

แผนยุทธศาสตร์

(พ.ศ.2567-2571) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2566

&แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567



สำนักงานตรวจสอบภายใน



มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

บทสรุปผู้บริหาร

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

ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นไปตามมติของสภามหาวิทยาลัยและทิศทางนโยบายมหาวิทยาลัย และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการ จึงได้จัดทำทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการรอบปีงบประมาณ 2566 เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ณ ห้องประชุมริมใต้ อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ศูนย์แม่ริม เพื่อทบทวนและปรับปรุงแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ จะนำมาซึ่งการหลอมรวมบูรณาการพัฒนาการดำเนินงานขับเคลื่อนกิจกรรมให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2567 – 2571) พร้อมทั้งได้กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม ตัวชี้วัด เป้าหมาย ระยะเวลางบประมาณ และผู้รับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานรอบปีงบประมาณ 2567

โดยมีความคาดหวังในการดำเนินงาน จะส่งเสริมและสนับสนุนการขับเคลื่อนหน่วยงานและมหาวิทยาลัยสู่การบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป



(นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

คำนำ

แผนยุทธศาสตร์ (Strategy Plan) ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567-2571) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2566 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ในระหว่างปี พ.ศ.2567-2571 สอดคล้องยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

สาระสำคัญของแผนยุทธศาสตร์ สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นแนวทางในการกำหนดทิศทางการดำเนินการพัฒนาให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ของพันธกิจหน่วยงาน ประกอบด้วย การประเมินสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของสำนักงานตรวจสอบภายใน นำมาวิเคราะห์องค์ประกอบที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และนำมาจัดวางยุทธศาสตร์ (Strategy) โดยกำหนดโครงการ/กิจกรรม ตัวชี้วัดเป้าหมาย เพื่อนำมาสู่การปฏิบัติ ตลอดจนการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี (Action Plan) รอบปีงบประมาณ 2567 ซึ่งสาระสำคัญของแผนปฏิบัติการประจำปีเป็นการจัดวางแผนการดำเนินงาน โครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบ สอดคล้องกับแต่ละยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดผลตอบสนองและผลสัมฤทธิ์

แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567-2571) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2566 และแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567 ฉบับนี้ ได้มีการทบทวนเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหาร บุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกัน พิจารณากำหนดองค์ประกอบต่างๆ เป็นแผนยุทธศาสตร์และทิศทางการขับเคลื่อนองค์กร ในระยะ 5 ปี และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะนำพาการพัฒนาให้ถูกทิศทางในทุกๆ ด้าน สนองพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายในต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
กันยายน 2566

สารบัญ

	หน้า
บทสรุปผู้บริหาร.....	ก
คำนำ	ข
สารบัญ.....	ค
สารบัญตาราง	ง
สารบัญภาพ	จ
ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป	1
โครงสร้างหน่วยงาน	1
ปรัชญา (Philosophy)	1
วิสัยทัศน์ (Vision).....	1
พันธกิจ (Mission)	2
นโยบาย (Policy).....	2
หน้าที่ความรับผิดชอบ	2
คณะกรรมการตรวจสอบและบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	3
ส่วนที่ 2 กรอบแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี	4
วัตถุประสงค์	4
การวิเคราะห์ตนเอง	5
ประเด็นยุทธศาสตร์	6
การเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ระดับต่างๆ.....	7
แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ.....	10
ส่วนที่ 3 แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567	17
วัตถุประสงค์	17
โครงการ/กิจกรรม	17
แผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม.....	12
งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567	15
แผนการใช้จ่ายงบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567	16
แผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ	17
บรรณานุกรม.....	21
ภาคผนวก	22
แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)	23

โครงการตามแผนงาน	24
ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน.....	41

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่ 1 แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	4
ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	4
ตารางที่ 3 แสดงการวิเคราะห์ห้วงค์กร (SWOT analysis)	5
ตารางที่ 4 แสดงความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม	
ตารางที่ 5 แสดงประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์	11
ตารางที่ 6 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1	12
ตารางที่ 7 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2	13
ตารางที่ 8 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3	14
ตารางที่ 9 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4	14
ตารางที่ 10 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2566.....	12
ตารางที่ 11 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส รอบปีงบประมาณ 2566	14
ตารางที่ 12 แสดงงบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2566	15
ตารางที่ 13 แสดงแผนการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส.....	16
ตารางที่ 14 แสดงแผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ	18

สารบัญภาพ

หน้า

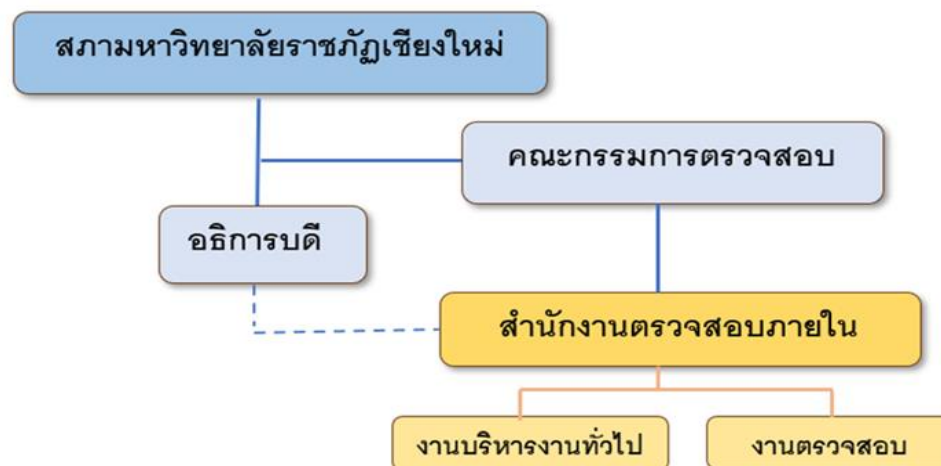
ภาพที่ 1	โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	1
ภาพที่ 2	คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน	3
ภาพที่ 3	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	4
ภาพที่ 4	ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน	6
ภาพที่ 5	ความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ โครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน	8

