

รายงานประจำปี

(Annual report 2024)

ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ.2567



สำนักงานตรวจสอบภายใน



มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



สำนักงานตรวจสอบภายใน
รับเลขที่ 1026/2567
วันที่ 11 พฤศจิกายน 2567
เวลา 8.52 น.

101./อธวอ๖๖๖
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
เลขรับ 14440
วันที่ 11.11.2567
เวลา 11.26 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โทร. ๕๕๕๕
ที่ อว.๑๖๑๒.๑๑๑/๒๕๖๗ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗
เรื่อง ขอส่งรายงานประจำปี (Annual Report) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ด้วยสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามแผนการดำเนินงานต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ทั้งที่ได้ขอรับการสนับสนุนและไม่ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงาน เพื่อการขับเคลื่อนการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจ แล้วนั้น

บัดนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสรุปผลการดำเนินงานเป็นรายงานประจำปี (Annual Report) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานประจำปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ โดยมีรายละเอียดตามคิวอาร์ (QR code) ในเอกสารแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอรรวราภรณ์ สุนิพันธ์)
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

- ① เรียน อธิการบดี
☒ เพื่อโปรดทราบ
☐ เพื่อโปรดพิจารณา.....
เห็นควร.....

(นายธนพงศ์ ผิดวง)
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานบริหารทั่วไป
พ.อ. 2567

(นายสยาม กันหาสิลา)
รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองกลาง
7 พ.ย. ๖๖

(รองศาสตราจารย์ ดร.ชาติรี มณีโกศล)
รักษาการแทน
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
- 8 พ.ย. 2567

สรุปรายงานประจำปี (Annual Report)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗



๘๖.๓๓%

ประหยัดและคุ้มค่า

เบิกจ่ายงบประมาณประจำปี ร้อยละ ๘๖.๓๓
การดำเนินโครงการ กิจกรรม ครบถ้วนทุก
กิจกรรมตามเป้าหมาย (หน้า ๖)



๑๐๐%

๑๐๐%

ผลการดำเนินการสนองตัวชี้วัดประเด็น
ยุทธศาสตร์ ร้อยละ ๑๐๐ และการปฏิบัติงาน
ร้อยละ ๑๐๐ ครบถ้วน (หน้า ๘, ๑๐)



๑๐๐%

๔๘.๗๐ ชม./คน

การพัฒนาตามสมรรถนะ ๖ ด้าน (ร้อยละ ๑๐๐)
และรายบุคคลทุกคนได้รับการพัฒนาเฉลี่ย
๔๘.๗๐ ชม./คน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (หน้า
๑๕, ๒๕)



๑๓ เรื่อง

ผลการดำเนินการจัดการความรู้ตามเป้าหมายที่
กำหนดไว้ จำนวน ๘ ครั้ง/ที่ประชุม รวมจำนวน
ทั้งสิ้น ๑๓ เรื่อง เฉลี่ย ๑ เรื่อง/เดือน (หน้า ๓๓)



๑๔ หน่วย

การดำเนินงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ
สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและการ
รายงานผลเป็นไปตามระยะตามแผน ที่กำหนด
ทั้งหมด จำนวน ๑๔ หน่วยงาน (หน้า ๓๖)



๔.๗๕

การประเมินผลความพึงพอใจในการดำเนินงาน
ตรวจสอบภายใน มีความพึงพอใจในระดับมาก
เท่ากับ ๔.๗๕ (หน้า ๓๘)



-ยอมรับไม่ได้+

ผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ีความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับ
ไม่ได้ ๓ ประเด็น ระดับเสี่ยง ๑๒ (หน้า ๓๗)



๔.๙๐%

การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลผู้ช่วยการ
สำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ
๒๕๖๗ อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ย ๔.๙๐ (หน้า
๓๘)



๓ หน่วย

การบริการให้คำปรึกษา มุ่งสู่คุณค่าการตรวจสอบ
มีหน่วยขอรับการศึกษา Consulting จำนวน
3 หน่วยรับตรวจ รอบปีงบประมาณ ๒๕๖๗
(หน้า ๔๐)



๗ ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้ามากำกับ ดูแล
ด้านการดำเนินงานตรวจสอบให้เป็นไปตาม
มาตรฐานการตรวจสอบ และมีการประชุมจำนวน
๗ ครั้งในรอบปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (หน้า ๔๒)



บทสรุปผู้บริหาร

ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานเสร็จสิ้นตามเป้าหมายที่ได้วางไว้ รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรในด้านต่างๆ ตลอดจนการนำความรู้ใช้ในหน่วยงาน เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ฉบับนี้ เป็นส่วนหนึ่งของการแสดงภาพรวมการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ได้สรุปเนื้อหาผลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ ผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินการตามประเด็นยุทธศาสตร์ ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ผลการพัฒนาบุคลากร การประเมินผลการดำเนินงานต่าง ๆ ตลอดจนองค์ความรู้และการบริการให้คำปรึกษา ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่กำหนดเป็นที่น่าพอใจ และสะท้อนการดำเนินงานตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา โดยใช้จ่างบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

ทั้งนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จะได้นำข้อมูลรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มาปรับปรุง วางแผนและพัฒนา ให้บรรลุตามภารกิจของหน่วยงานเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นต่อไป



นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

5 พฤศจิกายน 2567

คำนำ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้สรุปรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ซึ่งเป็นการรวบรวมผลการดำเนินงานสนับสนุนยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายในและมหาวิทยาลัย ซึ่งมีความสอดคล้องเชื่อมโยงกัน ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นตามพระราชบัญญัติ 20 ปี ในประเด็นที่ 4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการ และแผนการศึกษาแห่งชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 การพัฒนาประสิทธิภาพของระบบบริหารจัดการศึกษา ตลอดจนเชื่อมโยงยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี ประเด็นที่ 6 ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ

รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 โดยมีสาระสำคัญของผลการดำเนินงานสนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามวิสัยทัศน์(Vision) พันธกิจ(Mission) ของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยมีรายงานผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์และโครงการ/กิจกรรม การพัฒนาบุคลากร การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และผลจากการดำเนินการอื่นๆ ตลอดจนองค์ความรู้และการบริการให้คำปรึกษา ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่คาดหวังอย่างน่าพึงพอใจทั้งโครงการ กิจกรรม ตลอดจนการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ฉบับนี้ ได้สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหารบุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกันสนับสนุนการขับเคลื่อนตามแผนงาน ซึ่งหวังเป็นอย่างยิ่งว่าข้อมูลจะสะท้อนการดำเนินงานในรอบปี และนำมาซึ่งการบ่งชี้ การปรับปรุง การพัฒนาให้ถูกทิศทางการตอบสนองการบรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจยิ่งขึ้นในอนาคตต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
5 พฤศจิกายน 2567

สารบัญ

หน้า

บทสรุปผู้บริหาร	ก
คำนำ	ข
สารบัญ	ค
สารบัญตาราง	ง
สารบัญภาพ	จ
ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป.....	1
ความเป็นมา	1
โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน	1
ปรัชญา (Philosophy)	2
วิสัยทัศน์ (Vision).....	2
เป้าหมาย (Goal)	2
พันธกิจ (Mission)	2
นโยบาย (Policy)	3
หน้าที่ความรับผิดชอบ	3
คณะกรรมการตรวจสอบและบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน.....	3
ส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงาน.....	6
ผลการบริหารงบประมาณ	6
ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์.....	8
ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ	10
ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง... 15	
ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร	20
การพัฒนาตามสมรรถนะ.....	20
การพัฒนารายบุคคล	25
ผลการดำเนินงานจัดการความรู้.....	33
ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน.....	36
ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ	38
ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล	38
ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง	39
การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services).....	40
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ.....	42
ประมวลภาพกิจกรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567.....	45

