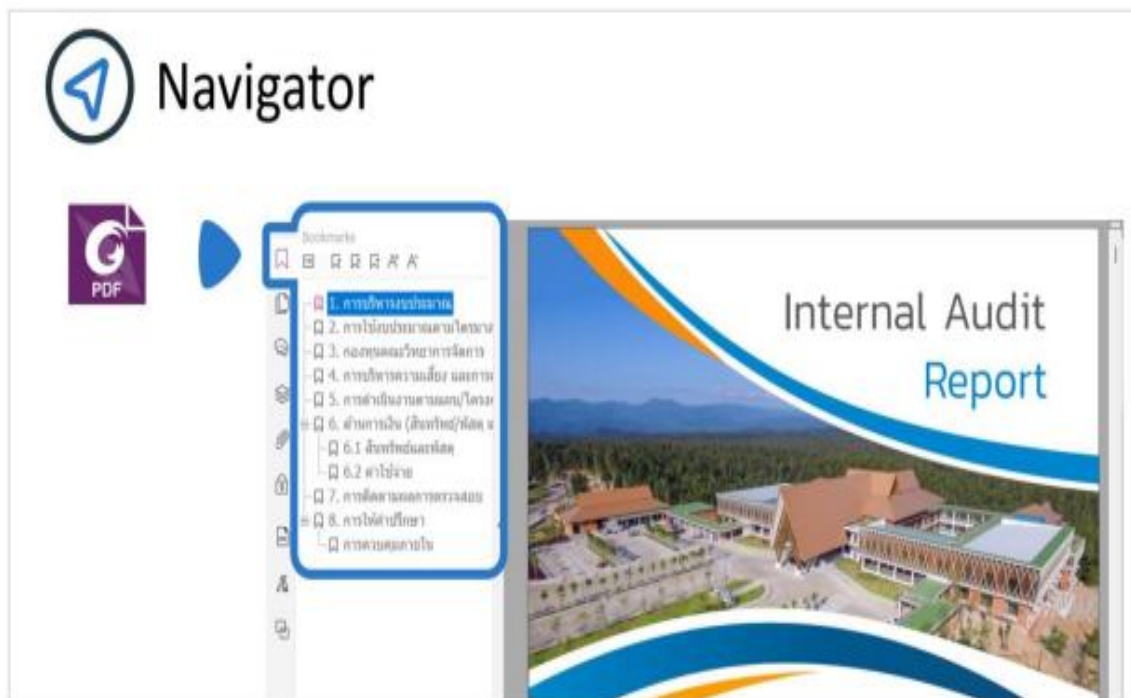
ภาพที่ 31 การส่งกำหนดการไปยังปฏิทินผู้เข้าร่วมประชุม (1)



ภาพที่ 31 การส่งกำหนดการไปยังปฏิทินผู้เข้าร่วมประชุม (2)

3.3 พัฒนาระบบ Navigator

มีการพัฒนาองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มาพัฒนาระบบนำทาง (Navigator) ในรายงานผลการตรวจสอบ (ภาพที่ 32)



ภาพที่ 32 พัฒนาระบบ Navigator ในรายงานผลการตรวจสอบ

3.4 พัฒนาระบบ Link

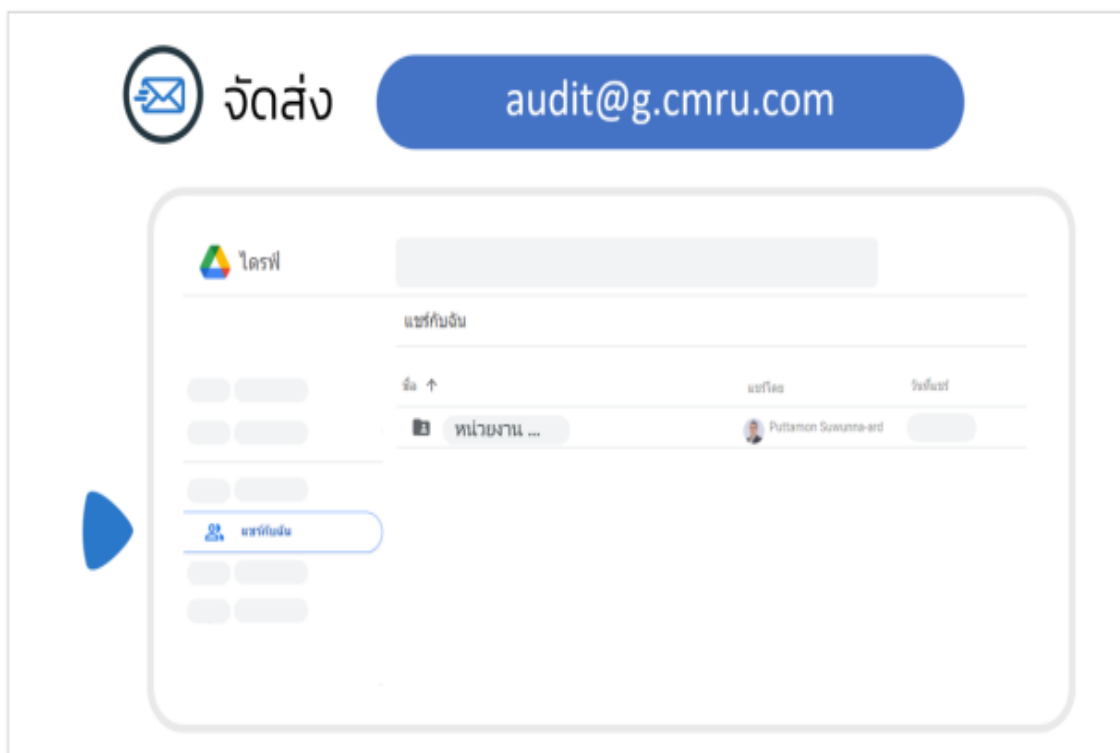
มีการพัฒนาองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มาพัฒนาระบบเชื่อมโยง (Link) ในรายงานผลการตรวจสอบ (ภาพที่ 33)



ภาพที่ 33 ระบบเชื่อมโยง (Link) ในรายงานผลการตรวจสอบ

3.5 พัฒนาระบบจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ

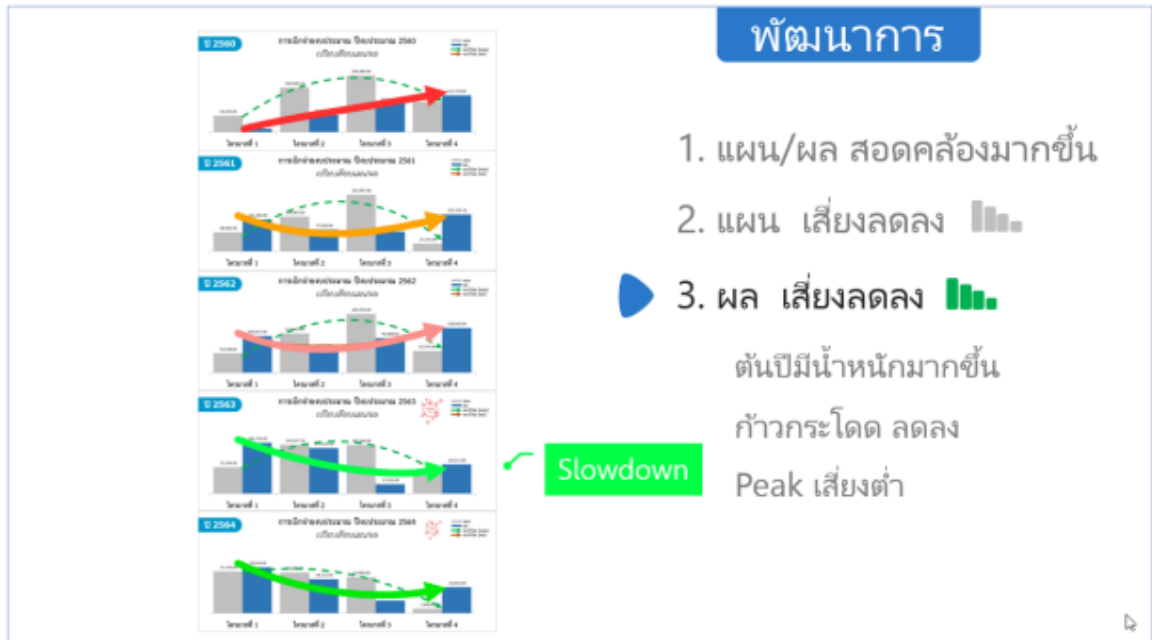
มีการพัฒนาองค์ความรู้จากการค้นคว้าศึกษาด้วยตนเอง จาก YouTube โดยได้นำความรู้มาพัฒนาระบบจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งเป็นการ Share Folder ใน Google Drive ให้แก่หัวหน้าหน่วยรับการตรวจสอบ (ภาพที่ 34)



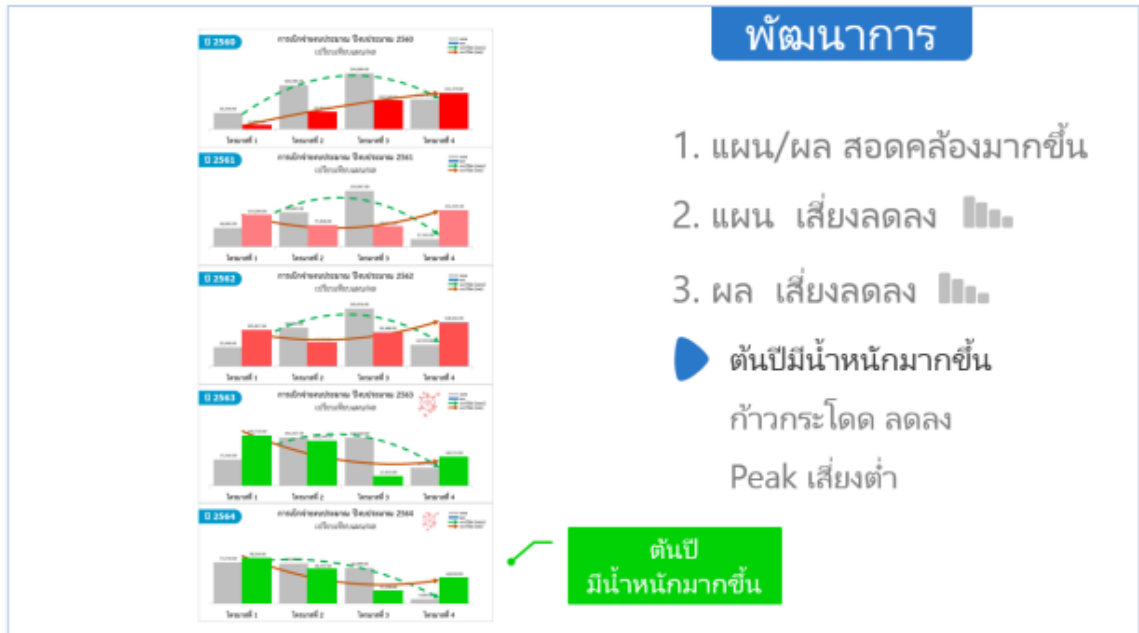
ภาพที่ 34 ระบบจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ ด้วย Share Folder ใน Google Drive