ส่วนที่ 1

ข้อมูลทั่วไป

โครงสร้างหน่วยงาน

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายใต้มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีโครงสร้างหน่วยงานขึ้นตรงต่ออธิการบดี ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 ข้อ 5 และข้อ 7 ประกอบกับสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 ตุลาคม 2565 และมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2565 ตามข้อ 9 มีผลให้สำนักงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามแนบท้ายหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 2) 2562 (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) ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลหน่วยรับตรวจ ให้ตรงกับวัตถุประสงค์ และสอดคล้องกับนโยบายทุกระดับ
- 2) สอบทานระบบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐาน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของทางราชการ
- 3) ตรวจสอบระบบคุณทรัพย์สินของหน่วยงานรับตรวจ
- 4) วิเคราะห์และประเมินการมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล ความประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของหน่วยรับตรวจ
- 5) ประสานการตรวจสอบกับหน่วยรับการตรวจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง มีระบบงานการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อช่วยเหลือแนะนำ และให้คำปรึกษา
- 6) ประเมินและให้คำแนะนำการวางระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อให้หน่วยงานในสังกัด มีการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยง

นโยบาย (Policy)

“ให้สำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการภายใต้ภารกิจและขอบข่ายของหน่วยงาน และหรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ด้วยความโปร่งใส ทันเวลา และมีคุณภาพ ครอบคลุมภารกิจตามแผนการตรวจสอบ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล” *นโยบายอธิการบดีให้ไว้ ณ วันที่ 16 สิงหาคม 2566*

หน้าที่ความรับผิดชอบ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ในการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยมีประเด็นการบริการให้ความเชื่อมั่น และการให้คำปรึกษา ดังนี้

- 1) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
- 2) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

- 3) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)
- 4) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)
- 5) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
- 6) การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)
- 7) การบริการให้คำปรึกษา (Consulting)

คณะกรรมการตรวจสอบและบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 ตุลาคม 2565 และมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2565 ตามข้อ 9 จำนวน 5 คน ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



รศ.นุญสวาท พุกฤทัยนภ
ประธานกรรมการ



นางอรรสณ ชยางกูร
กรรมการ



ผศ.เสาวณี ไวรภัย
กรรมการ



รศ.กาญจนา สิริกุลรัตน์
กรรมการ



รศ.ดร.พิชญารณ์ มานะจิติ
กรรมการ



Audit Committee CMRU

ภาพที่ 2 คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน

บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

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



ภาพที่ 3 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

ตารางที่ 1 แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ประเภทบุคลากร	จำนวน
พนักงานมหาวิทยาลัย	3
ลูกจ้างประจำ	1
พนักงานราชการ	1
รวม	5

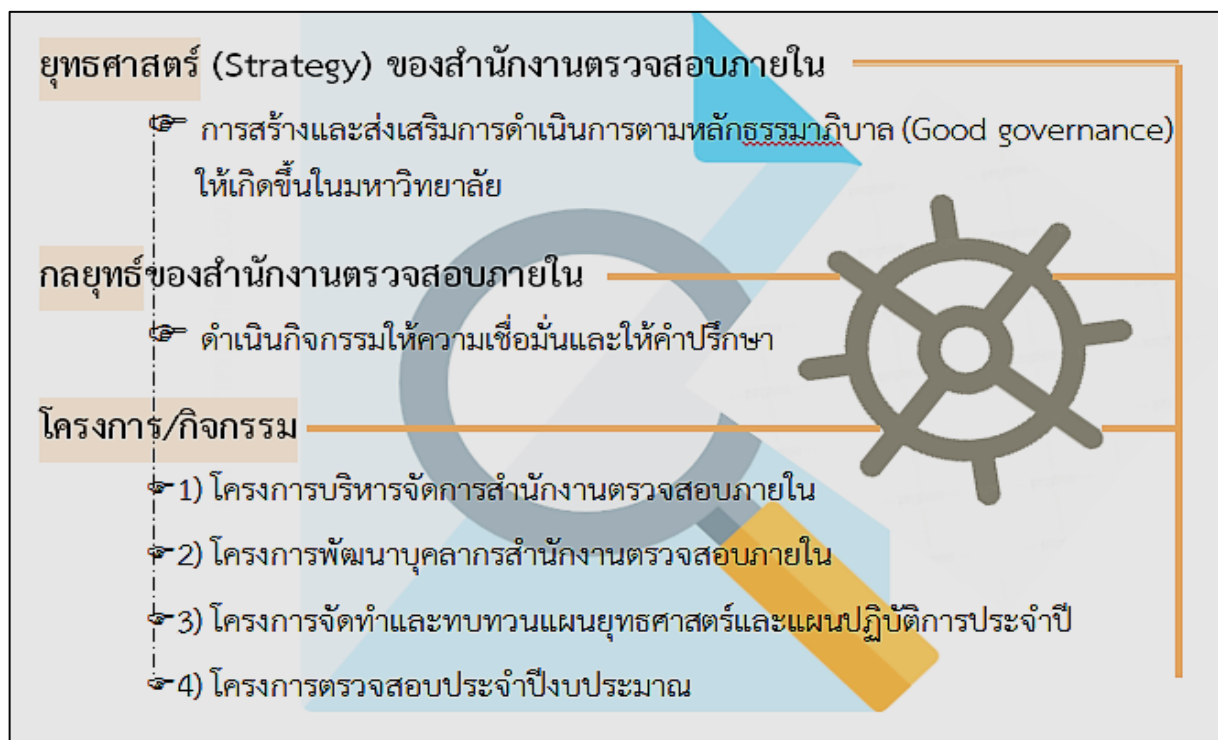
ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ประเภทบุคลากร	จำแนกตามคุณวุฒิการศึกษา			รวม(คน)
	ป.ตรี	ป.โท	ป.เอก	
พนักงานมหาวิทยาลัย	1	2	-	3
ลูกจ้างประจำ	1	-	-	1
พนักงานราชการ	-	1	-	1
รวม	2	3	-	5

ส่วนที่ 2

กรอบแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี

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



วัตถุประสงค์

- 1) เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) เพื่อเป็นแนวทางกำหนดทิศทางการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์และพันธกิจ

การวิเคราะห์ตนเอง

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

ตารางที่ 3 แสดงการวิเคราะห์องค์กร (SWOT analysis)