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่ 1 แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	5
ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	5
ตารางที่ 3 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส	7
ตารางที่ 4 รายละเอียดผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน ..	11
ตารางที่ 5 ประเด็นยุทธศาสตร์ และโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์	14
ตารางที่ 6 ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	15
ตารางที่ 7 ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	16
ตารางที่ 8 ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	21
ตารางที่ 9 ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน.....	25
ตารางที่ 10 ผลการดำเนินการจัดการความรู้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	34
ตารางที่ 11 ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	37

สารบัญภาพ

	หน้า
ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	2
ภาพที่ 2 คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน	4
ภาพที่ 3 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน.....	4
ภาพที่ 4 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส	6
ภาพที่ 5 ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567.....	9
ภาพที่ 6 ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ โครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567.....	10
ภาพที่ 7 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี.....	16
ภาพที่ 8 ผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนาศูนย์กลาง จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567.....	20
ภาพที่ 9 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี.....	25
ภาพที่ 10 ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน.....	29
ภาพที่ 11 โครงการพัฒนาศูนย์กลาง หัวข้อ ยุทธศาสตร์มาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากร	30
ภาพที่ 12 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI	30
ภาพที่ 13 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต.....	31
ภาพที่ 14 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการต้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงพลวัตทางเทคโนโลยี	31
ภาพที่ 15 การจัดเก็บเอกสารจดหมายเหตุดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ สำนักหอสมุด	32
ภาพที่ 16 อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต สำนักงานสภาคณาจารย์ฯ	32
ภาพที่ 17 เข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ 100 ปี ราชภัฏเชียงใหม่	32
ภาพที่ 18 ประเภทการจัดการความรู้.....	33
ภาพที่ 19 รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	38
ภาพที่ 20 ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล	39
ภาพที่ 21 รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	40
ภาพที่ 22 การบริการให้คำปรึกษา(Consulting Services) เรื่อง“การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างย่อ.....	41
ภาพที่ 23 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุประกอบอาหาร”	41
ภาพที่ 24 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การบริหารจัดการความเสี่ยง” (1).....	42
ภาพที่ 25 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การบริหารจัดการความเสี่ยง” (2)	42
ภาพที่ 26 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2567	43
ภาพที่ 27 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2567 (ต่อ).....	44
ภาพที่ 28 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567.....	45
ภาพที่ 29 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 (ต่อ)	46
ภาพที่ 30 การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567	46

ส่วนที่ 1

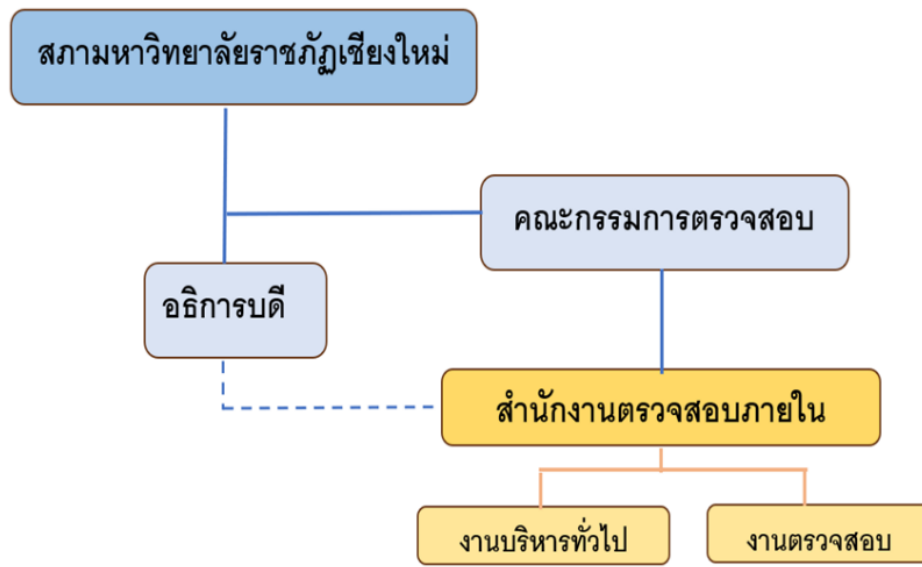
ข้อมูลทั่วไป

ความเป็นมา

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ เป็นหน่วยงาน ที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน เริ่มแรกเป็นส่วนหนึ่งของงานประกันคุณภาพที่มหาวิทยาลัยมอบให้ผู้ช่วยศาสตราจารย์กมล รักสวน รองอธิการบดี ฝ่ายบริหารทั่วไป รับผิดชอบร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ที่ตั้งขึ้นเฉพาะกิจ ภายหลังจึงริเริ่มดำเนินการ จัดตั้งอย่างเป็นทางการโดยใช้ชื่อว่า “หน่วยตรวจสอบภายใน” เมื่อปีงบประมาณ พ.ศ.2546 ต่อมาในปี พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ได้มีมติให้เปลี่ยนเป็น “สำนักงานตรวจสอบภายใน” โดยอาศัย อำนาจตามความในมาตรา 18 (2) แห่งพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ.2557 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ ในคราวประชุมครั้งที่ 12/2557 เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม พ.ศ.2557

โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายใต้มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีโครงสร้างหน่วยงานขึ้น ตรงต่ออธิการบดี ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.2557 ข้อ 5 และข้อ 7 ประกอบกับสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งสภา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ.2565 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 50/2566 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ในคณะกรรมการ ตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่าง สั่ง ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ.2566 โดยมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 มีผลให้สำนักงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามแนบท้ายหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (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) ตรวจสอบระบบดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานรับตรวจ
- 4) วิเคราะห์และประเมินการมีประสิทธิภาพ-ประสิทธิผล ความประหยัดและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของหน่วยรับตรวจ

- 5) ประสานการตรวจสอบกับหน่วยรับการตรวจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง มีระบบงานการตรวจสอบร่วมกัน เพื่อช่วยเหลือแนะนำ และให้คำปรึกษา
- 6) ประเมินและให้คำแนะนำการวางระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อให้หน่วยงานในสังกัด มีการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยง

นโยบาย (Policy)

“ให้สำนักงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการภายใต้ภารกิจและขอบข่ายของหน่วยงาน และหรือที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ด้วยความโปร่งใส ทันเวลา และมีคุณภาพ ครอบคลุมภารกิจตามแผนการตรวจสอบ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล” นโยบายอธิการบดีให้ไว้ ณ วันที่ 16 สิงหาคม 2566

หน้าที่ความรับผิดชอบ

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

1. การบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- 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)

2. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

คณะกรรมการตรวจสอบและบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ.2565 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 50/2566 เรื่องแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบ ในคณะกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่าง สั่ง ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ.2566 มีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 จำนวน 5 คน ดังนี้ (ภาพที่ 2)

คณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



ภาพที่ 2 คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน

บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีบุคลากร จำนวน 5 คน และสามารถแยกออกเป็นประเภทบุคลากรและจำแนกตามวุฒิการศึกษา (ภาพที่ 3, 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