4) การพัฒนาทักษะการวิเคราะห์ Analytical Skill

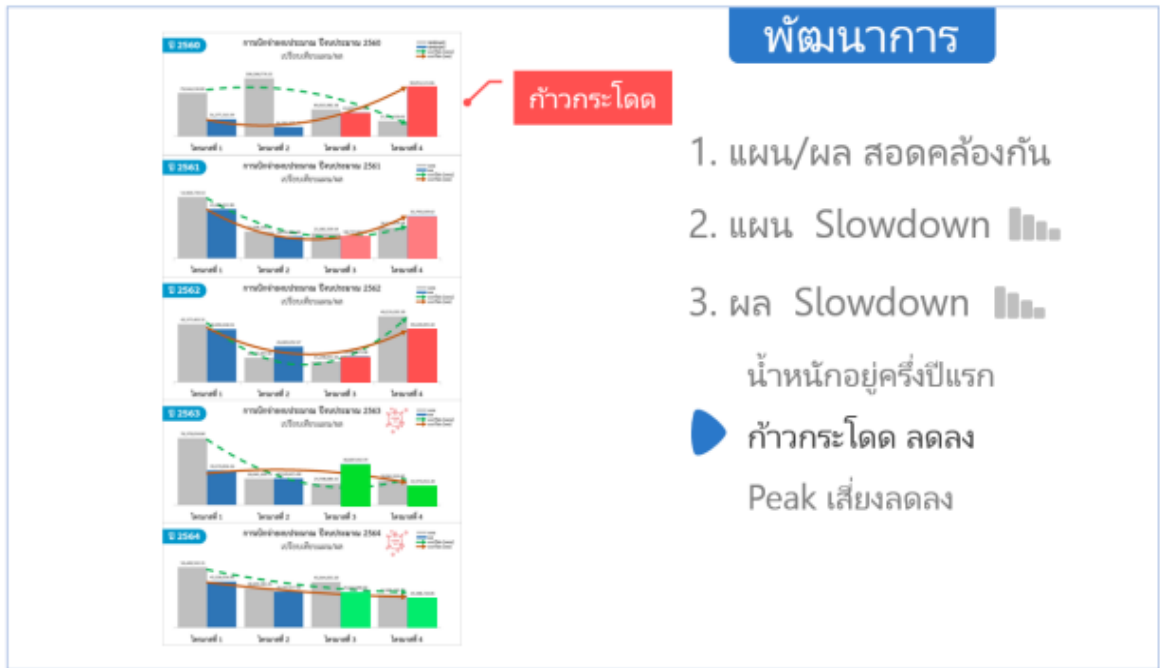
มีการพัฒนาทักษะงาน (work skill) คือ ทักษะในการวิเคราะห์ (Analytical Skill) ความเสี่ยงมากขึ้นหรือลดลง อย่างไร โดยการใช้สีเป็นสื่อนำเสนอ ระดับความเข้ม/อ่อน /หนัก/เบา (ภาพที่ 35 (1-4))



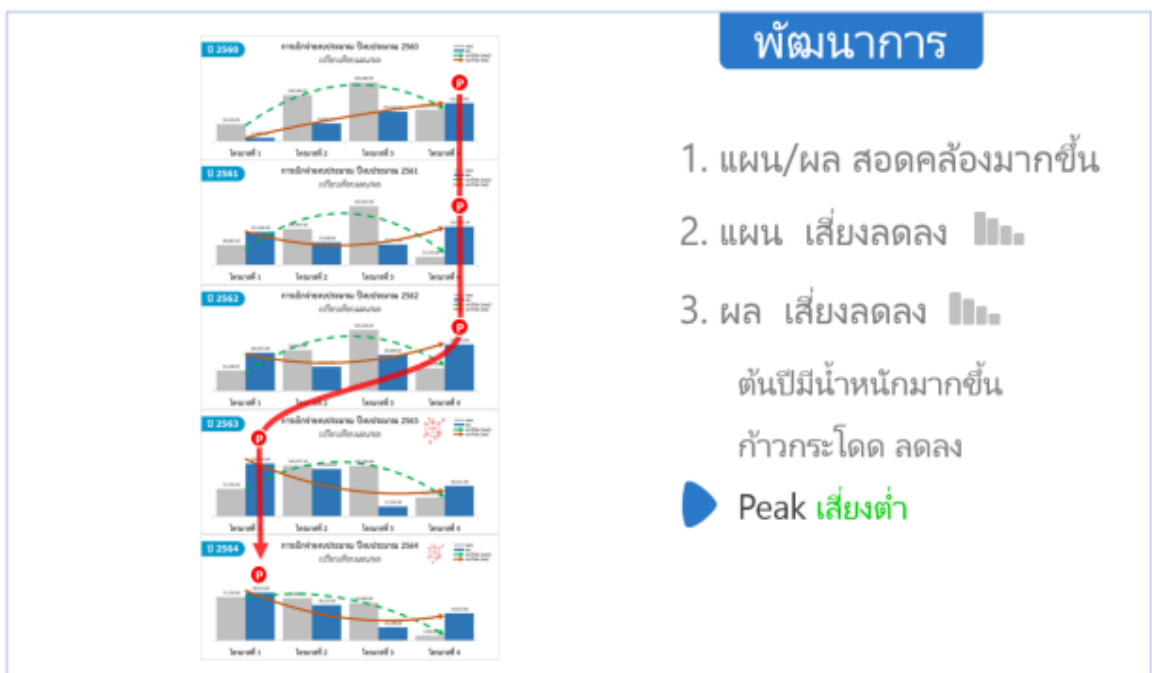
ภาพที่ 35 พัฒนาทักษะการวิเคราะห์หึ่งประมาณ (1)



ภาพที่ 35 พัฒนาทักษะการวิเคราะห์หึ่งประมาณ (2)



ภาพที่ 35 พัฒนาศักยภาพการวิเคราะห์งบประมาณ (3)



ภาพที่ 35 พัฒนาศักยภาพการวิเคราะห์งบประมาณ (4)

5) พัฒนาทักษะการรายงาน Present skill

มีการพัฒนาทักษะการนำเสนองาน (Present skill) โดยใช้โปรแกรม PowerPoints ให้ดูง่าย เข้าใจได้อย่างรวดเร็ว (ภาพที่ 36-37)

พัฒนาการ			
องค์ประกอบ	รายงานปี 62	รายงานปี 63	รายงานปี 64
เกณฑ์ปี 2563 - 2564 (ใช้จัดทำข้อมูลรอบปี 2562-2563)			
1. รายงานผลการดำเนินงาน	•	•	•
2. รายงานผลการเปรียบเทียบ	•	•	•
3. เกณฑ์การประเมิน		•	•
4. ระบุสัดส่วน (%) ของเกณฑ์การประเมิน		•	•
5. วิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลง (ส่วนที่เกิน 20%) ของรายได้ ค่าใช้จ่าย และต้นทุน		•	•
6. หนังสือคำสั่งรายงานไปยังกรมบัญชีกลาง		•	•
7. การนำเสนอรายงานไปยังกรมบัญชีกลาง	•	•	•
8. การเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์	•	•	•
9. แผนเพิ่มผลสัมฤทธิ์ (ลดค่าใช้จ่าย) 2 เรื่อง			•
10. แผนเพิ่มผลสัมฤทธิ์ (ปรับปรุงกิจกรรม) 2 เรื่อง			•
11. รายงานผลตามแผนฯ (ข้อ 9)			•
12. รายงานผลตามแผนฯ (ข้อ 10)			•
13. รายงานการใช้ประโยชน์ต้นทุนผลผลิตในการบริหาร			•
เกณฑ์ปี 2565 (ใช้จัดทำข้อมูลรอบปี 2564)			
1. การวิเคราะห์ข้อมูล			-ไม่พบ-
1.1 วิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชี			
1.2 วิเคราะห์สาเหตุ			
1.3 ข้อเสนอแนะและประโยชน์ที่ได้รับ			
2. การรายงานผลการดำเนินการจากข้อมูลการวิเคราะห์			-ไม่พบ-

ภาพที่ 36 การนำเสนอ หัวข้อ “พัฒนาการ” การจัดทำบัญชีต้นทุนการผลิต



ภาพที่ 37 การนำเสนอ หัวข้อ “Monitor Risk” ในกิจกรรมการให้คำปรึกษา (Consulting Service)

6) พัฒนาระบบแบบประเมิน Google From

การใช้แบบประเมินรายงานการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ของผู้อำนวยการและแบบประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานตามกรอบคุณธรรมของสำนักงานตรวจสอบภายใน (ภาพที่ 38)

ตัวอย่างแบบประเมิน

ปี พ.ศ. 2565

ใช้แบบประเมินแบบ Google From โดยส่ง Link ประเมิน และ QR Code ถึงหน่วยงาน และบุคลากร

ภาพที่ 38 แบบประเมิน Google From

7) พัฒนาทักษะการออกแบบดีไซด์

การออกแบบดีไซด์ปกรายงานต่างๆ (ภาพที่ 39)