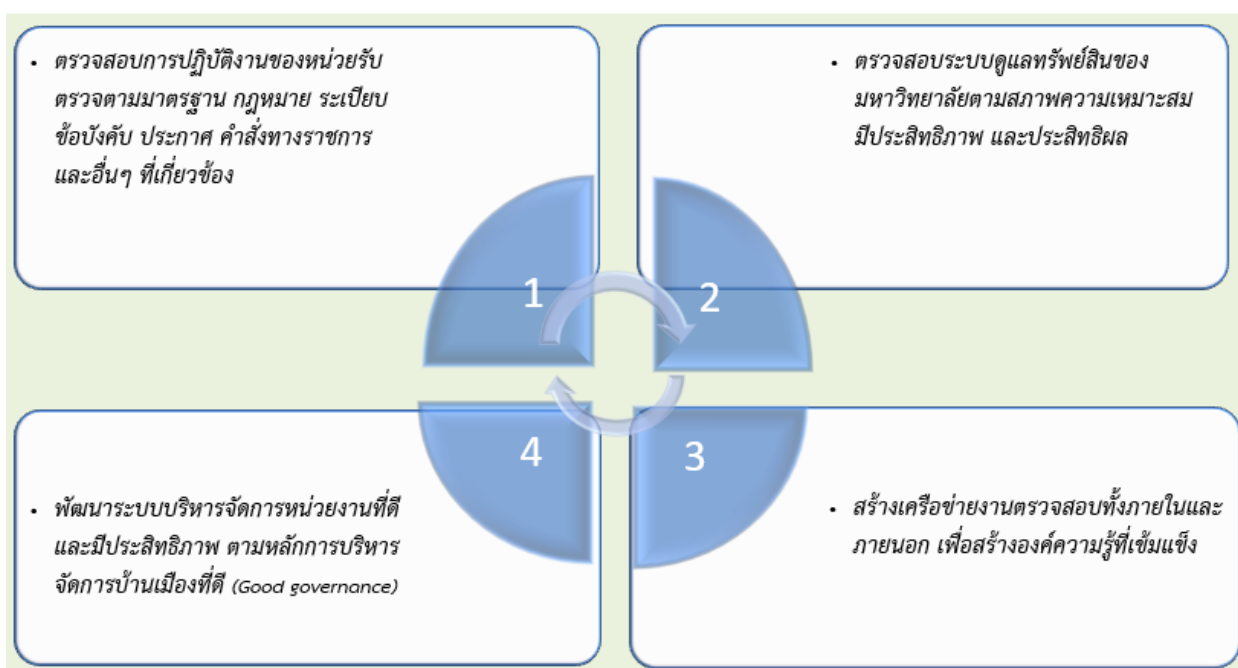
จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)
1) หน่วยงานมีอิสระในการตรวจสอบและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ 2) บุคลากรผู้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ในการตรวจสอบ 3) บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อการงานที่ได้รับมอบหมาย 4) บุคลากรมีคุณธรรม จริยธรรม และซื่อสัตย์ และมีความเป็นกลาง 5) มีวิสัยทัศน์สำนักงานให้ใช้งานอย่างพอเพียง 6) มีการบริหารจัดการที่มีความกระชับ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพตอบสนองความต้องการได้อย่างเหมาะสม โดยการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการดำเนินงาน	1) การไม่คุ้นชินการใช้เทคโนโลยีในการดำเนินงานบนออนไลน์ 2) ครุภัณฑ์บางอย่างมีอายุการใช้งานเป็นเวลานานประสิทธิภาพการใช้งานลดลง 3) ครุภัณฑ์ภาคสนาม ได้แก่ คอมพิวเตอร์ชนิดพกพาไม่เพียงพอ 4) การใช้โปรแกรมการปฏิบัติงานขั้นสูงในการตรวจสอบ
โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค (Threats)
1) หน่วยรับตรวจให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี 2) มหาวิทยาลัยให้หน่วยงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงานพัฒนาบุคลากรได้อย่างเหมาะสม 3) มหาวิทยาลัยมีนโยบายชัดเจนในด้านความโปร่งใส และการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการบริหารงาน จึงเอื้อต่อการดำเนินงานตรวจสอบ 4) มีเครือข่ายหน่วยตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก 5) มีการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในการปฏิบัติงาน	1) การตรวจสอบ ต้องใช้ข้อมูลบางส่วนจากหน่วยงานภายนอก 2) การเกิดสถานการณ์ไม่คาดคิด เช่น เกิดโรคอุบัติใหม่ ทำให้ไม่สามารถดำเนินงานปกติได้ ฯลฯ

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

ประเด็นยุทธศาสตร์

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

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



ภาพที่ 4 ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน

การเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ระดับต่างๆ

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

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

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 “พัฒนาระบบบริหารจัดการ”

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

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 “การพัฒนาการจัดการศึกษาให้ทันสมัย มีคุณภาพ และสร้างสังคมแห่งการเรียนรู้”

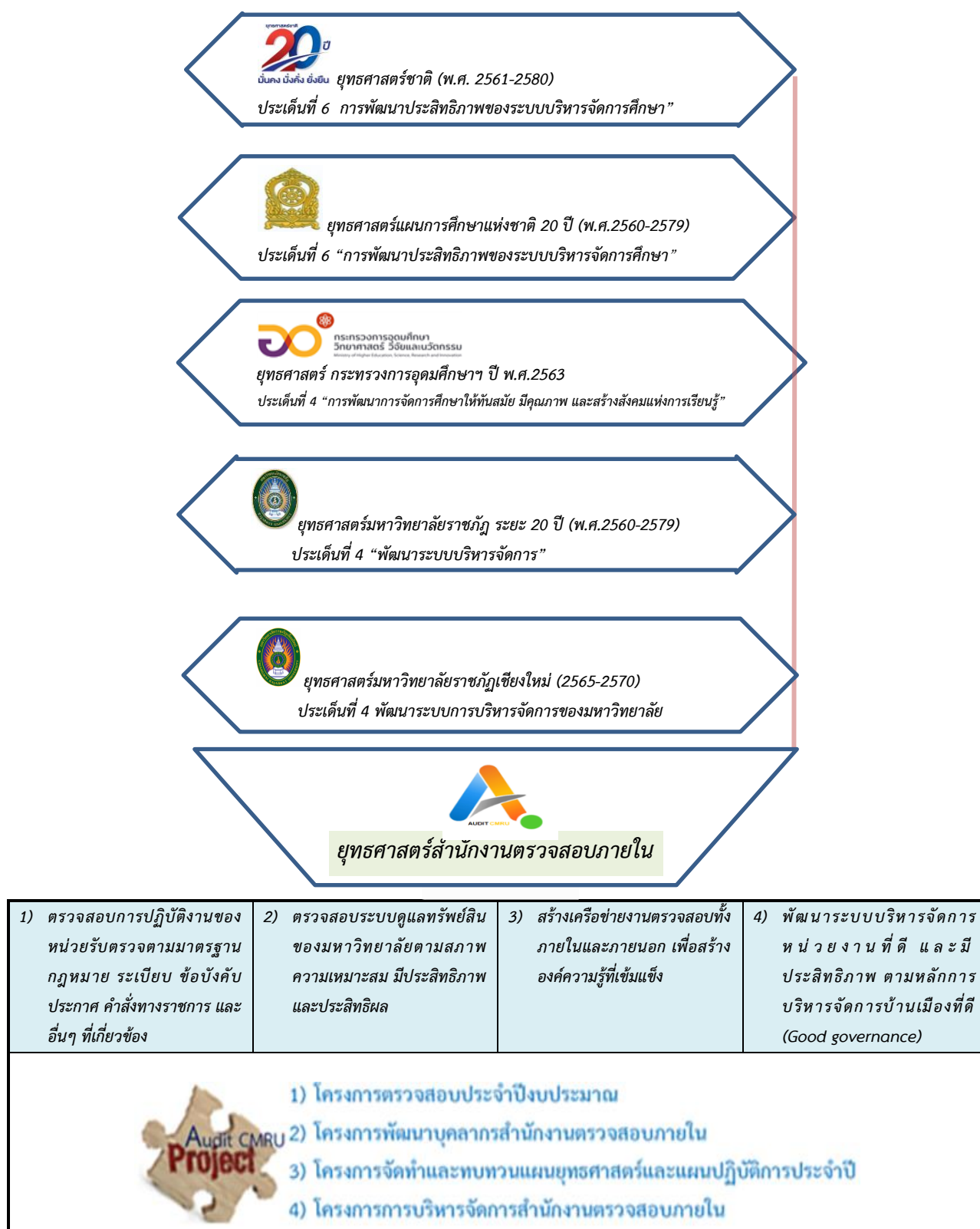
3) ยุทธศาสตร์แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี (พ.ศ.2560-2579)