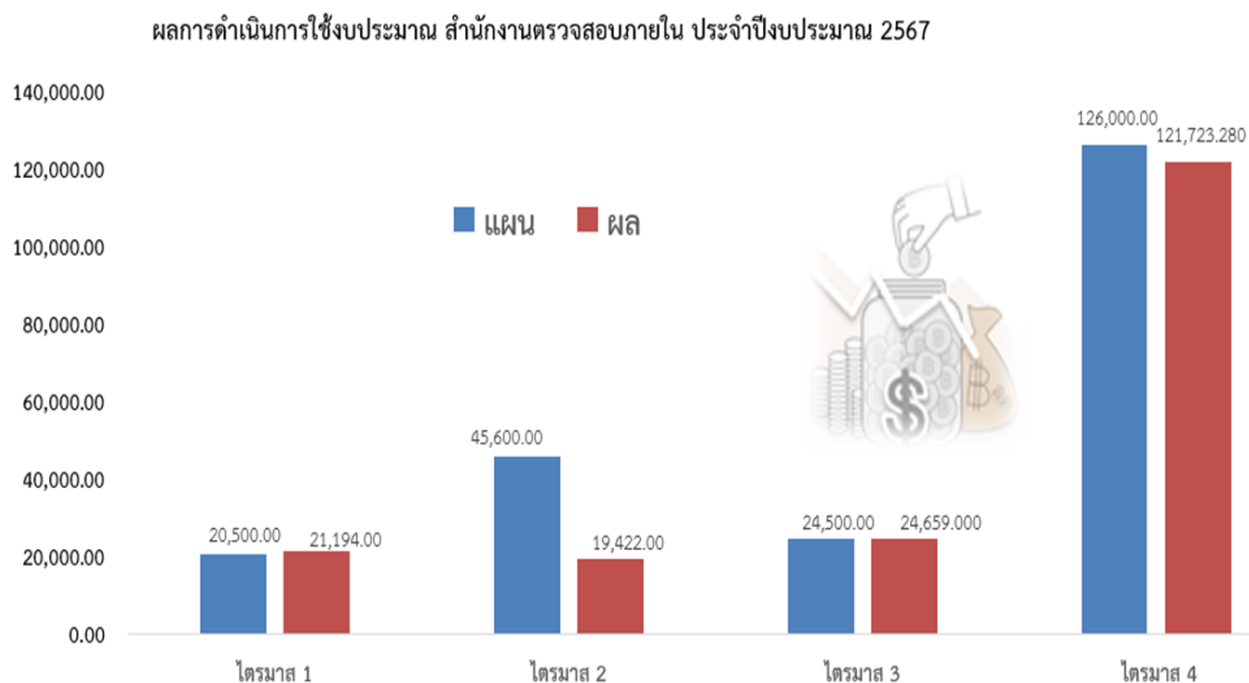


ส่วนที่ 2

รายงานผลการดำเนินงาน

ผลการบริหารงบประมาณ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากมหาวิทยาลัยในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม เป็นเงินรายได้ จำนวน 216,600.00 บาท (สองแสนหนึ่งหมื่นหกพันหกร้อยบาทถ้วน) และโครงการไม่ขอรับการสนับสนุนอีก 1 โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งได้วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณแต่ละไตรมาส ซึ่งผลการใช้จ่ายงบประมาณ รวมเบิกจ่ายทั้งสิ้น จำนวน 186,998.28 บาท (คิดเป็นร้อยละ 86.33) คงเหลือ จำนวน 29,601.72 บาท (คิดเป็นร้อยละ 13.67) (ภาพที่ 4 ตารางที่ 3) ดังนี้



ภาพที่ 4 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ตารางที่ 3 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภทงบ	แผน-ผลการใช้จ่ายงบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567											คงเหลือ
			ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		รวมเบิกจ่าย		ร้อยละ	
			แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล		
1.	โครงการบริหารจัดการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	รายได้	13,500.00	21,194.00	33,000.00	13,882.00	21,000.00	19,943.00	126,000.00	121,723.28	193,500.00	176,742.28	91.34	16,757.72
	-จัดซื้อวัสดุสำนักงาน/คอมพิวเตอร์และ ถ่ายเอกสาร		3,000.00	2,645.00	2,000.00	1,218.00	-	-	-	-	5,000.00	3,863.00	77.26	1,137.00
	-ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซม ครุภัณฑ์		-	-	10,000.00	2,260.00	-	2,300.00	-	-	10,000.00	4,560.00	45.60	5,440.00
	-ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบ		10,500.00	18,549.00	21,000.00	10,404.00	21,000.00	17,643.00	126,000.00	121,723.28	178,500.00	168,319.28	94.30	10,180.72
2.	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	รายได้	7,000.00	-	7,000.00	-	3,500.00	4,716.00	-	-	17,500.00	4,716.00	26.95	12,784.00
	-ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร		7,000.00	-	7,000.00	-	3,500.00	4,716.00	-	-	17,500.00	4,716.00	26.95	12,784.00
3.	โครงการตรวจสอบประจำปี	ไม่ได้รับ	-	-	5,600.00	5,540.00	-	-	-	-	5,600.00	5,540.00	98.93	60.00
	โครงการตรวจสอบประจำปี		-	-	5,600.00	5,540.00	-	-	-	-	5,600.00	5,540.00	98.93	60.00
4.	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น (จำนวน/ร้อยละ)			20,500.00	21,194.00	45,600.00	19,422.00	24,500.00	24,659.00	126,000.00	121,723.28	216,600.00	186,998.28	86.33	29,601.72
			9.46	9.78	21.05	8.97	11.31	11.38	58.17	56.20	100.00	86.33	86.33	13.67



ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy plan) พ.ศ.2567 - 2571 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนหน่วยงาน โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลา งบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) เพื่อความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) โดยมีประเด็นยุทธศาสตร์ จำนวน 4 ประเด็น ในจำนวนตัวชี้วัดทั้งสิ้น 36 ตัวชี้วัด โดยมีผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ทุกประเด็นยุทธศาสตร์บรรลุผลตัวชี้วัด (KPI) ตามแผนที่กำหนด เฉลี่ยร้อยละ 100.00 (ภาพที่ 5 ตารางที่ 4,5) ดังนี้

ประเด็นยุทธศาสตร์ สำนักงานตรวจสอบภายใน

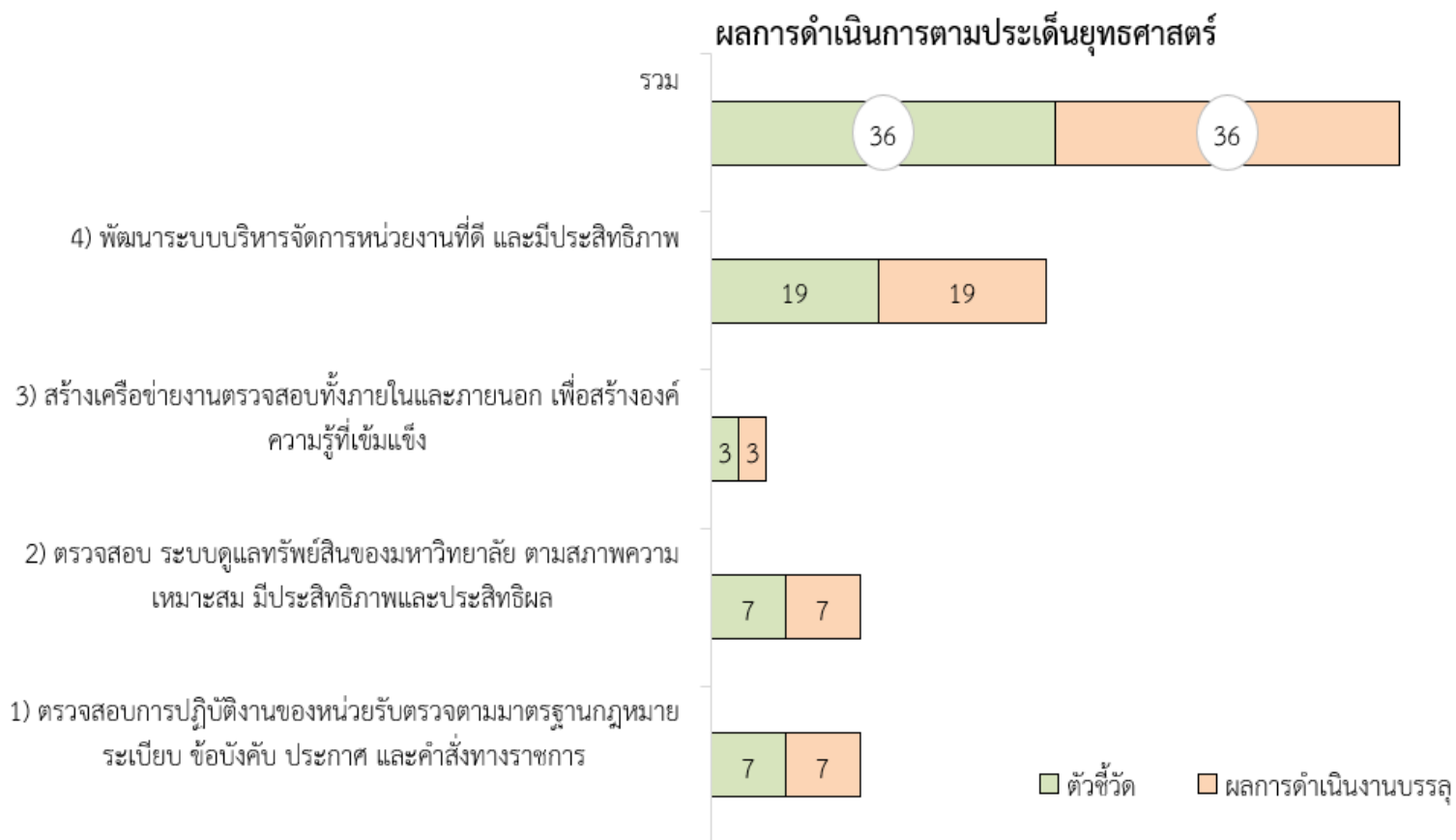
ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามมาตรฐานกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งทางราชการ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตรวจสอบ ระบบดูแลทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย ตามสภาพความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : สร้างเครือข่ายงานตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก เพื่อสร้างองค์ความรู้ที่เข้มแข็ง