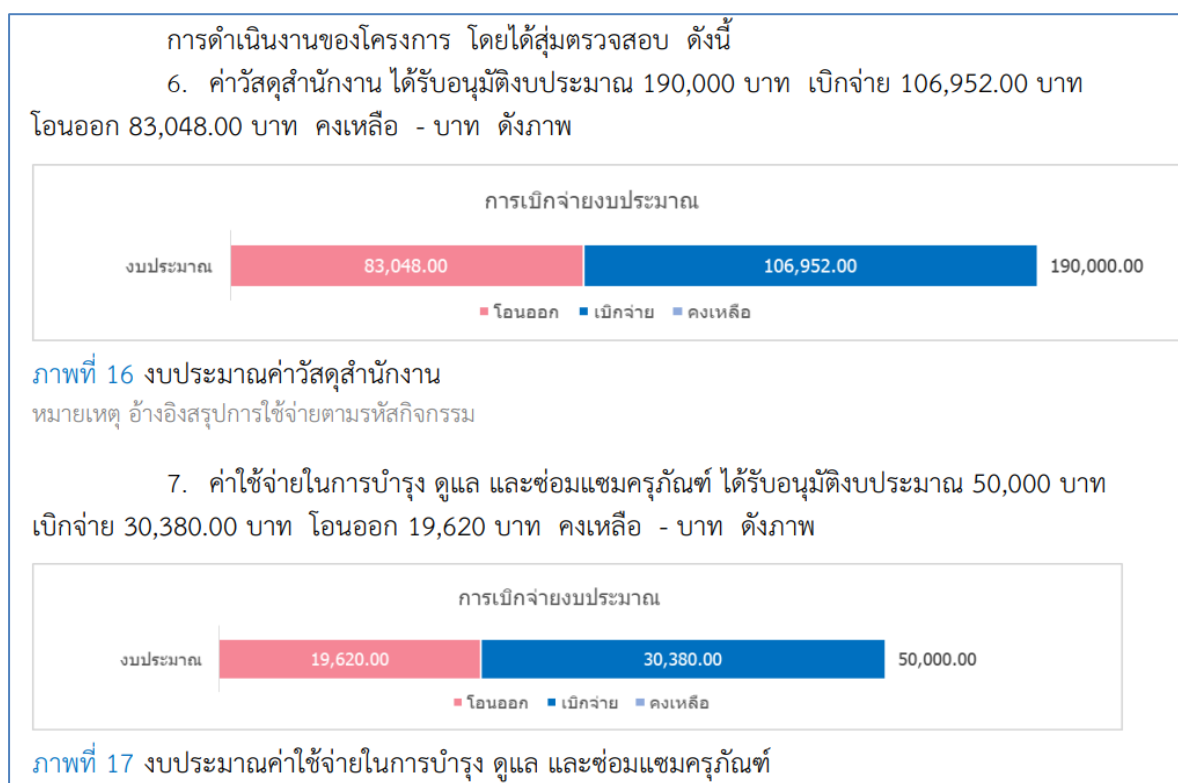


ภาพที่ 39 การออกแบบดีไซด์ปก

8) พัฒนาสรุปผลการตรวจสอบแบบภาพ

พัฒนารูปแบบการนำเสนอโดยเอา โปรแกรม Excel มาทำเป็นกราฟในรูปแบบแนวนอน (ภาพที่ 40)

ตัวอย่างรายงานผล



ภาพที่ 40 การทำกราฟแสดงการเบิกจ่าย

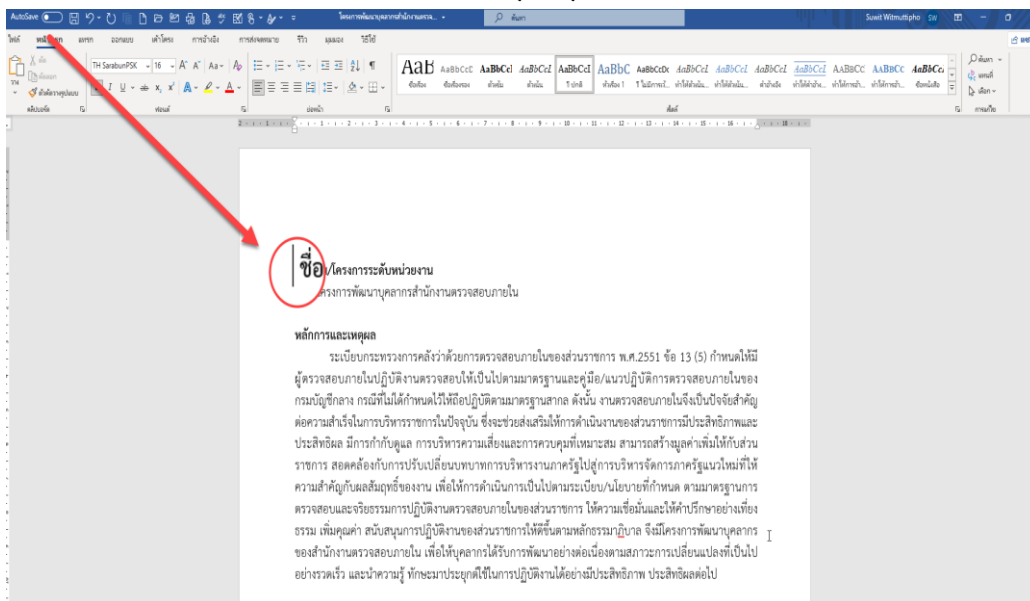
9) การจัดทำลิงก์หน้าสารบัญ ตาราง รูปภาพ ในการจัดทำรูปเล่มรายงาน

จัดทำหน้าสารบัญโดยกำหนดให้ลิงก์เข้าหาเนื้อหา บทที่ สารบัญตาราง สารบัญภาพ ในเล่มในการจัดทำรายงานต่างๆ แต่ละรอบปี (ภาพที่ 41 (1-9))

การทำสารบัญแบบง่ายๆ ลดขั้นตอนการทำงานและความถูกต้อง

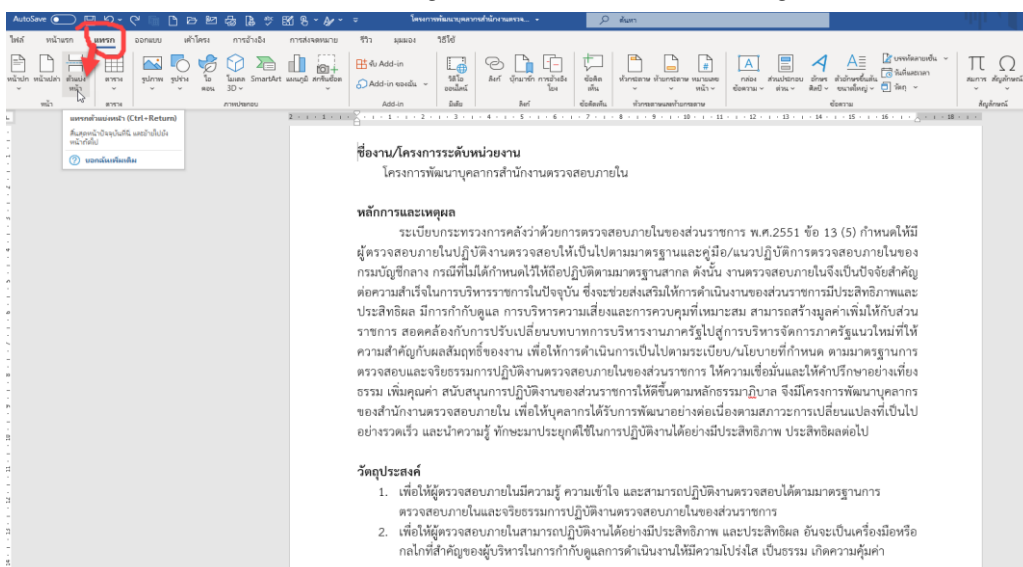


1) เลือกไฟล์ที่จะทำสารบัญ / วางเคอร์เซอร์ในจุดที่คุณต้องการเพิ่มสารบัญ



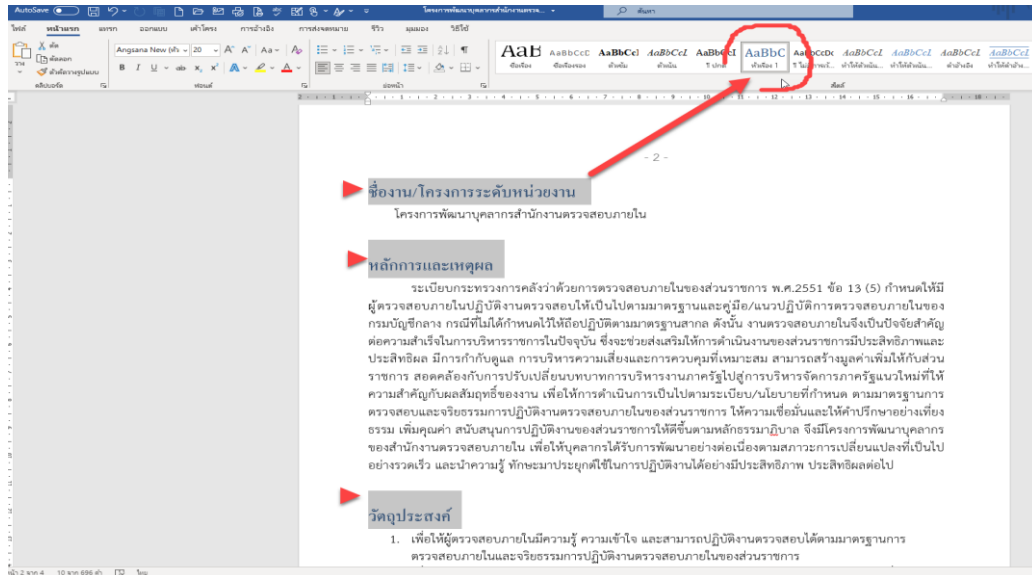
ภาพที่ 41 การลิงก์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปเล่มรายงาน (1)

2) ไปที่การแทรก (Insert) > หน้า (page) และเลือกตัวแบ่งหน้า (page break)



ภาพที่ 41 การลิงก์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปเล่มรายงาน (2)