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 “การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา”

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

ในประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 6 ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ”

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



ภาพที่ 5 ความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ โครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

ตารางที่ 4 แสดงความเชื่อมโยงประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ กลยุทธ์ โครงการ/กิจกรรม

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

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

แผนยุทธศาสตร์ เป้าหมายเชิงปฏิบัติการ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy plan) พ.ศ.2567-2571 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนองค์กร โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ในระยะเวลา 5 ปี (ตารางที่ 5) ดังนี้

ตารางที่ 5 แสดงประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์

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

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

ตารางที่ 6 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
1. โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	5	5	5	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	25,000 บาท/ปี (คนละ 5,000บาท)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
2. โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	(ขึ้นอยู่กับกรอบ โครงการแต่ละ ปีงบประมาณ)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

เป้าประสงค์ : เพื่อให้เกิดระบบการดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ตารางที่ 7 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
3. โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	5	5	5	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	25,000 บาท/ปี (คนละ 5,000บาท)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
4. โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	(ขึ้นอยู่กับกรอบ โครงการแต่ละ ปีงบประมาณ)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติการการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง

เป้าประสงค์ : เพื่อสร้างองค์ความรู้ในด้านการตรวจสอบภายในที่เข้มแข็ง และสามารถขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนด

ตารางที่ 8 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	5	5	5	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	25,000 บาท/ปี (คนละ 5,000 บาท)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดี และมีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในที่ดี และมีประสิทธิภาพตามหลักธรรมาภิบาล

ตารางที่ 9 แสดงโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
1. โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	2	2	2	2	2	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	(ขึ้นอยู่กับกรอบรับ โครงการแต่ละ ปีงบประมาณ)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1	1	1	1	1			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
	3) จำนวน ครั้งใน การ ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	100	100	100	100	100			
	4) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มี มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	5) ร้อย ละ ของ ก า ร ป ระ ชู ม คณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
	6) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่ กำหนด	ร้อยละ	100	100	100	100	100			
2. โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	5	5	5	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	25,000 บาท/ปี (คนละ 5,000บาท)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อย กว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่ม และสามารถนำความรู้ไปใช้ ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
3. โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผน ยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	(ขึ้นอยู่กับกรอบรับ โครงการแต่ละ ปีงบประมาณ)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	3) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปี	ครั้ง	1	1	1	1	1			
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ใน การทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อย ละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	5) บุคลากรมีความเข้าใจใน กระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่ น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
			67	68	69	70	71			
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
4. โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	1	1	1	1	ต.ค.66 - 30 ก.ย.71	(ขึ้นอยู่กับ การขอรับ โครงการแต่ละ ปีงบประมาณ)	สำนักงาน ตรวจสอบภายใน
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติการการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	80	80	80	80			
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	100	100	100			



ส่วนที่ 3

แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ดำเนินการวิเคราะห์หน่วยงานภายใต้ภารกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการ เช่นเดียวกับแผนปฏิบัติการ (Action Plan) รอบปีงบประมาณ 2567 สำนักงานตรวจสอบภายในได้จัดทำขึ้น เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2567 สอดคล้องยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ซึ่งสาระสำคัญของแผนปฏิบัติการประจำปีเป็นการจัดวางแผนการดำเนินงาน โครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบ สอดคล้องกับแต่ละยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดผลตอบสนองและผลสัมฤทธิ์

วัตถุประสงค์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567 เพื่อให้การดำเนินการขับเคลื่อนสำนักงานตรวจสอบภายในให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจตามประกาศข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ประกาศ ณ วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ.2557 โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของแผนปฏิบัติการ คือ

- 1) เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- 2) เพื่อเป็นแนวทางกำหนดทิศทางการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์และพันธกิจ

โครงการ/กิจกรรม

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

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

แผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม

ตามที่สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567-2571) และจัดทำแผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567 เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานขับเคลื่อนองค์กร โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม เป้าหมายตัวบ่งชี้ ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจน ผู้รับผิดชอบ ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ตลอดจนสนองยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามรายละเอียด (ตารางที่ 10-11) ดังนี้

ตารางที่ 10 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ 2567

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ 2567	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
1) โครงการบริหารจัดการ สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	2	ต.ค.66 - 30 ก.ย.67	193,500	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1			
	3) จำนวนครั้งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	7			
	4) ร้อยละ ของ วัสดุสำนักงาน ที่มี มาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100			
	5) ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100			
	6) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100			
2) โครงการพัฒนาบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	ต.ค.66 - 30 ก.ย.67	25,000	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80			