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : พัฒนาระบบบริหารจัดการหน่วยงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ

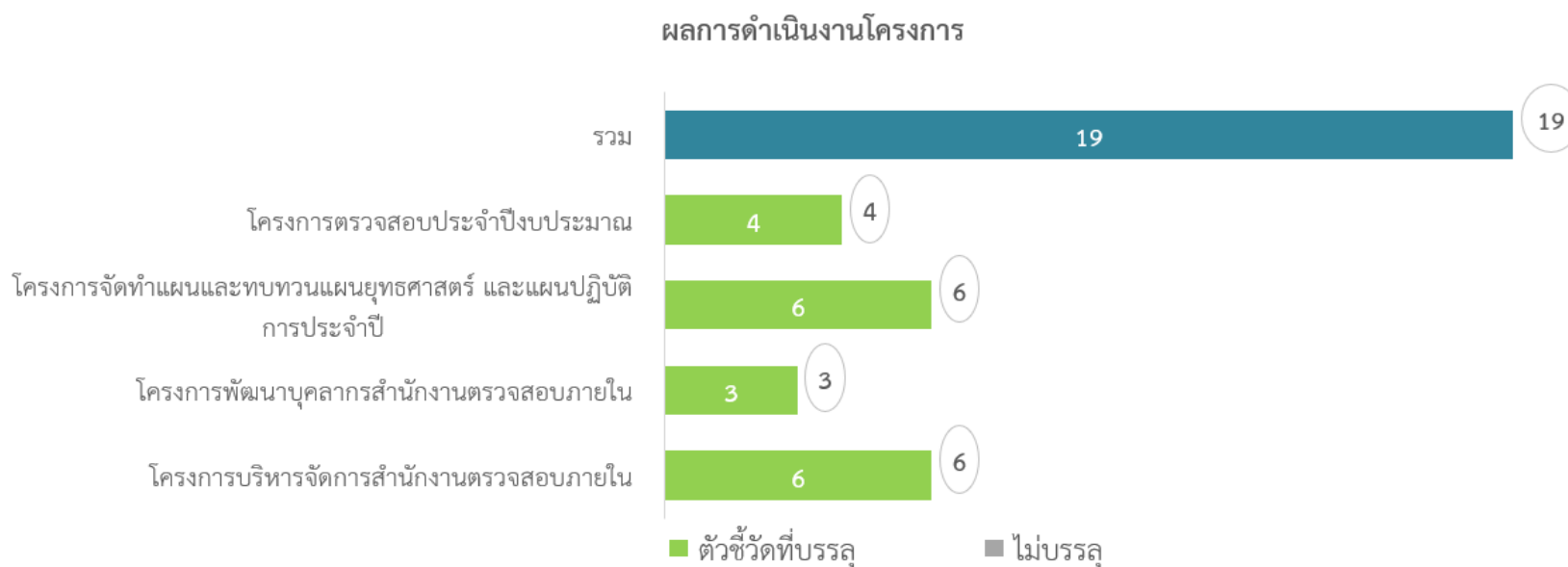




ภาพที่ 5 ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-4 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

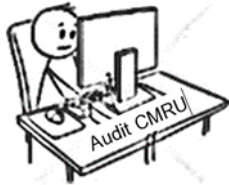
ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ

รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 สนองยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 โดยมีผลการติดตามโครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 โครงการ ซึ่งโดยรวมจากตัวชี้วัดทั้งหมด จำนวน 19 ตัวชี้วัด ผลการดำเนินการบรรลุตัวชี้วัดทั้งสิ้น จำนวน 19 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 100 (ภาพที่ 6, ตารางที่ 4) ดังนี้



ภาพที่ 6 ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ โครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ตารางที่ 4 รายละเอียดผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2567		
1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4) 	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	2	2	ได้ดำเนินการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน จำนวน 2 ครั้ง จำนวน 3,863.00 บาท
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1	1	ได้ดำเนินการจัดซ่อมครุภัณฑ์ จำนวน 1 ครั้ง ยอดเบิกจ่าย จำนวน 2,260.00 บาท
	3) จำนวนครั้งในการประชุมกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	7	7	มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จำนวน 7 ครั้ง รอบปีงบประมาณ 2567
	4) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100	วัสดุที่จัดซื้อทุกอย่างเป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม
	5) ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100	100.00	มีการดำเนินการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จำนวน 7 ครั้ง ในจำนวนเป้าหมาย 7 ครั้งในรอบปี
	6) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100	100.00	โครงการได้ดำเนินการเสร็จแล้วตามระยะเวลาที่กำหนด คิดเป็นร้อยละ 100.00
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1,2,3, และ 4) 	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	บุคลากรได้เข้ารับการอบรมในโครงการพัฒนาบุคลากร จำนวน 1 คน โดยใช้งบประมาณจำนวน 4,716 บาท หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance และทุกคนได้เข้ารับการอบรมอื่นๆ โดยไม่ใช้งบประมาณตามที่หน่วยงานต่างๆ จัดขึ้นทั้ง Online และ Onsite และเป็นประโยชน์ต่อการนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance ร้อยละ 100.00
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรเข้ารับการอบรมได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำความรู้มาประยุกต์ใช้ประโยชน์ในงานที่ปฏิบัติได้ ร้อยละ 100.00

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2567		
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4) 	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี รอบปีงบประมาณ 2567 ได้ดำเนินการตามกำหนด เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 ณ ห้องประชุมเอื้องมอนไข่ ชั้น 2 อาคารราชภัฏเฉลิมพระเกียรติ
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (2568-2572) ฉบับปรับปรุง 2567 จำนวน 1 เล่ม
	3) จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ 2568 จำนวน 1 เล่ม
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการในวันที่ 17 พฤษภาคม 2567 ณ ห้องประชุมเอื้องงามมยุรา
	5) บุคลากรมีความเข้าใจกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเฉลี่ยระดับคะแนนรวมทั้งสิ้นเท่ากับ 5.00 คิดเป็นร้อยละ 100.00 อยู่ในระดับผลประเมิณที่ดีมากที่สุด
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3
4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1,2, และ 4) 	1) จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	1	ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ (กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน) ตามแผนตรวจสอบประจำปี 2567 ในไตรมาสที่ 2 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 8-10 มกราคม 2567
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงานการตรวจสอบไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	หน่วยรับตรวจ กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน ได้รับการตรวจสอบทุกหน่วย และหน่วยรับตรวจได้รับการตรวจสอบทุกหน่วยรับตรวจตามแผนตรวจสอบประจำปี จำนวน 14 หน่วยรับตรวจ