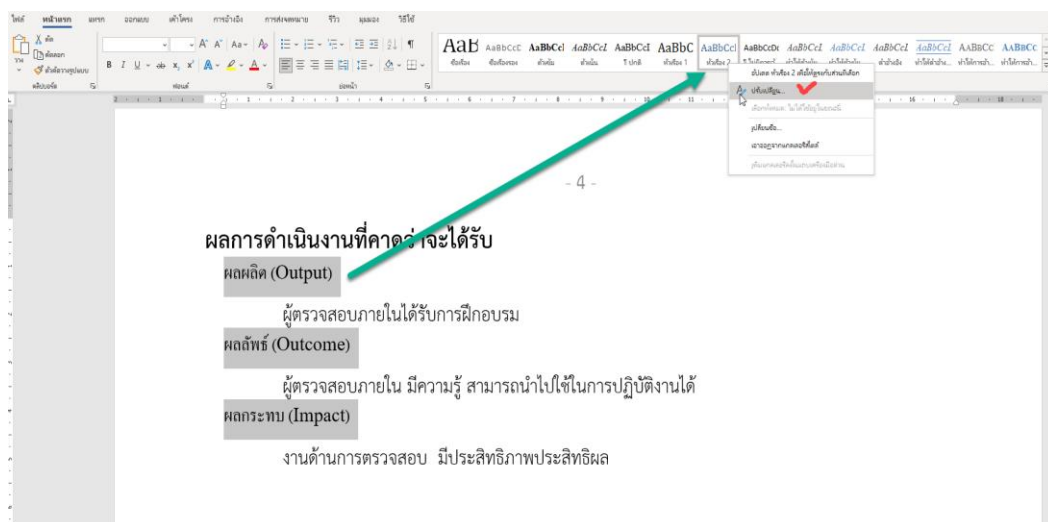
- 3) ไปที่หน้าแรก (home) ทำการเลือกโดยการคลิกที่ปุ่มคำสั่งที่ต้องการทั้งหมดแล้วให้คลิกเป็น หัวเรื่องที่ 1 (Heading 1) และเลือกหัวข้อรองลงมาเป็นหัวเรื่องที่ 2 (Heading 2) ตามลำดับต่อไปตามความสำคัญ Heading 1



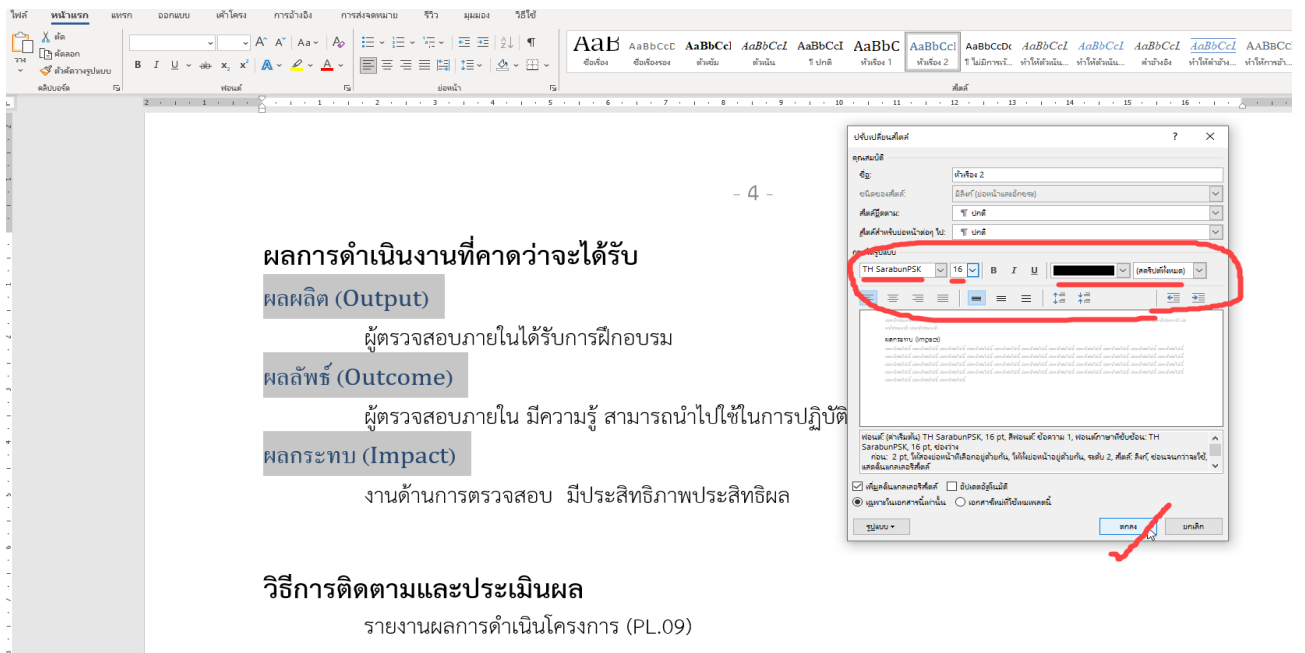
ภาพที่ 41 การลิงค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (3)

Heading 2ต่อไป (ทำเหมือนหัวเรื่องที่ 1)

****สามารถเปลี่ยนแปลงรูปแบบ ตัวหนังสือ ขนาด สี ได้โดยการคลิกขวาไปที่กรอบหัวเรื่อง หัวเรื่องนี้นั้นๆ (Heading)**

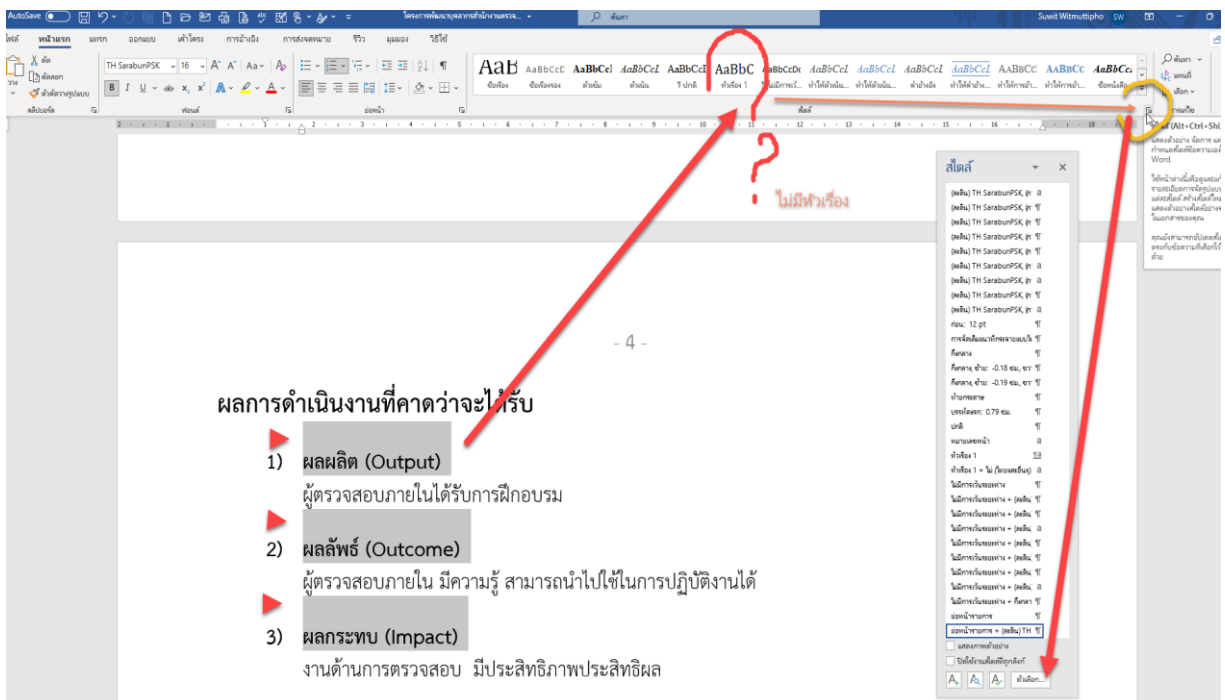


ภาพที่ 41 การลิงค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (4)

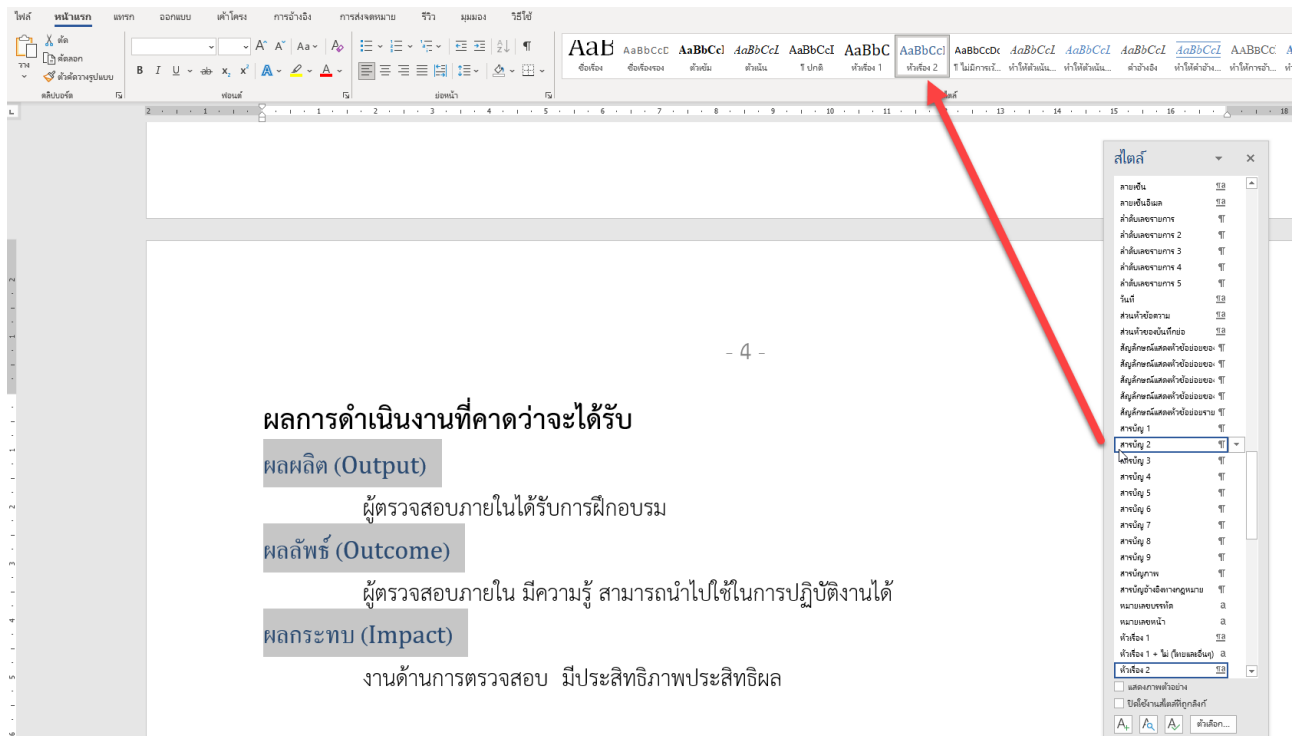


ภาพที่ 41 การลิงก์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (5)