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ 2567	ระยะเวลา ดำเนินการ	งบประมาณ ปีละ(บาท)	ผู้รับผิดชอบ
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำ ความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติ การประจำปี	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	ม.ค.67- 30 มิ.ย.67	ไม่ขอรับ งบประมาณ	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1			
	3) จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1			
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่ น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
4) โครงการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ	1) จำนวนครั้งในการกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	ม.ค.67- 30 มี.ค.67	11,600	สำนักงานตรวจสอบภายใน
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติการตรวจสอบ ไม่น้อย กว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการ ตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80			
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 100	ร้อยละ	100			

หมายเหตุ : อ้างอิง แบบคำขอตังงบประมาณปี 2567

ตารางที่ 11 แสดงแผนการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส รอบปีงบประมาณ 2567

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

หมายเหตุ : อาจมีการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์และความเหมาะสมได้

งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้วางแผนการใช้งบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม และขอรับการสนับสนุนในการดำเนินงาน รอบปีงบประมาณ 2567 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม และไม่ขอรับงบประมาณ จำนวน 1 โครงการ/กิจกรรม รวมยอดงบประมาณทั้งสิ้น 230,100.00 บาท ตามโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 โครงการ/กิจกรรม (ตารางที่ 12) ดังนี้

ตารางที่ 12 แสดงงบประมาณในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ 2567



ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภท	จำนวน(บาท)	หมายเหตุ
1.	โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	193,500.00	
2.	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	25,000.00	
3.	โครงการตรวจสอบประจำปี	รายได้	11,600.00	(กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน)
4.	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	-	-	ไม่ขอรับงบประมาณ
จำนวนทั้งสิ้น			230,100.00	

หมายเหตุ : อ้างอิงข้อมูล แบบคำขอต้งงบประมาณปี 2567

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

แผนการใช้จ่ายงบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากมหาวิทยาลัยในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม รอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม เป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 230,100.00 บาท และไม่ขอรับการสนับสนุนอีก 1 โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งได้วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณแต่ละไตรมาสประกอบ (ตารางที่ 13) ดังนี้

ตารางที่ 13 แสดงแผนการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภท	แผนการใช้งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567				
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	รวม
			แผน	แผน	แผน	แผน	แผน
1)	โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	13,500.00	33,000.00	21,000.00	126,000.00	193,500.00
	-จัดซื้อวัสดุสำนักงาน/คอมพิวเตอร์และถ่ายเอกสาร		3,000.00	2,000.00	0.00	0.00	5,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์		0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		10,500.00	21,000.00	21,000.00	126,000.00	178,500.00
2)	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	รายได้	10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00	25,000.00
	-ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานสายสนับสนุน(สำหรับการพัฒนาตนเอง)		10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00	25,000.00
3)	โครงการตรวจสอบประจำปี	รายได้	0.00	11,600.00	0.00	0.00	
	ตรวจกลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน		0.00	11,600.00	0.00	0.00	(กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน)

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภท	แผนการใช้งบประมาณ รอบปีงบประมาณ 2567				
			ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4	รวม
			แผน	แผน	แผน	แผน	แผน
4)	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี (ไม่ขอรับงบประมาณ)	-	-	-	-	-	ไม่ขอรับ งบประมาณ
รวมทั้งสิ้น			23,500.00	54,600.00	26,000.00	126,000.00	230,100.00

หมายเหตุ : อ้างอิงแผนการขอตั้งงบประมาณ ปีงบประมาณ 2567

แผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้วางแผนการเข้าร่วมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ของกรมบัญชีกลาง รอบปีงบประมาณ 2567 และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในเพิ่มพูนความรู้ ทักษะความสามารถเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2551 ข้อ 13 (5) กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน ตลอดจนเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ 2565 ประเด็นพิจารณาที่ 3 ความเชี่ยวชาญและการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการตรวจสอบภายใน (ตารางที่ 14) ดังนี้

ตารางที่ 14 แสดงแผนการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ

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

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	←											→
4)	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	Advanced Information Technology	←											→
		Intermediate Performance , Operation and Management	←											→
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	←											→
5)	นายประชา ทองนา	การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	←											→

หมายเหตุ : ระยะเวลาในการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ประจำปีงบประมาณ 2567 ของกรมบัญชีกลาง ขึ้นอยู่กับกำหนดการและวิธีการของกรมบัญชีกลาง และในส่วนการอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด

หลักสูตร Certified Government Internal Audit (CGIA) กรมบัญชีกลาง ได้แก่

- 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**

บรรณานุกรม

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

เชียงใหม่ : มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่. เอกสารเผยแพร่. 2564.

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

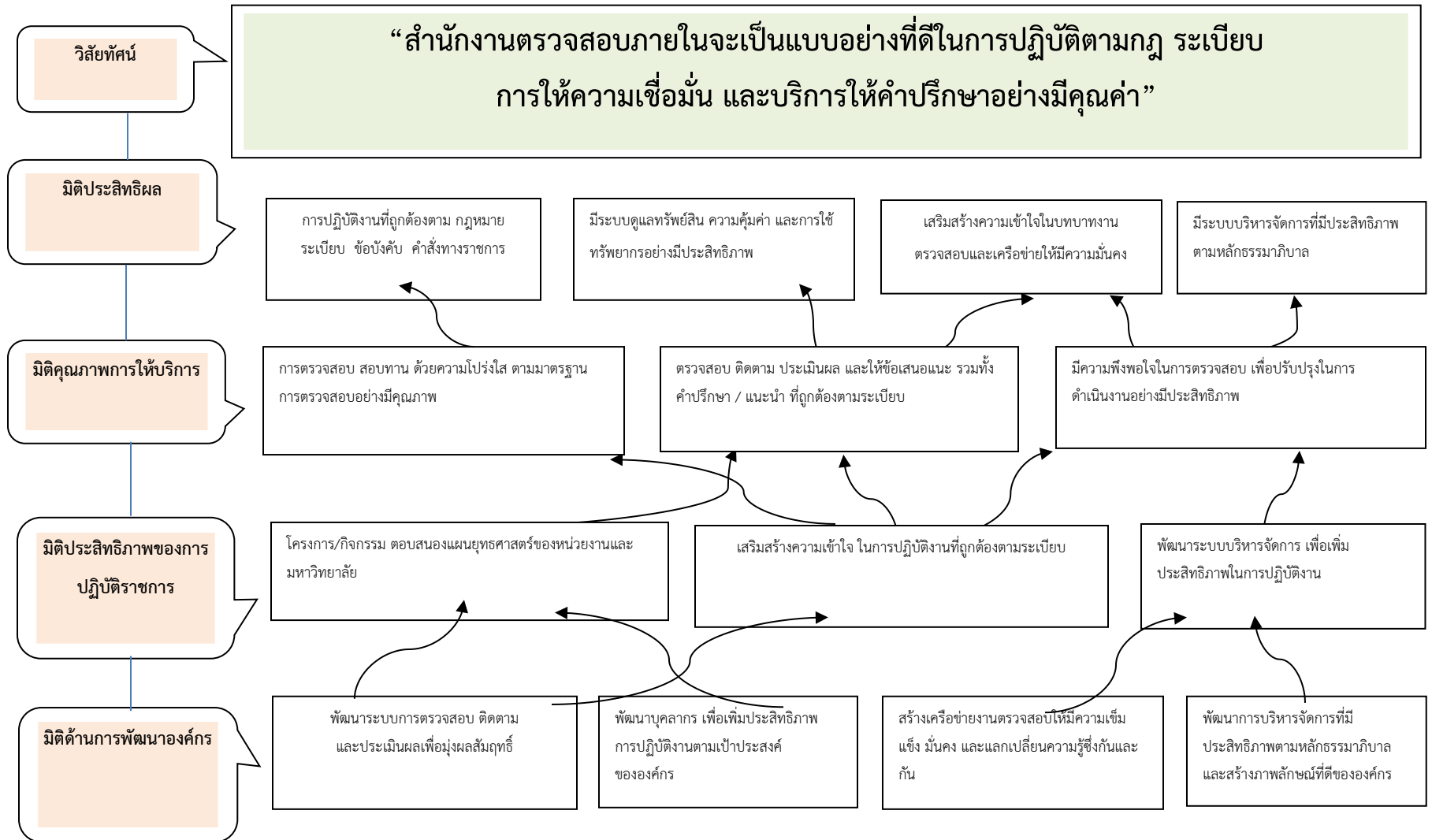
ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ.2561 - 2580). (8 ตุลาคม 2561). ราชกิจจานุเบกษา เล่ม 135 ตอนที่ 82 หน้า 1