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย	ผลการ ดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2567		
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	ทุกหน่วยรับตรวจกลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอนมีความพึงพอใจ และผลสรุปความพึงพอใจหน่วยรับตรวจทั้งหมดในไตรมาสที่ 4 โดยรวมมีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 94.20 (4.71) (คะแนนเต็ม 100 (5.00))
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	ดำเนินการตรวจสอบกลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอนจำนวน 3 หน่วย และสรุปผลกิจกรรมตรวจสอบแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 และโดยรวมทุกหน่วยรับตรวจแล้วเสร็จตามแผนที่กำหนด



ตารางที่ 5 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) 7 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 7 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 3 ตัว	จำนวนตัวชี้วัด (KPI) 19 ตัว

การดำเนินงานตามแผนงานของโครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 จำนวน 4 โครงการ ทุกโครงการอยู่ในแผนการดำเนินงาน ตามที่กำหนดในรอบปีทั้งสิ้น (ตารางที่ 6) ดังนี้

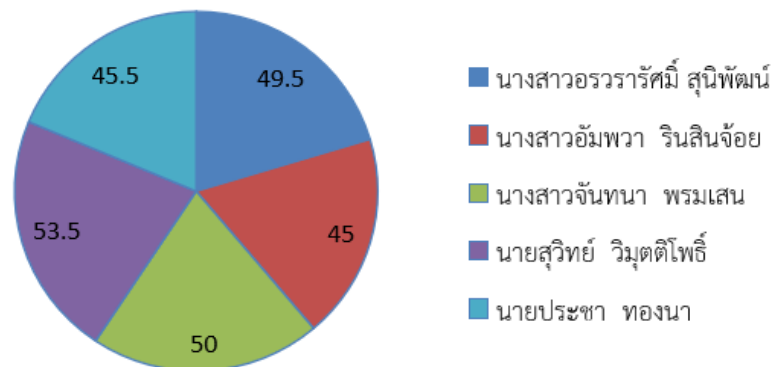
ตารางที่ 6 ผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ระยะเวลา	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ผลการดำเนินงาน
			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	ต.ค.66 - 30 ก.ย.67													อยู่ในแผนงาน
2)	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน	ต.ค.66- 30 ก.ย.67													อยู่ในแผนงาน
3)	โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี	ต.ค.66- 31 มิ.ย.67													อยู่ในแผนงาน
4)	โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ	ต.ค.66- 30 ก.ย.67													อยู่ในแผนงาน

ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้วางแผนการเข้าร่วมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความสามารถเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 รหัส 1200 : ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ.2565 ประเด็นพิจารณาที่ 3 ความเชี่ยวชาญและการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการตรวจสอบภายใน พบว่า บุคลากรได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) กรมบัญชีกลาง จำนวน 1 ราย (โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance) และส่วนของการอบรมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน รวมทั้งสิ้น จำนวน 243.50 ชั่วโมง เฉลี่ย 48.70 ชั่วโมง/คน (ภาพที่ 7 ตารางที่ 7) ดังนี้

จำนวนชั่วโมงการเข้ารับการอบรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567



ภาพที่ 7 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี

ตารางที่ 7 ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
1)	น.ส.อรรวารีศรี สุนิพัฒน์ ผู้อำนวยการฯ 	อบรมหลักสูตร CGIA ระดับ Intermediate การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม 1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 2) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 3) ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง 4) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กรกรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์	- 12 3.5 18 6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			5) วันที่ 21 พฤษภาคม 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงเชิงพลันทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	10
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	49.50
2)	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน 	Advanced Financial and Compliance	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		Advanced Performance, Operation and Management	วันที่ 19-21 มิถุนายน 2567 โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance กรมบัญชีกลาง	18
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12
			2) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			3) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์	3
			4) วันที่ 5 กันยายน 2024 อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต”สำนักงานสภาคณาจารย์ และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	45.00
3)	น.ส.จันทนา พรมแสน นักตรวจสอบภายใน 	Intermediate Consulting	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		Intermediate Performance, Operation and Management	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			2) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			3) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์	6
			4) วันที่ 19 มิถุนายน 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต (พ.ศ.2561) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	10
			5) วันที่ 19 มิถุนายน 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงเชิงพลวัตทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	10
			6) วันที่ 5 กันยายน 2024 อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริตสำนักงานสภาคณาจารย์และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	50
4)	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ นักวิชาการศึกษา 	Advanced Information Technology	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		Intermediate Performance, Operation and Management	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12
			2) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	3.5
			3) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			4) โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร	6
			5) หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต (พ.ศ.2561)	10
			6) หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนเฉียบพลันทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ	10
			7) อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต”	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	53.50
5)	นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารงาน ทั่วไป 	การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12
			2) วันที่ 25 มกราคม 2567 โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ ณ ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	6
			3) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	3.5
			4) วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 อบรมเชิงปฏิบัติการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์หน่วยงานให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดแบบตรวจการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT ณ ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา โดยสำนักงานดิจิทัลเพื่อการศึกษา	6
			5) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			6) วันที่ 9 สิงหาคม 2567 อบรมการจัดเก็บเอกสารจดหมายเหตุดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยสำนักหอสมุด	6
			7) วันที่ 5 กันยายน 2567 อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต” โดยสำนักงานสภาคณาจารย์และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	45.50
รวมชั่วโมงการเข้ารับการอบรมทั้งสิ้น				243.50 (48.70%)

ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร

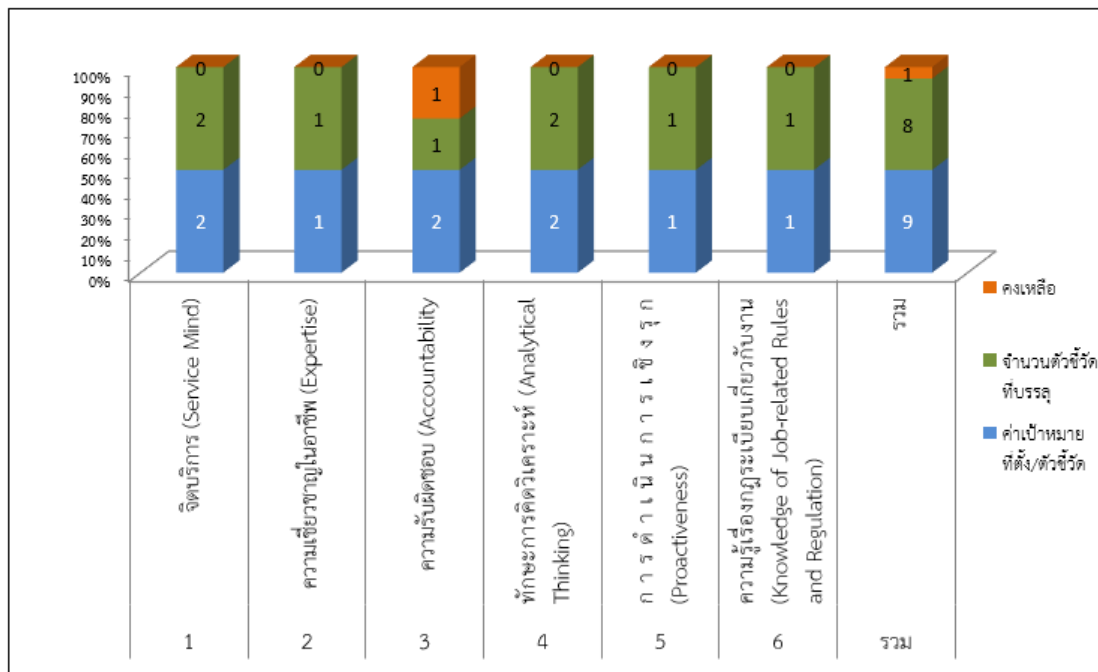
การพัฒนาตามสมรรถนะ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการวางแผนการพัฒนาบุคลากร ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2567 – 2571) ในด้านต่างๆ เพื่อให้ได้รับการพัฒนาครอบคลุมตามสมรรถนะจำนวน 6 ด้าน ได้แก่