****กรณีไม่พบหัวข้อเรื่องที่ 2 (Heading 2) ที่จะเลือก ให้ไปที่สไตล์ ไปที่ตัวเลือก (Option) เลือกสไตล์ที่จะแสดงทั้งหมด ตกลง แล้วจะเห็นปรากฏ หัวเรื่องที่ 2...3 (Heading 2...3)**

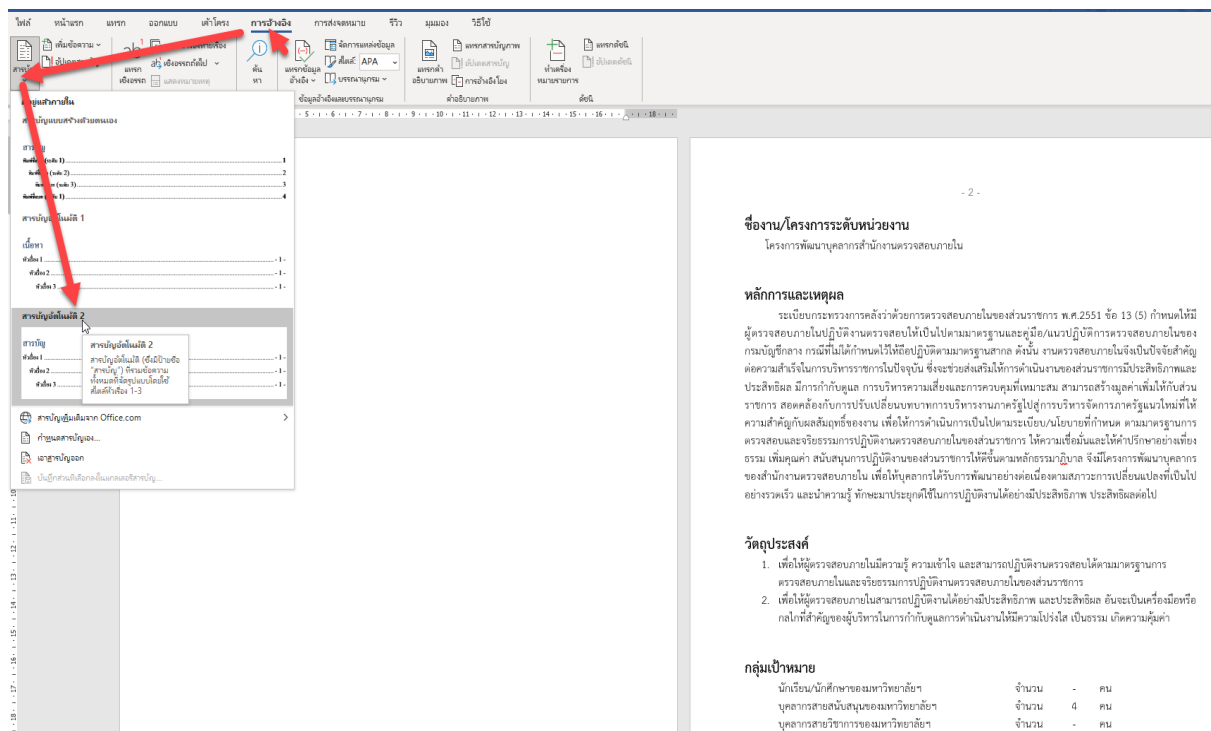


ภาพที่ 41 การลิงก์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (6)



ภาพที่ 41 การลิงค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (7)

4) เลือกไปที่การอ้างอิง Reference และไปที่สารบัญ (Table of contents) เลือกสารบัญอัตโนมัติ



ภาพที่ 41 การลิงค์หน้าสารบัญในการจัดทำรูปแบบรายงาน (8)

5) ปรับแต่ง เพิ่มเติม จัดหน้าตามที่ต้องการ

5) ปรับแต่ง เพิ่มเติม จัดหน้าตามที่ต้องการ

การทำลิงค์สารบัญตาราง/ภาพ อัตโนมัติในรูปแบบรายงาน

1. การทำสารบัญตาราง (ภาพที่ 42 (1-5))

- 1) ขั้นตอนแรกที่แรกนำเคอร์เซอร์ (cursor) ไปวางในตำแหน่งที่ต้องการอธิบายตารางนั้นๆ
- 2) เลือกเมนูด้านบน (Ribbon) ในส่วนของ References
- 3) เลือก Insert Caption
- 4) จะปรากฏหน้าต่างใหม่ขึ้นมา เลือกพิมพ์คำว่า “ตารางที่” ไป จากนั้นคลิก OK

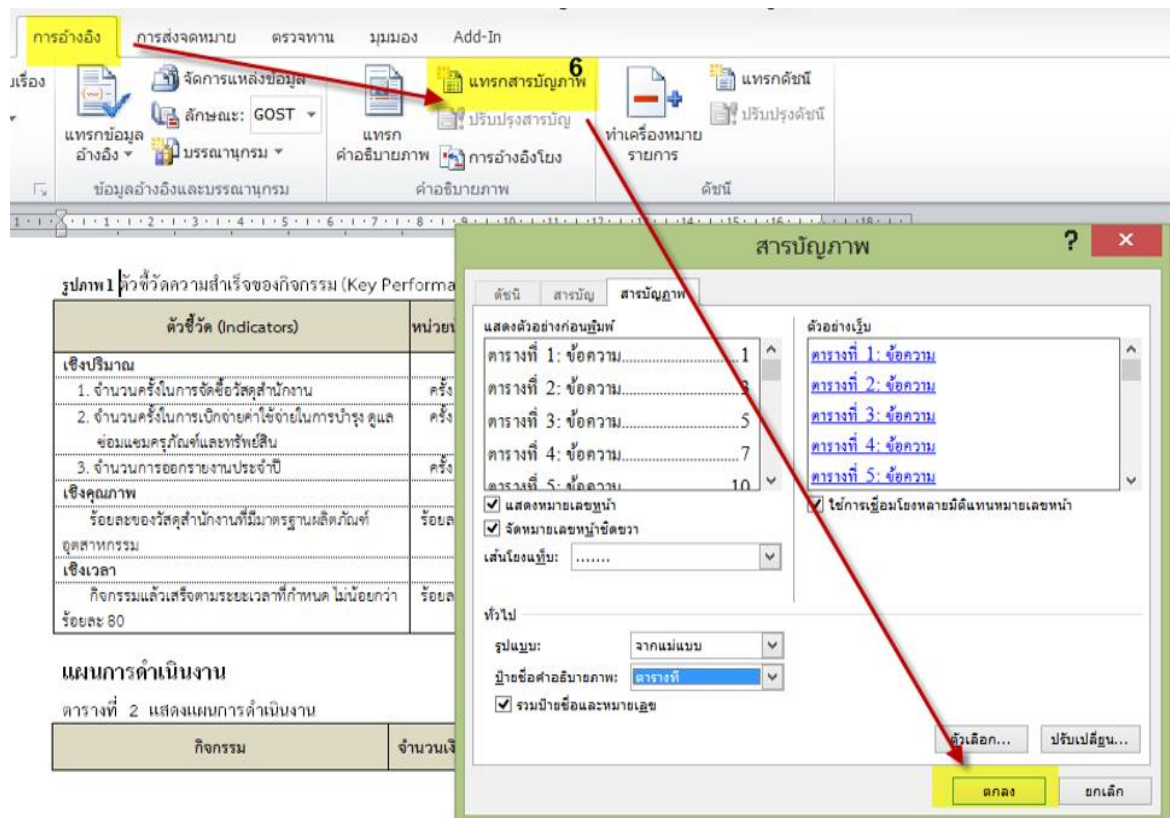
Diagram illustrating the steps to insert a table caption in Microsoft Word:

1. Place the cursor in the table.
2. Go to the References ribbon.
3. Click Insert Caption.
4. In the Caption dialog box, select 'Table' and click 'Caption 1'.
5. The caption 'รูปภาพ 1 | ตารางที่ 1 ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Key Performance Indicators)' is inserted above the table.

ตัวชี้วัด (Indicators)	หน่วยนับ	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
1. จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	1			
2. จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุงดูแลซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1			
3. จำนวนการออกรายงานประจำปี	ครั้ง	1			
เชิงคุณภาพ					
ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00
เชิงเวลา					
กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00

ภาพที่ 42 การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปแบบรายงาน (1)

- 5) จะปรากฏ Caption ด้านบนเป็นลำดับภาพที่ลำดับมาให้โดยอัตโนมัติ และคลิก OK จะปรากฏ คำว่า “ภาพที่ 1” มาให้อัตโนมัติ (และให้เราปรับแก้ ตัวหนังสือ ตำแหน่ง ตามที่ต้องการ)
ทำแบบนี้ซ้ำในขั้นตอน (เลือก Insert Caption > เลือก Label และคลิก OK) ในตารางอื่นๆ ตลอดทั้งไฟล์งาน
- 6) นำ (cursor) มาจุดตำแหน่งที่ต้องการวาง เลือกแทรกสารบัญตาราง ตกลง จะปรากฏตารางที่เราทำ และให้เราปรับแก้ ตัวหนังสือ ตำแหน่ง ตามที่ต้องการ



สารบัญตาราง

	หน้า
ตารางที่ 1 ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Key Performance Indicators).....	2
ตารางที่ 2 แสดงแผนการดำเนินงาน	3
ตารางที่ 3 ขอบประมวณที่ใช้ในการดำเนินโครงการ.....	3

ภาพที่ 42 การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปเล่มรายงาน (2)

2. การทำสารบัญญัตรางอัตโนมัติ

- 1) ขั้นตอนที่เราจะนำเคอร์เซอร์ (cursor) ไปวางในตำแหน่งที่ต้องการอธิบายภาพนั้นๆ
- 2) เลือกเมนูด้านบน (Ribbon) ในส่วนของ References
- 3) เลือก Insert Caption