สำนักงานเลขาธิการสภาการศึกษา กระทรวงศึกษาธิการ. (2560). ยุทธศาสตร์แผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี
(พ.ศ.2560-2579) สืบค้น 14 กรกฎาคม 2565 จาก <http://www.onec.go.th>

สำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม. (2563). นโยบายและยุทธศาสตร์การ
อุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม พ.ศ. 2563 – 2570. สืบค้น 4 สิงหาคม 2565
จาก <https://www.mhesi.go.th/index.php/stg-policy/1204-mhesi-stgplan2563.html>

ภาคผนวก

แผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategic Map)



โครงการตามแผนงาน

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

.....



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2567

หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ 2, เงินรายได้

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน (67E0000001)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายประชา ทองนา

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : นางสาวอรรวราศรี สุนิพัฒน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.2561 มาตรา 79 กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน โดยให้การดำเนินการเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 นั้น สำนักงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานกลางของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จึงจะต้องมีการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการจัดหาพัสดุ/วัสดุสำนักงานให้เพียงพอ และการบำรุงรักษาครุภัณฑ์สำนักงานให้ใช้ได้ตามปกติ และมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ เพื่อบริหารจัดการมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มากยิ่งขึ้น

5. วัตถุประสงค์

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

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	5	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	5	คน
	รวมทั้งสิ้น	10	คน

7. สถานที่ดำเนินการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด (Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย (Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
1. จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	1.00	1.00	0.00	0.00
2. จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	0.00	1.00	0.00	0.00
3. จำนวนครั้งในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	1.00	2.00	2.00	2.00
เชิงคุณภาพ					
1. ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100.00	100.00	0.00	0.00
2. ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100.00	100.00	100.00	100.00
เชิงเวลา					
กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100.00	100.00	0.00	0.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.66-ธ.ค.66)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.67-มี.ค.67)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.67-มิ.ย.67)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.67-ก.ย.67)
	1. ค่าวัสดุสำนักงาน	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00
	2. ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์ (ยกเว้นครุภัณฑ์ เครื่องปรับอากาศ)	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
	3. ค่าใช้จ่ายในการประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	178,500.00	10,500.00	21,000.00	21,000.00	126,000.00
รวม		193,500.00	13,500.00	33,000.00	21,000.00	126,000.00

10. งบประมาณที่ใช้

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

3. ค่าใช้จ่ายในการประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ตอบแทน	105,000.00	ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 178,500 บาท 1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 105,000 บาท 1.1 ค่าตอบแทนประธาน (1 คน x 25,000 บาท x 1 ครั้ง) เป็นเงิน 25,000 บาท 1.2 ค่าตอบแทนกรรมการ (4 คน x 20,000 บาท x 1 ครั้ง) เป็นเงิน 80,000 บาท 2. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นเงิน 63,000 บาท 2.1 ค่าเบี้ยประชุมประธาน (1 คน x 2,000 บาท x 7 ครั้ง) เป็นเงิน 14,000 บาท 2.2 ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ (4 คน x 1,500 บาท x 7 ครั้ง) เป็นเงิน 42,000 บาท 2.3 ค่าเบี้ยประชุมเลขานุการ (1 คน x 1,000 บาท x 7 ครั้ง) เป็นเงิน 7,000 บาท 3. ค่าถ่ายเอกสารวาระการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (1,500 x 7 ครั้ง) เป็นเงิน 10,500 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 178,500 บาท
	ใช้สอย	73,500.00	
รวม		193,500.00	

หมายเหตุ : แนวนคุณลักษณะครุภัณฑ์/รูปแบบรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/เอกสารประมาณราคาตามแบบฟอร์มที่กำหนด

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

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

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)

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

11.3 ผลกระทบ (Impact)

การบริหารสำนักงานตรวจสอบภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09)



ลงชื่อ.....ผู้เสนอโครงการ
(นายประชา ทองนา)



ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบโครงการ
(นางสาวอรรวราศม์ สุนิพัฒน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2567
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ 2, เงินรายได้

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน (67E0000002)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายประชา ทองนา

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่04, พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

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

พัฒนาอย่างต่อเนื่องตามสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว และนำความรู้ ทักษะ มาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลต่อไป

5. วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถตรวจได้ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