- 1) จิตบริการ (Service Mind)
- 2) ความเชี่ยวชาญในอาชีพ (Expertise)
- 3) ความรับผิดชอบ (Accountability)
- 4) ทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytical Thinking)
- 5) การดำเนินการเชิงรุก (Proactiveness)
- 6) ความรู้เรื่องกฎ ระเบียบเกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-related Rules and Regulation)



ซึ่งกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัด พร้อมทั้งกำหนดแผนการพัฒนาบุคลากรสมรรถนะรายบุคคล เพื่อให้บุคลากรมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและวิธีการของงานที่รับผิดชอบที่ถูกต้อง และสามารถนำไปปรับปรุง พัฒนา หรือประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีสรุปผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 6 ด้าน ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 โดยรวม จากตัวชี้วัดทั้งสิ้น 8 ตัวชี้วัด ได้ดำเนินการบรรลุแล้ว จำนวน 8 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 100.00 (ภาพที่ 8 ตารางที่ 8) ดังนี้



ภาพที่ 8 ผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ตารางที่ 8 ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2567	ผลการ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
1) จิตบริการ (Service Mind)					
1.1 เข้าร่วมการอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรมและการบริการ	จำนวนครั้งในการเข้า ร่วมอบรมแต่ละปี	ครั้ง	1	4	บุคลากร ได้เข้ารับการอบรมที่เกี่ยวข้อง กับคุณธรรม จริยธรรม ในการปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ได้แก่ 1) อบรมโครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมใน การปฏิบัติงานของบุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดย กองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบ ออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom เมื่อ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 2) อบรมหลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/ หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการ เปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการ ทุจริต (พ.ศ.2561) สำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและ ปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เมื่อ วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 3) อบรมหลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่อง การต้านทุจริตในสถานการณ์การ เปลี่ยนแปลงพหุทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่ม วิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและ รัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต แห่งชาติ เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 4) อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้าง วัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต สำนักงานสภาคณาจารย์ และ ข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ เมื่อ วันที่ 5 กันยายน 2567
1.2 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services)	จำนวนครั้งในการ บริการให้คำปรึกษา แต่ละปี	ครั้ง	1	3	รอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ที่ผ่านมา ได้รับการเรียนเชิญจากหน่วยงานขอรับ การให้คำปรึกษา (Consulting) จำนวน 3 หน่วยงาน ได้แก่ 1) ศูนย์ศึกษาศาสตร์พระราชา ได้ขอ บริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การจัดทำแผนการ บริหารความเสี่ยงอย่างย่อ” เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2567 ณ สำนักงานศูนย์ ศึกษาศาสตร์พระราชา 2) โรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ ได้ขอบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การ จัดซื้อจัดจ้างวัสดุประกอบอาหาร” เมื่อ วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567 ณ สำนักงาน โรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ 3) กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่ ได้ขอบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การ บริหารจัดการความเสี่ยง” เมื่อวันที่ 28

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2567	ผลการ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
					มีนาคม 2567 ณ ห้องประชุมสำนักงาน กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่
2) ความเชี่ยวชาญในอาชีพ (Expertise)					
สนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมอบรมหลักสูตร CGIA หรือการขอกำหนดตำแหน่งงานที่ สูงขึ้น	จำนวนบุคลากรที่เข้า ร่วมการอบรมแต่ละปี	คน	1	2	บุคลากรได้เข้าอบรมการอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องการตรวจสอบภายในของ กรมบัญชีกลาง ดังนี้ 1) ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตร ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์ เมื่อวันที่ 6-28 ธันวาคม 2566 2) โครงการอบรมหลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน ภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance กรมบัญชีกลาง เมื่อวันที่ 19-21 มิถุนายน 2567
3) ความรับผิดชอบ (Accountability)					
3.1 การประกันคุณภาพภาครัฐ	การประกันคุณภาพ ภาครัฐ (ทุกๆ 5 ปี)	ครั้ง	-	-	-เตรียมดำเนินการเข้าร่วมในรอบ 5 ปี (พ.ศ.2568)
3.2 การติดตามและผลการดำเนินงาน	การประชุม ประจำเดือน/ทุกเดือน	ครั้ง	12	12	ประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำเดือนทุกเดือน จำนวน 12 ครั้ง/ รอบปี และมีการติดตามการดำเนินงาน เป็นระยะๆ
4) ทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytical Thinking)					
4.1 ปรับปรุง/จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน	จำนวนครั้งในการ ปรับปรุงหรือจัดทำ คู่มือการปฏิบัติงานแต่ละปี	เล่ม/ ครั้ง	1	1	-คู่มือและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง (Risk Management Guide & Risk management plan) รอบปีงบประมาณ 2568 คู่มือ แผน แนวทางการบริหารความเสี่ยง บริหารจัดการความเสี่ยง Risk Management Guide & Risk management plan ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568  สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
4.2 การจัดทำแผนการจัดการความรู้ หรือการเข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้	จำนวนแผนการ จัดการความรู้หรือการ เข้าร่วมแลกเปลี่ยน เรียนรู้แต่ละปี	เล่ม/ เรื่อง	1	12	ร่วมกันแลกเปลี่ยนจัดการความรู้ KM ของ สำนักงานตรวจสอบภายใน รวมจำนวน 13 เรื่อง คือ 1) แบบฟอร์มบันทึกข้อความ