- 4) จะปรากฏหน้าต่างใหม่ขึ้นมา เลือกพิมพ์คำว่า “ภาพที่” ไป จากนั้นคลิก OK

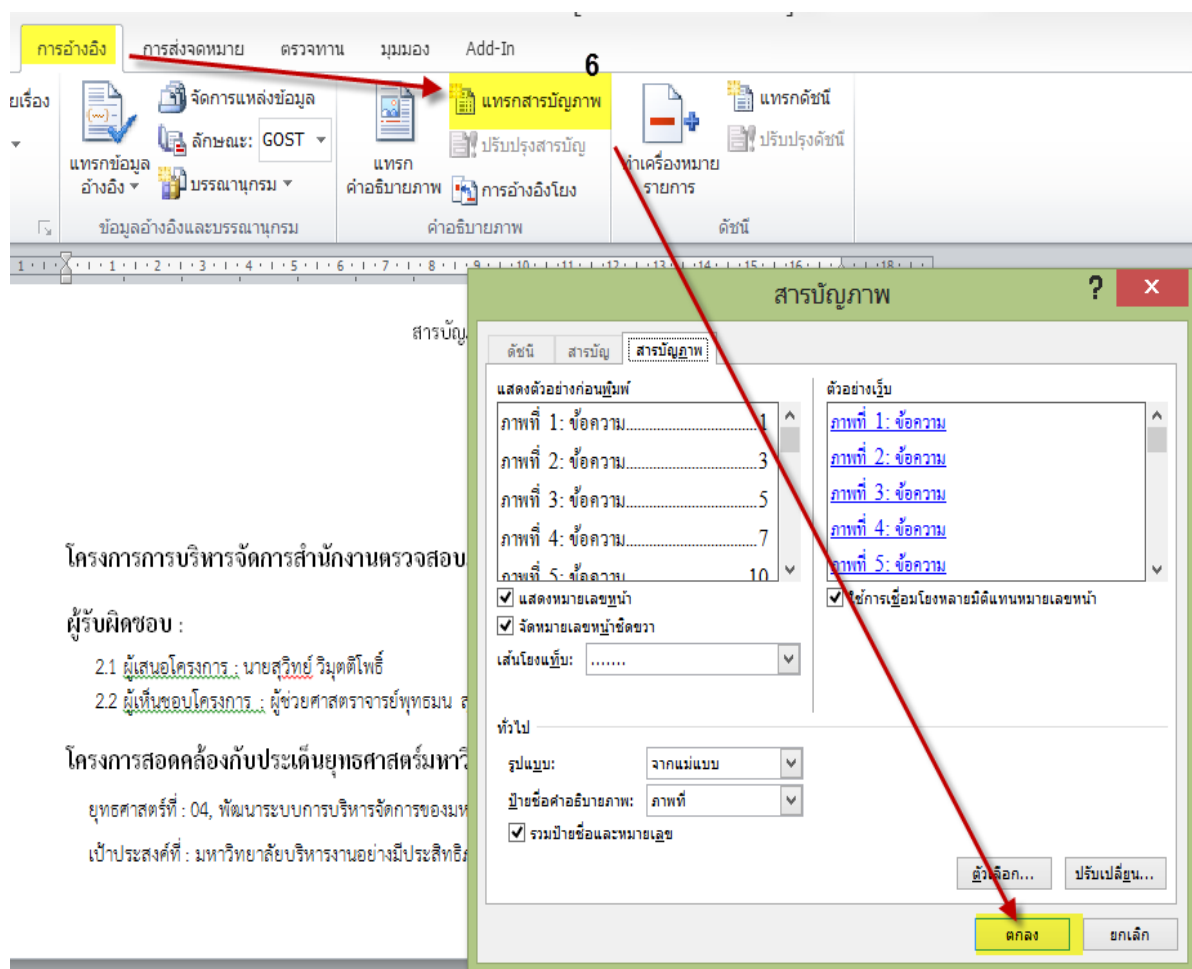
ภาพที่ 2 แผนการใช้งบประมาณตามไตรมาส 1

ภาพที่ 1
ภาพที่ 1 แผนการใช้งบประมาณตามไตรมาส

5

ภาพที่ 42 การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปเล่มรายงาน (3)

- 5) จะปรากฏ Caption ด้านบนเป็นลำดับภาพที่ลำดับมาให้อยัตโนมัติ และคลิก OK จะปรากฏ คำว่า “ภาพที่ 1” มาให้อยัตโนมัติ (และให้เราปรับแก้ ตัวหนังสือ ตำแหน่ง ตามที่ต้องการ)
- 6) ทำแบบนี้ซ้ำในขั้นตอน (เลือก Insert Caption > เลือก Label และคลิก OK) ในภาพอื่นๆ ตลอดทั้งไฟล์งาน
- 7) นำ (cursor) มาจุดตำแหน่งที่ต้องการวาง เลือกแทรกสารบัญภาพ ตกลง จะปรากฏตารางที่เราทำ และให้เราปรับแก้ ตัวหนังสือ ตำแหน่ง ตามที่ต้องการ



โครงการการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธมน ส

โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่ : 04, พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมห

เป้าประสงค์ที่ : มหาวิทยาลัยบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพ

สารบัญภาพ

ภาพที่ 1 แผนการใช้งบประมาณตามไตรมาส.....3

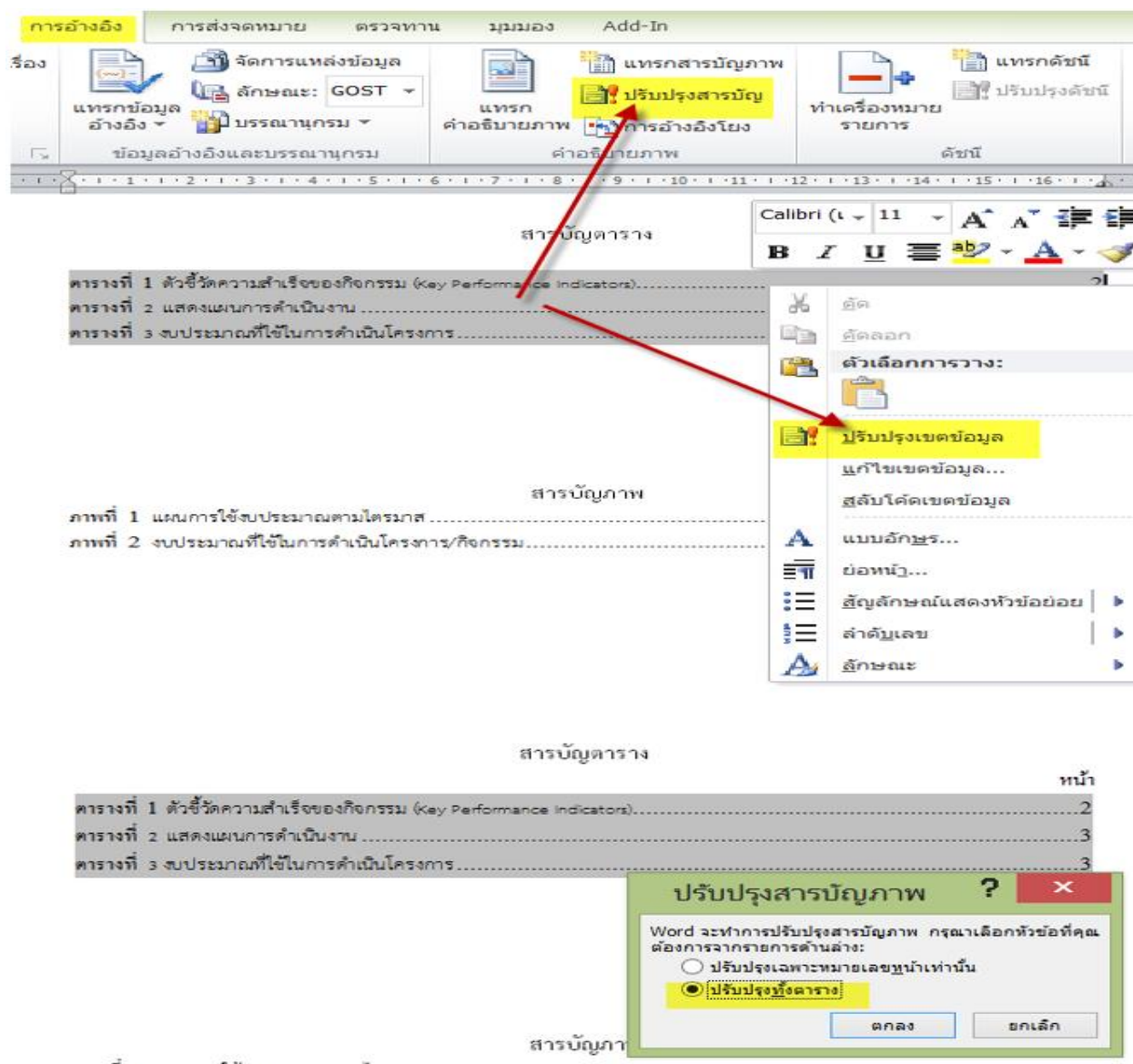
ภาพที่ 2 งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม.....4

ภาพที่ 42 การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปเล่มรายงาน (4)

3. การ Update ข้อมูลสารบัญ และเลขหน้าเพิ่มเติม สามารถทำได้ด้วยการ

การ Update สารบัญมี 2 แบบ

- ไปที่สารบัญ คลิกขวา จะปรากฏ “ปรับปรุงข้อ”หรือไปที่ปรับปรุงสารบัญ ก็ได้



ภาพที่ 42 การลิงค์สารบัญตารางอัตโนมัติในรูปเล่มรายงาน (5)

- ปรับปรุงเฉพาะหน้าเลขเท่า (จะอัปเดตเฉพาะเลขหน้าเท่านั้น ไม่อัปเดตข้อมูลอื่นๆ)
- ปรับปรุงทั้งตาราง (อัปเดตทั้งเลขหน้า และข้อมูลคำอธิบาย และข้อมูลอื่นๆ ด้วย)
- จากนั้นจะเป็นการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลสารบัญ

***ควรระมัดระวังการแก้ไขการตัวเลข ของตาราง หรือภาพ ในเนื้อหาแต่ละส่วน ห้ามพิมพ์ตัวเลขลงไปเองในคำอธิบาย

ข้อดีทำให้เราแก้ไข ลำดับเลขตารางได้ง่าย ถ้ามีการเพิ่ม หรือตัดออก เลขตารางจะปรับเปลี่ยนให้แบบอัตโนมัติ และทำให้การทำสารบัญภาพ หรือสารบัญตาราง ได้อย่างรวดเร็ว