6. กลุ่มเป้าหมาย

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

7. สถานที่ดำเนินการ ตามผู้จัดการอบรมกำหนด

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

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

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.66-ธ.ค.66)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.67-มี.ค.67)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.67-มิ.ย.67)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.67-ก.ย.67)
	ค่าใช้จ่ายในการ พัฒนาบุคลากรของ หน่วยงานสาย สนับสนุน (สำหรับ การพัฒนาตนเอง)	25,000.00	10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00
รวม		25,000.00	10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรณีระบุตัวคุณ)
ค่าใช้จ่ายในการ พัฒนาบุคลากร ของหน่วยงาน สายสนับสนุน (สำหรับการ พัฒนาตนเอง)	ใช้สอย	25,000.00	การพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นเงิน 25,000 บาท ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมประชุม สัมมนา ฝึกอบรม และเพิ่มพูนความรู้ทาง วิชาการภายในประเทศ เพื่อพัฒนาตนเองในวิชาชีพหรือที่มีประโยชน์ต่อการ ปฏิบัติงานในหน้าที่ของบุคลากรในคณะ/หน่วยงาน หรือการนำนักศึกษาไป ศึกษาดูงาน รวมทั้งการไปแข่งขันทักษะทางวิชาการและนำเสนอผลงาน วิชาการ หรือการเตรียมการเพื่อการพัฒนาหลักสูตรใหม่ รวมทั้งโครงการที่ หน่วยงานจัดประชุม สัมมนา และฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทางวิชาการของ บุคลากรในสังกัด โดยต้องเป็นโครงการที่คณะกรรมการบริหารมหาวิทยาลัย ให้ความเห็นชอบ (บุคลากรสายสนับสนุน จำนวน 5 คน)
รวม		25,000.00	

หมายเหตุ : แนวนคุณลักษณะครุภัณฑ์/รูปแบบรายการที่ดินและสิ่งก่อสร้าง/เอกสารประมาณราคาตามแบบฟอร์มที่กำหนด

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับการฝึกอบรม

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)

บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน มีความรู้ สามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้

11.3 ผลกระทบ (Impact)

การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09) รายงานผลการตรวจสอบ



ลงชื่อ.....ผู้เสนอโครงการ
(นายประชา ทองนา)



ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบโครงการ
(นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2567
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ งบประมาณ...ไม่ขอรับ....

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี (67E..)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายประชา ทองนา

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : นางสาวอรรวราศรี สุนิพัฒน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่ 04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพ...และประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

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

ดังนั้น การวางแผนยุทธศาสตร์ หรือการวางแผนกลยุทธ์ (Strategic Planning) หรือการทบทวนแผนการดำเนินงานเพื่อการปรับปรุง เป็นกระบวนการตัดสินใจเพื่อกำหนดทิศทางในอนาคตของหน่วยงาน โดยกำหนดสภาพการณ์ในอนาคตที่ต้องบรรลุและกำหนดแนวทางในการบรรลุบนพื้นฐานข้อมูลที่รอบด้านอย่างเป็นระบบ เนื่องจากสถานการณ์และช่วงเวลาเปลี่ยนแปลงไป จึงมีโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี เพื่อทบทวนผลการดำเนินงาน ปรับปรุงแก้ไข หรือพัฒนา และเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานให้บรรลุ

วัตถุประสงค์ตามภารกิจในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ในการดำเนินงานขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ของหน่วยงานบรรลุผลสำเร็จตามที่ตั้งไว้

5. วัตถุประสงค์

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

6. กลุ่มเป้าหมาย

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

7. สถานที่ดำเนินการ ภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

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

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

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.66-ธ.ค.66)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.67-มี.ค.67)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.67-มิ.ย.67)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.67-ก.ย.67)
	การดำเนินโครงการประชุมทบทวน แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ และแผนความเสี่ยงฯ ของสำนักงาน ตรวจสอบภายใน (ไม่ขอรับ งบประมาณในการดำเนินโครงการนี้)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวม		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวดรายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรณีระบุตัวคุณ)
ประชุมทบทวนแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการของสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	-	0.00	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี จัดดำเนินการ 2 วัน มี รายละเอียด ดังนี้ - แผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการ แผนบริหารความ เสี่ยงฯ - อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
รวม		0.00	(ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการนี้)

หมายเหตุ : ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินงาน

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

1.1 ผลผลิต (Output)

ได้แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี

1.2 ผลลัพธ์ (Outcome)

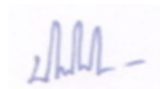
เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจ

1.3 ผลกระทบ (Impact)

การบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยราชภัฏ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงเพื่อสนองนโยบาย ทุกระดับตามหลักการบริการกิจการบ้านเมืองที่ดี

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

จัดทำสรุปผลการดำเนินโครงการ



ลงชื่อ.....ผู้เสนอโครงการ
(นายประชา ทองนา)



ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบโครงการ
(นางสาวอรรวาศม์ สุนิพัฒน์)



PL.201

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
คำขอตั้งประจำปีงบประมาณ 2567
หน่วยงาน สำนักงานตรวจสอบภายใน

แหล่งงบประมาณ 2, เงินรายได้

1. ชื่องาน/โครงการระดับหน่วยงาน (กิจกรรมหลัก)

โครงการตรวจสอบประจำปี (67E0000004)

2. ผู้รับผิดชอบ :

2.1 ผู้เสนอโครงการ : นายประชา ทองนา

2.2 ผู้เห็นชอบโครงการ : นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์

3. โครงการสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัย

ยุทธศาสตร์ที่ 04. พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์ที่ ระบบการจัดการของมหาวิทยาลัยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามหลักธรรมาภิบาล

4. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือที่สำคัญของฝ่ายบริหาร ติดตามประเมินผลการดำเนินงานภายในส่วนราชการ เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และเป็นปัจจัยสำคัญ ปัจจัยหนึ่งในการสนับสนุนให้เกิดการบริหารกิจการที่ดีของส่วนราชการ ประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่างานตรวจสอบภายในครอบคลุมถึงกิจกรรมต่างๆ ในส่วนราชการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อน จุดแข็งในการบริหารงาน ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลทางบัญชีและการเงิน การควบคุม การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง การประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ในการจัดการและการบริหารงานของผู้บริหารภายในหน่วยงาน ตลอดจนการใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินทางราชการ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ้มค่า ทันเวลา รวมถึงเพื่อให้เกิดกระบวนการและกลไกในการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) ความโปร่งใส ในการปฏิบัติงาน (Transparency) และป้องกันการประพฤติมิชอบหรือทุจริต เป็นการลดความบกพร่อง ลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร