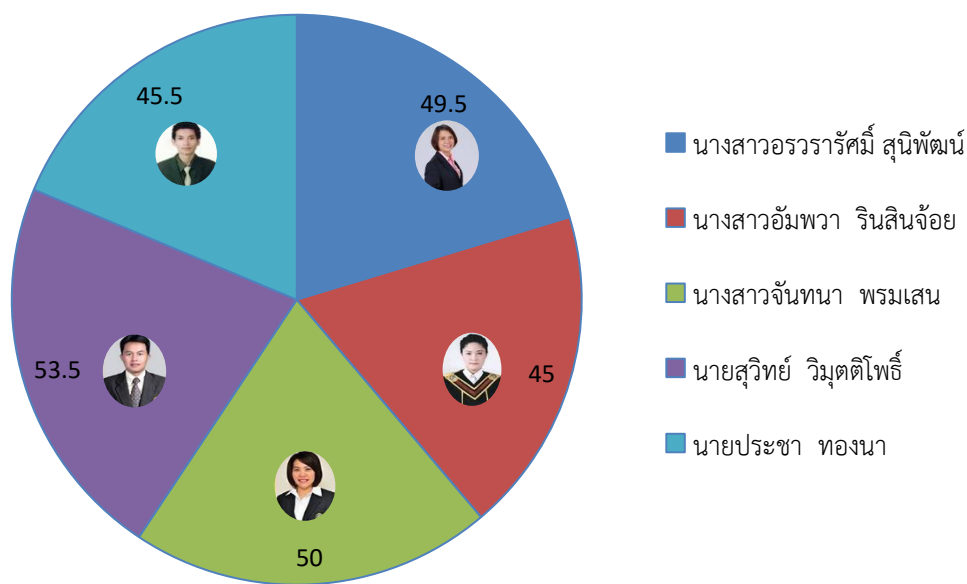
กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2567	ผลการ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
					2) การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง 3) การทุจริตและความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต มี ๕ ประเภท 4) แนวการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการประชุม 5) นับแต่ กับคำว่า นับถัด 6) ๖ ๒๐๖ 7) วิธีการคำนวณการเบิกจ่ายรายไตรมาส 8) มาตรการเร่งรัดการเบิกจ่าย 9) การดำเนินการกำหนดราคากลางตามพรบ. การจัดซื้อจัดจ้าง มาตรา 4 ประกอบ ๖ 206 10) ดัชนีการรับรู้การทุจริต 11) "หนังสือ ที่ กค (กวจ) ๐๔๐๕.๒/ว ๒๕๙ ลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๖๑ เรื่อง ข้อมความเข้าใจนัยามความหมาย “งานก่อสร้าง” ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐” 12) การสร้างความตระหนักรู้ ตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) พ.ศ. 2562 13) รูปแบบของสัญญา
5) การดำเนินการเชิงรุก (Proactiveness)					
การดำเนินงานทบทวนแผนงานต่างๆ เพื่อปรับปรุงและวางแผนการดำเนินงานภายในหน่วยงาน	จำนวนครั้งในการทบทวนแผนงานต่างๆประจำปี	ครั้ง	1	1	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3 
6) ความรู้เรื่องกฎ ระเบียบเกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-related Rules and Regulation)					
บุคลากรเข้าร่วมอบรมด้านความรู้และทักษะที่เกี่ยวข้องกับกฎ ระเบียบ การปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	จำนวนบุคลากรที่ได้เข้าร่วมอบรมด้านความรู้และทักษะที่เกี่ยวข้องกับกฎ ระเบียบ การปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	คน	2	5	บุคลากรเข้าร่วมการอบรมที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 จำนวน 5 คน รวม 12 รายการ ดังนี้ 1) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 อบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” กองการพัสดุ ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 2) วันที่ 6-28 ธันวาคม 2566 ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์ 3) วันที่ 25 มกราคม 2567 โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ กองการพัสดุ ณ ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา 4) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2567	ผลการ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
					กองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 5) วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 อบรมเชิงปฏิบัติการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ หน่วยงานให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดแบบ ตรวจการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัล เพื่อการศึกษา 6) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรม เชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 7) วันที่ 3 เมษายน 2567 ฝึกอบรม "เทคนิค การทำไวน์ผลไม้เบื้องต้น" กิจกรรมใน โอกาสเฉลิมฉลอง 100 ปี แห่งการสถาปนา มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่มหาวิทยาลัย ราชภัฏเชียงใหม่ 8) วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 หลักสูตรด้าน ทูจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำ การเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการ ทูจริต(พ.ศ.2561) สำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและปราบปราม การทุจริตแห่งชาติ 9) วันที่ 14 พฤษภาคม 2567 หลักสูตรด้าน ทูจริตศึกษา/เรื่องการด้านทูจริตใน สถานการณ์การเปลี่ยนแปลงพลันทาง เทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและ รัฐวิสาหกิจสำนักงานคณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามการทุจริต แห่งชาติ 10) วันที่ 19-21 มิถุนายน 2567 โครงการ อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance กรมบัญชีกลาง 11) วันที่ 9 สิงหาคม 2567 การจัดเก็บ เอกสารจดหมายเหตุดิจิทัล มหาวิทยาลัย ราชภัฏเชียงใหม่สำนักหอสมุด 12) วันที่ 5 กันยายน 2567 อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอด ทูจริตสำนักงานสภาคณาจารย์ และ ข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่

การพัฒนาบุคลากร

ผลการติดตามแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 พบว่า บุคลากร ได้รับการพัฒนา โดยมีชั่วโมงรวมที่เข้ารับการพัฒนาต่างๆ รวมทั้งสิ้น 243.50 ชั่วโมง (เฉลี่ยร้อยละ 48.70) (ภาพที่ 9 ตารางที่ 9) ดังนี้

จำนวนชั่วโมงการเข้ารับการอบรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567



ภาพที่ 9 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี

ตารางที่ 9 ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
1)	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์ ผู้อำนวยการฯ 	อบรมหลักสูตร CGIA ระดับ Intermediate การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม 6) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 7) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของ บุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 8) ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และ หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง 9) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมิน การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กรกรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์ 10) วันที่ 21 พฤษภาคม 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่อง การด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงพลันทาง เทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร	- 12 3.5 18 6 10

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ สำนักงาน คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	49.50
2)	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน 	Advanced Financial and Compliance	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		Advanced Performance, Operation and Management	วันที่ 19-21 มิถุนายน 2567 โครงการอบรมหลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 2 Audit Specialist ด้าน Performance กรมบัญชีกลาง	18
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	5) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดยกอง การพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12
			6) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่าน ระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			7) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมิน การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอก องค์กร กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์	3
			8) วันที่ 5 กันยายน 2024 อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรม องค์กรปลอดทุจริต” สำนักงานสภาคณาจารย์ และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	45.00
3)	น.ส.จันทนา พรหมแสน นักตรวจสอบภายใน 	Intermediate Consulting	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		Intermediate Performance, Operation and Management	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	7) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดย กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12
			8) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้าน เทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับ งานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อ การศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			9) วันที่ 2 พฤษภาคม 2024 โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมิน การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอก องค์กร กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์	6
			10) วันที่ 19 มิถุนายน 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตร สร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต (พ.ศ.2561) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปราม การทุจริตแห่งชาติ	10
			11) วันที่ 19 มิถุนายน 2024 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการ ด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงพลันทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากร	10

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			ภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	
			12) วันที่ 5 กันยายน 2024 อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริตสำนักงานสภาคณาจารย์ และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	50
4)	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ นักวิชาการศึกษา 	Advanced Information Technology Intermediate Performance, Operation and Management การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม -อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม 8) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดย กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 9) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 10) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom 11) โครงการสัมมนาชี้แจงการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร 12) หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต (พ.ศ.2561) 13) หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการด้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงพลิกผันทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ 14) อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจริต”	- - 12 3.5 6 6 10 10 6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	53.50
5)	นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป 	การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	8) วันที่ 7-8 พฤศจิกายน 2566 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการ “การพัฒนาศักยภาพบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และการจัดการความรู้ (KM) ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ” ณ ห้องเอื้องคำ ชั้น 3 อาคาร 27 โดย กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 9) วันที่ 25 มกราคม 2567 โครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การบันทึกข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์ ณ ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา โดยกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	12 6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวข้อเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			10) วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการพัฒนาบุคลากร หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยกองบริหารงานบุคคล ผ่าน ระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	3.5
			11) วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 อบรมเชิงปฏิบัติการปรับปรุงข้อมูล บนเว็บไซต์หน่วยงานให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดแบบตรวจการ เปิดเผยข้อมูลสาธารณะ OIT ณ ห้องปฏิบัติการ INC21 ชั้น 2 สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา โดยสำนักงานดิจิทัลเพื่อการศึกษา	6
			12) วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้าน เทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับ งานการศึกษา (AI for Next Normal) โดยสำนักดิจิทัลเพื่อ การศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom	6
			13) วันที่ 9 สิงหาคม 2567 อบรมการจัดเก็บเอกสารจดหมายเหตุ ดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ โดยสำนักหอสมุด	6
			14) วันที่ 5 กันยายน 2567 อบรมสัมมนา “เสริมสร้างวัฒนธรรม องค์กรปลอดภัย” โดยสำนักงานสภาคณาจารย์ และ ข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	45.50
รวมชั่วโมงการเข้ารับการอบรมทั้งสิ้น				243.50 (48.70%)