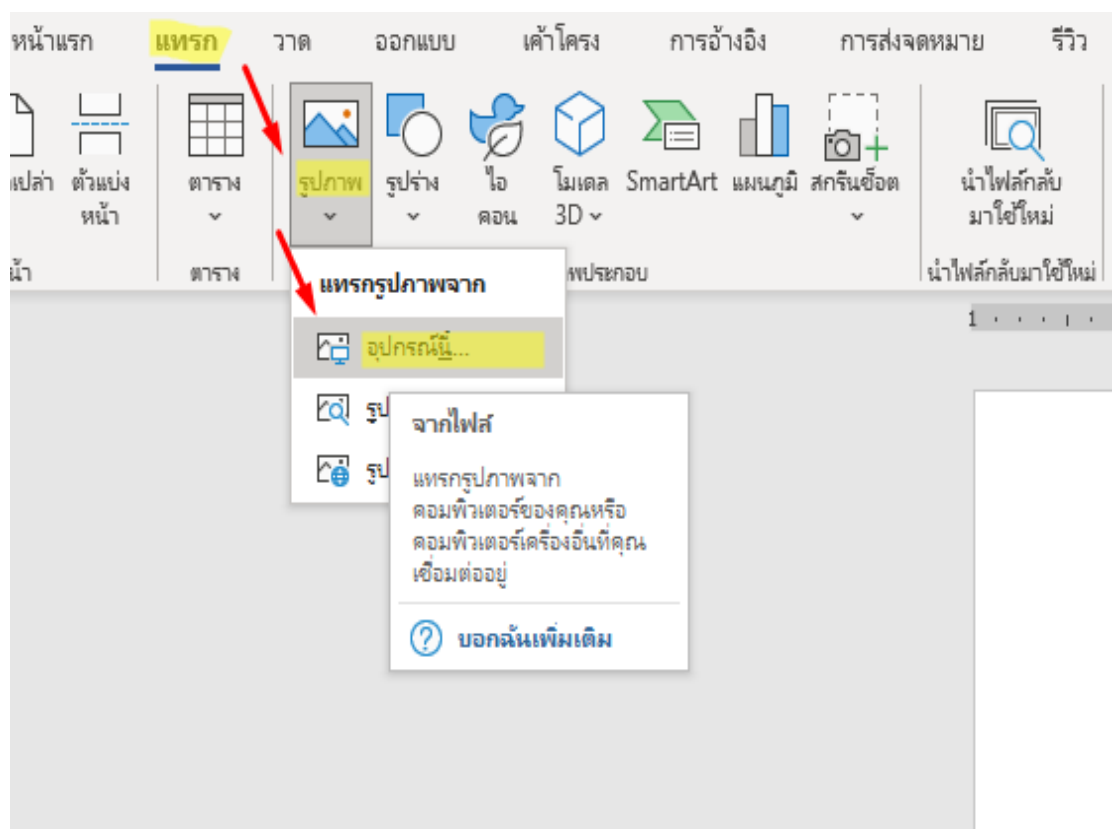
10) การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย

การนำโปรแกรม PowerPoint มาใช้ในการออกแบบปกรูปเล่มรายงานต่างๆ เพื่อให้ได้ภาพสวยงามตามที่ต้องการ (ภาพที่ 43 (1-4))



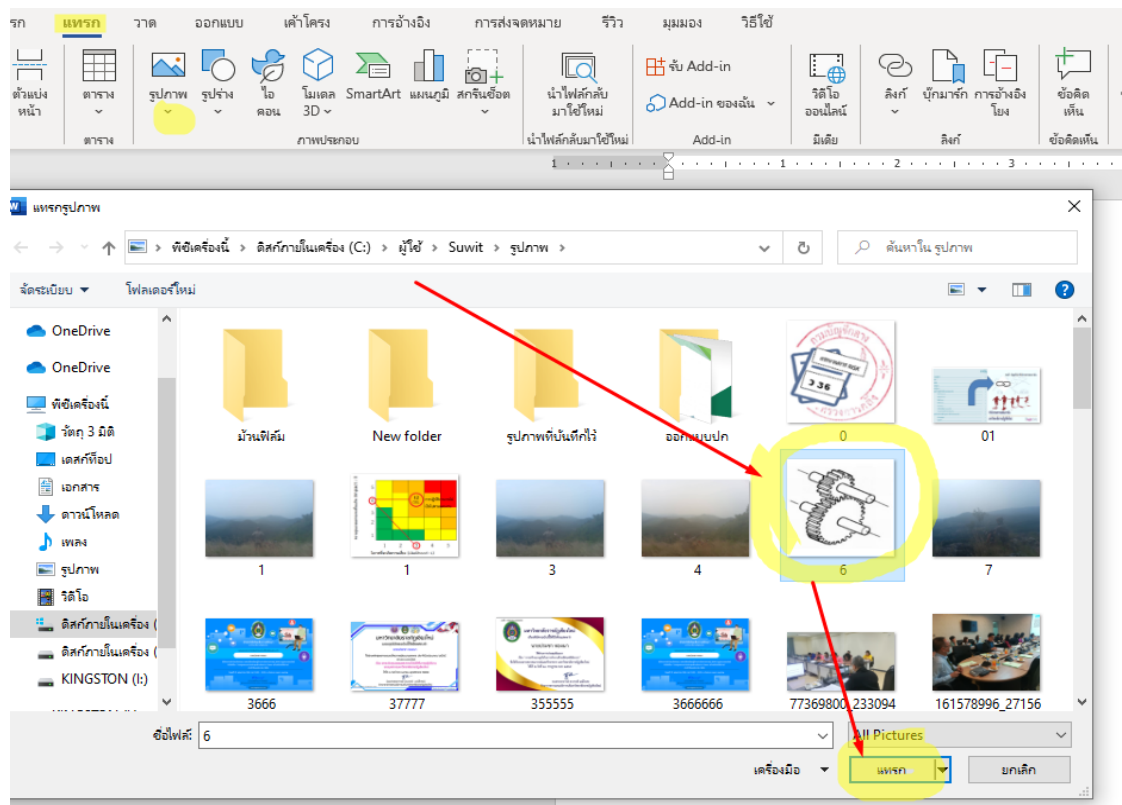
ภาพที่ 43 การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย (1)

- 1) เปิดโปรแกรม PowerPoint
- 2) ทำภาพเป็น background image ที่สวยงาม
- 3) นำรูปภาพที่จัดเตรียมมาใส่ โดยใช้วิธีการแทรกภาพไปที่แทรก



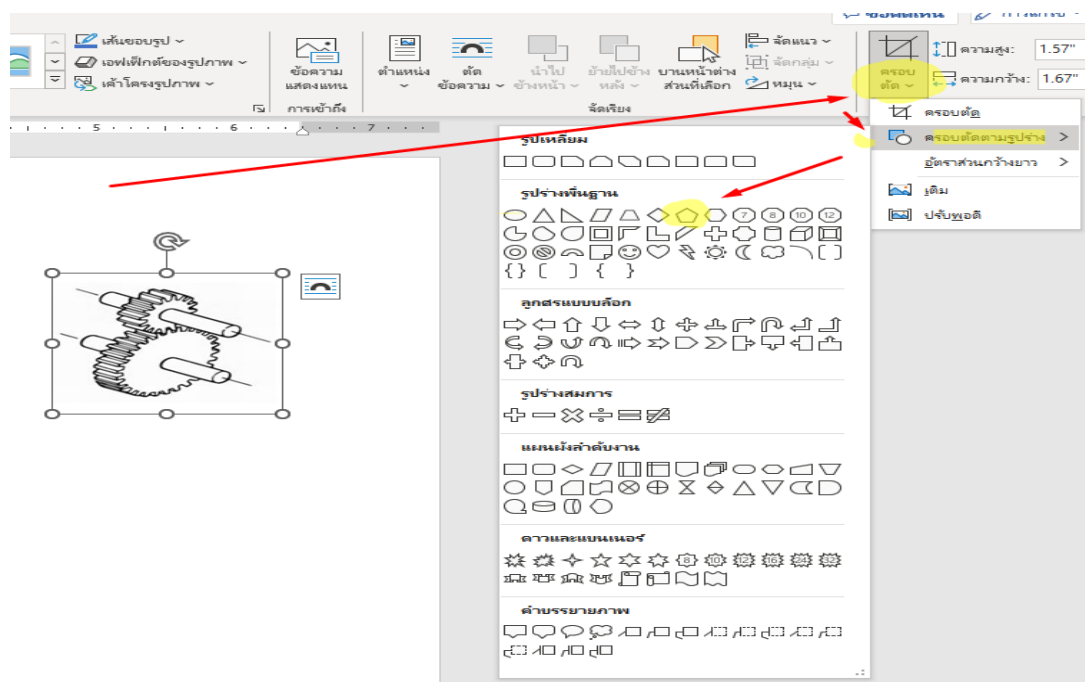
ภาพที่ 43 การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย (2)

4) ไปที่รูปภาพ เลือกรูปภาพจากอุปกรณ์นี้ เลือกรูปภาพ แทรก



ภาพที่ 43 การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย (3)

5) ครอบตัด ครอบตัดตามรูปภาพที่มีให้เลือกที่ต้องการมาใส่ ปรับแสงสีตามที่ต้องการทั่วไปเหมือนกับภาพทั่วไป



ภาพที่ 43 การจัดทำหน้าปกด้วย PowerPoint อย่างง่าย (4)

การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services)

การพัฒนาบุคลากรนอกเหนือจากการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้แล้ว ยังมีการให้บริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจและหน่วยงานอื่นๆ ตามที่ขอมา ตามบทบาทหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน (Internal Auditing) คือ การให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน สามารถช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย จึงเป็นการพัฒนาบุคลากรเชิงประจักษ์ให้แก่หน่วยงานภายใน ในรอบปีงบประมาณ 2565 โดยการให้ความรู้ คำปรึกษา เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน จำนวน 4 หน่วย ดังนี้

1) บริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การวางแผนทางการเงินและการออมเงิน