5. วัตถุประสงค์

เพื่อให้ความเชื่อมั่นในการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

6. กลุ่มเป้าหมาย

นักเรียน/นักศึกษาของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	-	คน
บุคลากรสายสนับสนุนของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	36	คน
บุคลากรสายวิชาการของมหาวิทยาลัยฯ	จำนวน	41	คน
บุคลากรภายนอกมหาวิทยาลัย(ประชาชนทั่วไป/นักเรียน)	จำนวน	-	คน
คณะกรรมการชุดต่างๆ	จำนวน	-	คน
	รวมทั้งสิ้น	77	คน

7. สถานที่ดำเนินการ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

8. ตัวชี้วัดความสำเร็จของกิจกรรม (Output) ระดับหน่วยงานภายใต้โครงการระดับมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัด (Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)			
		ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
เชิงปริมาณ					
จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	0.00	1.00	0.00	0.00
เชิงคุณภาพ					
1. ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงานการตรวจสอบไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	0.00	80.00	0.00	0.00
2. หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	0.00	80.00	0.00	0.00
เชิงเวลา					
กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	0.00	100.00	0.00	0.00

9. แผนการดำเนินงาน

รหัส 12 หลัก	กิจกรรม	จำนวนเงิน	แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ (บาท)			
			ไตรมาสที่ 1 (ต.ค.66-ธ.ค.66)	ไตรมาสที่ 2 (ม.ค.67-มี.ค.67)	ไตรมาสที่ 3 (เม.ย.67-มิ.ย.67)	ไตรมาสที่ 4 (ก.ค.67-ก.ย.67)
	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ (วิทยาเขตแม่ฮ่องสอน)	11,600.00	0.00	11,600.00	0.00	0.00
รวม		11,600.00	0.00	11,600.00	0.00	0.00

10. งบประมาณที่ใช้

กิจกรรม	หมวด รายจ่าย	จำนวนเงิน	รายการ/รายละเอียดค่าใช้จ่าย(กรณารับตัวคุณ)
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	ใช้สอย	11,600.00	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ณ วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน จำนวน 5 คน 1. ค่าเช่าที่พัก (ห้องคู่ 2 คืน x 3 ห้อง x 1,000 บาท เป็นเงิน 6,000 บาท 2. ค่าเบี้ยเลี้ยง (5 คน x 3 วัน x 240 บาท เป็นเงิน 3,600 บาท 3. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นเงิน 2,000 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 11,600 บาท
รวม		11,600.00	

หมายเหตุ : ไม่ขอรับงบประมาณในการดำเนินโครงการ

11. ผลการดำเนินงานที่คาดว่าจะได้รับ

11.1 ผลผลิต (Output)

กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน ได้รับการตรวจสอบ

11.2 ผลลัพธ์ (Outcome)

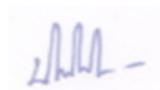
ได้ผลการตรวจสอบ กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน

11.3 ผลกระทบ (Impact)

การดำเนินงานภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นไปตามการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ภาครัฐ

12. วิธีการติดตามและประเมินผล

รายงานผลการดำเนินโครงการ (PL.09)



ลงชื่อ.....ผู้เสนอโครงการ
(นายประชา ทองนา)



ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบโครงการ
(นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์)



ข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน

พ.ศ. ๒๕๕๗

โดยที่เป็นการสมควรให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การบริหารงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และเป็นการปรับโครงสร้างองค์กรให้เอื้อต่อการบริหารงาน โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และภาระหน้าที่ของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

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

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

ข้อ ๒ ข้อบังคับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ บรรดาข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง หรือประกาศอื่นใดในส่วนที่กำหนดไว้แล้วในข้อบังคับนี้ หรือซึ่งขัดหรือแย้งกับข้อบังคับนี้ให้ใช้ข้อบังคับนี้แทน

ข้อ ๔ ในข้อบังคับนี้

“มหาวิทยาลัย” หมายความว่า มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“สภามหาวิทยาลัย” หมายความว่า สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

“อธิการบดี” หมายความว่า อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

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

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

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

“บุคลากร” หมายความว่า บุคลากรของมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ประกอบด้วย ข้าราชการพลเรือนในสถาบันอุดมศึกษา พนักงานในสถาบันอุดมศึกษา ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ

ข้อ ๕ ให้มีสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่ากอง ขึ้นตรงต่ออธิการบดี มีผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบงาน มีอำนาจและหน้าที่ดังต่อไปนี้

(๑) ตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ด้วยเทคนิคและวิธีการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป ปริมาณมากน้อยตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และความสำคัญของเรื่องที่ตรวจสอบ รวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารและการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

(๒) ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการดำเนินงานด้านอื่น ๆ ของมหาวิทยาลัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

(๓) ประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานตาม (๑) และ (๒) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น รวมทั้งเสนอแนะเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตรั่วไหล เกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินต่าง ๆ ของทางราชการ

(๔) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะ

(๕) ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวง และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบของมหาวิทยาลัยบรรลุเป้าหมาย และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

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

(๗) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และประกาศของมหาวิทยาลัยกำหนด ให้เป็นหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

(๘) ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่อธิการบดีมอบหมาย

ข้อ ๖ ให้อธิการบดีแต่งตั้งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในจากบุคลากรของมหาวิทยาลัย และให้มีอำนาจถอดถอนผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในได้

ข้อ ๗ ให้แบ่งหน่วยงานในสำนักงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานภายในที่มีฐานะเทียบเท่างาน ดังนี้

(๑) งานบริหารทั่วไป

(๒) งานตรวจสอบ

ข้อ ๘ การดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้มหาวิทยาลัยจัดสรรงบประมาณและกำหนด กรอบอัตรากำลังให้ตามความเหมาะสม

ข้อ ๙ ให้อธิการบดีรักษาการตามข้อบังคับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๗

บุญรัตน์ วงศ์ใหญ่

(นายบุญรัตน์ วงศ์ใหญ่)

อุปนายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ทำหน้าที่แทน นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

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

แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567-2571) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2566 & แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567

ที่ปรึกษา

รศ.ดร.ชาตรี มณีโกศล

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คณะทำงาน

นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

นายประชา ทองนา

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

นางสาวจันทนา พรหมแสน

จัดทำข้อมูล/รวบรวม/รูปเล่ม/ปก

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ชั้น ปี 2

ศูนย์แม่ริม ต.ขี้เหล็ก อ.แม่ริม จ.เชียงใหม่

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

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



แผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567-2571) ฉบับปรับปรุง พ.ศ.2567
& แผนปฏิบัติการ รอบปีงบประมาณ 2567