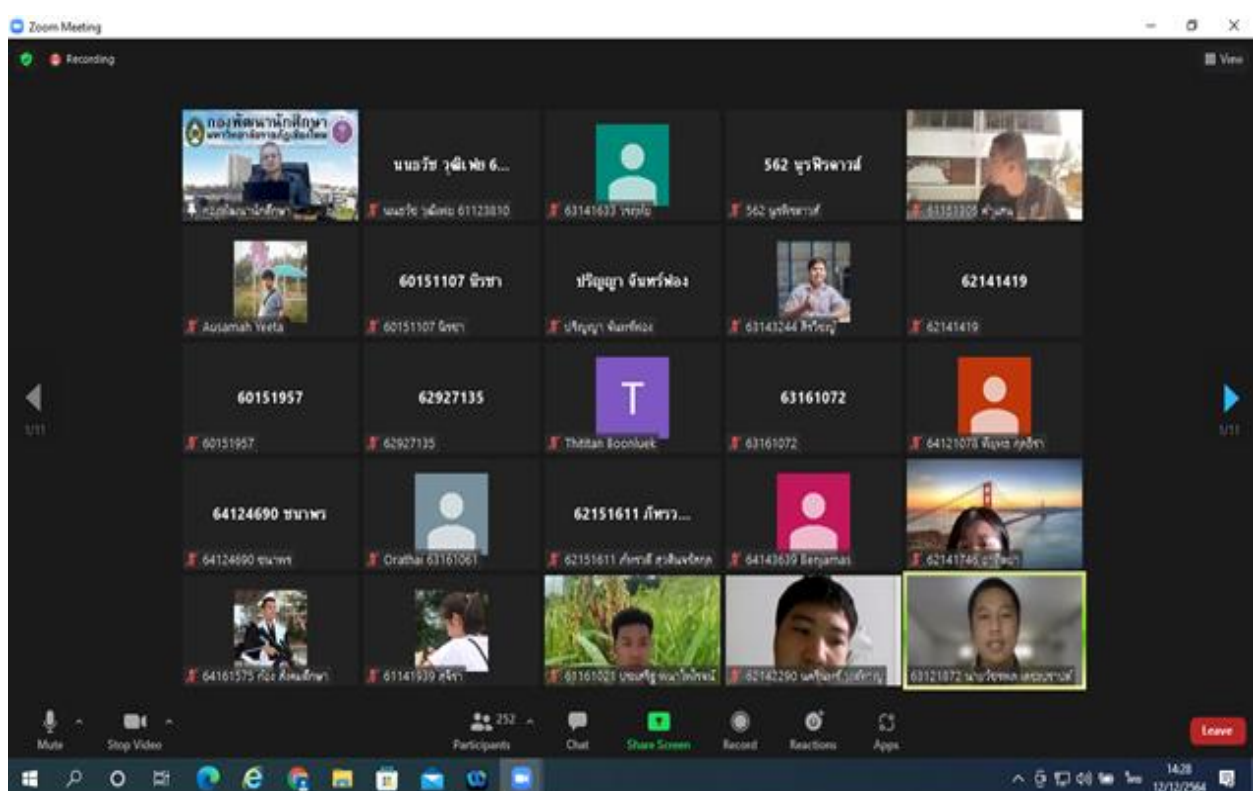
เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2564 ที่ผ่านมา กองพัฒนานักศึกษา โดยงานทุนการศึกษา ได้จัดการแนะแนวให้ความรู้แก่นักศึกษาทุน เรื่องการวางแผนทางการเงินและการออมเงิน รูปแบบออนไลน์ ผ่านโปรแกรม zoom meeting เพื่อให้นักศึกษาทุนรู้จักการวางแผนการใช้จ่ายเงินทุนการศึกษา และเงินอื่น ๆ สำหรับใช้ในชีวิตประจำวัน รู้จักการทำบัญชี รายรับ – รายจ่าย อย่างง่าย เพื่อให้นักศึกษาทุน ได้นำความรู้ที่ได้จากการแนะแนวดังกล่าว ไปปรับใช้กับตนเองในชีวิตประจำวัน รวมทั้งสามารถถ่ายทอดความรู้ไปสู่ครอบครัวและชุมชนต่อไปได้ โดยมีผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นวิทยากร ทั้งนี้ ได้รับเกียรติจากผู้ช่วยศาสตราจารย์สุรศักดิ์ นุ่มมีศรี รองอธิการบดี เป็นประธานในการเปิดการแนะแนวให้ความรู้ดังกล่าว โดยมีนักศึกษาทุนเข้าร่วมจำนวนกว่า 260 คน (ภาพที่ 44 (1-3))



ภาพที่ 44 บริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การวางแผนทางการเงินและการออมเงิน (1)



ภาพที่ 44 บริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การวางแผนทางการเงินและการออมเงิน (2)



ภาพที่ 44 บริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การวางแผนทางการเงินและการออมเงิน (3)

2) การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) คณะเทคโนโลยีการเกษตร

การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) ด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน คณะเทคโนโลยีการเกษตร เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564 ณ คณะเทคโนโลยีการเกษตร โดยมีผู้บริหารและบุคลากรของคณะร่วมรับฟังอย่างพร้อมเพรียงกัน (ภาพที่ 45 (1-3))



ภาพที่ 45 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) คณะเทคโนโลยีการเกษตร (1)



ภาพที่ 45 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) คณะเทคโนโลยีการเกษตร (2)



ภาพที่ 45 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) คณะเทคโนโลยีการเกษตร (3)

3) การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) สำนักงานวิเทศสัมพันธ์

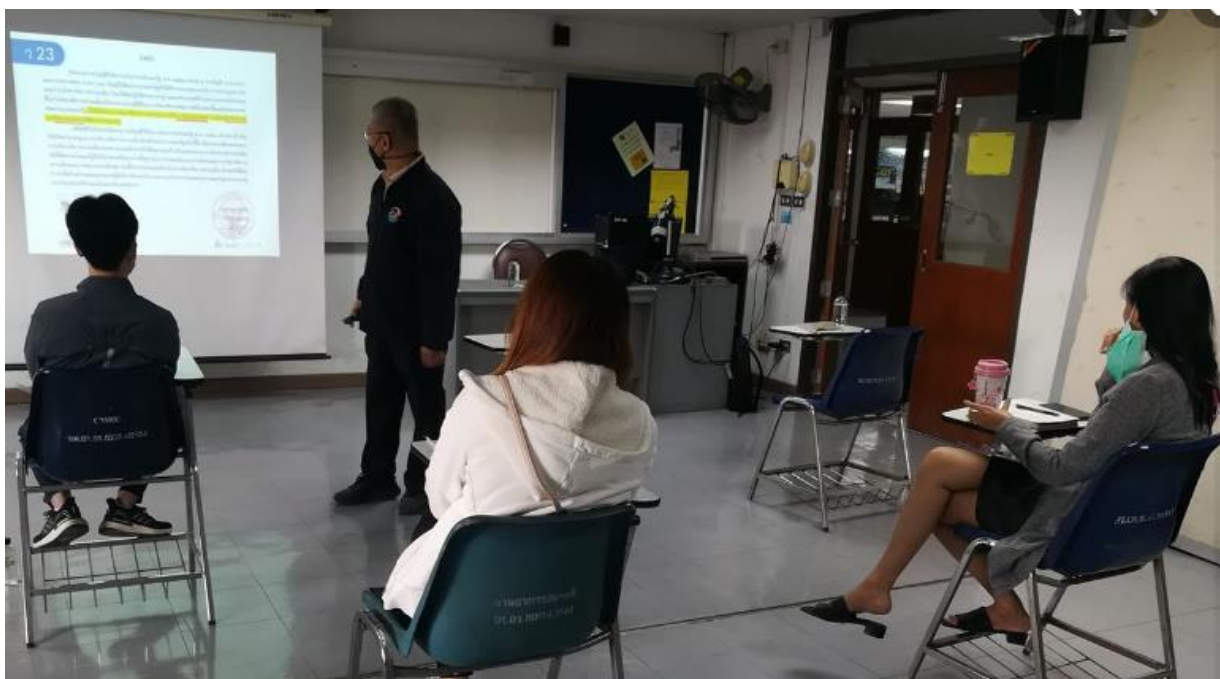
เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2564 สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้เรียนเชิญ ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในและคณะ มาเป็นวิทยากรบรรยาย ให้ความรู้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ได้นำความรู้ไปใช้เพิ่ม ประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (ภาพที่ 46 (1-3))



ภาพที่ 46 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ (1)



ภาพที่ 46 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ (2)



ภาพที่ 46 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) สำนักงานวิเทศสัมพันธ์ (3)

4) การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน

เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2565 วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน ได้เรียนเชิญผู้เชี่ยวชาญศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณ อาสน์ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน มาเป็นวิทยากรบรรยายให้ความรู้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน ได้นำความรู้ไปใช้ในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (ภาพที่ 47 (1-2))



ภาพที่ 47 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน (1)



ภาพที่ 47 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน (2)

ต้อนรับคณะศึกษาดูงาน

สำนักงานตรวจสอบภายใน ต้อนรับคณะศึกษาดูงานจากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2565 นางศิริเพ็ญ ผ่องจัตรัส ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ กล่าวต้อนรับ คณะศึกษาดูงานหน่วยตรวจสอบภายในจากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย นำโดย นางสุวิมล กันทวิ หัวหน้าหน่วย ตรวจสอบภายใน พร้อมคณะ ในโอกาสเข้าศึกษาดูงานและอบรมด้านประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยงให้กับบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์ ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ พร้อมด้วยบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมให้ ข้อมูลแลกเปลี่ยนองค์ความรู้และแนวปฏิบัติงานในกระบวนการด้านประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง ณ ห้องประชุมสะลงง ชั้น 2 อาคารอำนวยการและบริหารกลาง มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ศูนย์แม่ริม (ภาพที่ 48 (1-3))



ภาพที่ 48 ต้อนรับคณะศึกษาดูงานด้านประกันคุณภาพภายในภาครัฐ จากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย (1)



ภาพที่ 48 ต้อนรับคณะศึกษาดูงานด้านประกันคุณภาพภายในภาครัฐ จากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย (2)



ภาพที่ 48 ต้อนรับคณะศึกษาดูงานด้านประกันคุณภาพภายในภาครัฐ จากมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย (3)

<https://www.facebook.com/media/set/?set=a.375542608095860&type=3>

รายงานประจำปี (Annual Report)

รอบปีงบประมาณ 2565/2022

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.ชาตรี มณีโกศล
รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คณะทำงาน

ผู้ช่วยศาสตราจารย์พุทธรณ สุวรรณอาสน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย
นางสาวจันทนา พรหมเสน
นายประชา ทองนา

จัดทำข้อมูล / รูปเล่ม / ปก
นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ศูนย์แมริม ชั้น ปี 2

ต.ชี้เหล็ก อ.แมริม จ.เชียงใหม่

โทรศัพท์ 0 – 5388 – 5988

อีเมล : ia cmru@g.cmru.ac.th

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