ประกาศนียบัตรการเข้าร่วมการอบรม

การเข้าร่วมการฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มีทั้งผู้จัดอบรมที่ได้ออกใบประกาศนียบัตร และไม่ออกใบประกาศนียบัตรให้ผู้เข้าร่วมการฝึกอบรม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร (ภาพที่ 10-17) ดังนี้



ประกาศกรมบัญชีกลาง
เรื่อง รายชื่อผู้ผ่านการทดสอบการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามที่กรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรม ๓ หลักสูตรหลักได้แก่ หลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง) ระหว่างวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๖ นั้น

กรมบัญชีกลางได้จัดการทดสอบความรู้ภายหลังการอบรมหลักสูตรดังกล่าว โดยกำหนดให้ผู้ผ่านการอบรมต้องมีผลคะแนนการทดสอบหลังการอบรมไม่น้อยกว่าร้อยละ ๖๐

บัดนี้ การทดสอบความรู้และประมวลผลคะแนนได้เสร็จสิ้นแล้ว จึงประกาศรายชื่อผู้ผ่านการทดสอบความรู้ทั้ง ๓ หลักสูตรหลัก ดังนี้

๑. หลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน
๒. หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
๓. หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)

- ๓.๑ การวางแผนการตรวจสอบ
- ๓.๒ การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน
- ๓.๓ การปฏิบัติงานตรวจสอบ
- ๓.๔ การรายงานผลการตรวจสอบ
- ๓.๕ การบริหารจัดการความเสี่ยง
- ๓.๖ การควบคุมภายใน
- ๓.๗ การใช้ Excel เพื่อช่วยการตรวจสอบ
- ๓.๘ การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ตามบัญชีรายชื่อที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นางสาวสุทธยา ชัยจันทร์)
ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบบัญชี
ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

บัญชีรายชื่อผู้ผ่านการทดสอบการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน
จำนวน ๑๘ ชั่วโมง

แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๖๑	พระมหาสุเทพ ผิวเผือก	๘๑	นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ์
๖๒	นางเพ็ญพิศ ลามศรีจันทร์	๘๒	นางสาวอมรภรณ์ อิมาชัย
๖๓	นางสาวบุรีย ป่าปลิว	๘๓	นางสาวรวรรักษ์ สุนิพัฒน์
๖๔	นายมะกือดา สือแม	๘๔	นางสาวอรสา ยาวิปา

ภาพที่ 10 ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง ผ่านระบบออนไลน์ วันที่ 6-28 ธันวาคม 2566



ภาพที่ 11 โครงการพัฒนาศักยภาพ หัวข้อ ยกระดับมาตรฐานทางจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ กองบริหารงานบุคคล ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567



ภาพที่ 12 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีดิจิทัล หลักสูตร การประยุกต์ใช้นวัตกรรม AI กับงานการศึกษา (AI for Next Normal) สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา ผ่านระบบออนไลน์ ด้วยโปรแกรม Zoom วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567



ภาพที่ 13 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/หลักสูตรสร้างวิทยากรผู้นำการเปลี่ยนแปลงสู่สังคมไม่ทนต่อการทุจริต (พ.ศ.2561)
สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ วันที่ 14 พฤษภาคม 2567



ภาพที่ 14 หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา/เรื่องการต้านทุจริตในสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงผ่านทางเทคโนโลยี (Digital Disruption) สำหรับ กลุ่มวิทยากร ป.ป.ช./บุคลากรภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ วันที่ 14 พฤษภาคม 2567



ภาพที่ 15 การจัดเก็บเอกสารจดหมายเหตุดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ สำนักหอสมุด วันที่ 9 สิงหาคม 2567



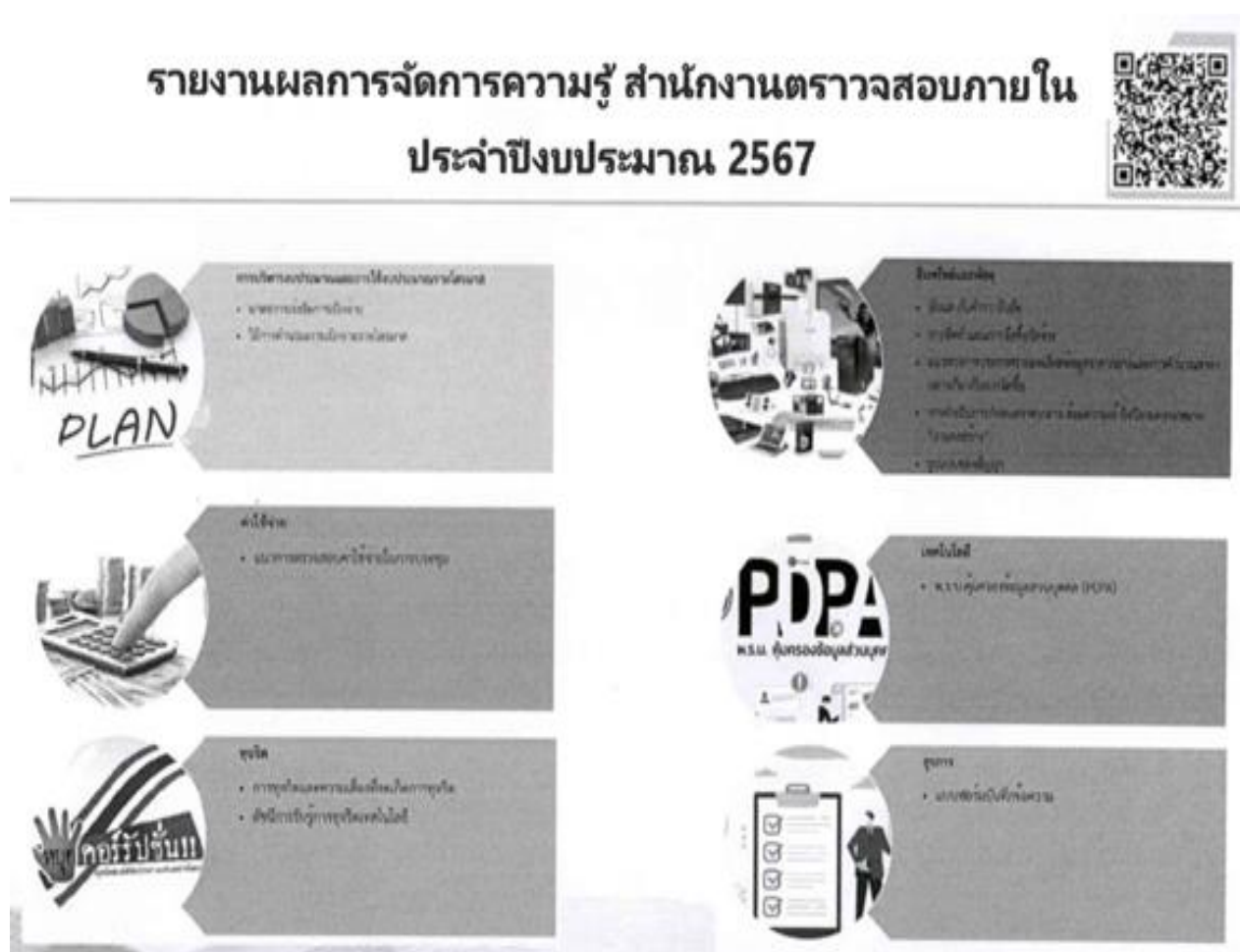
ภาพที่ 16 อบรมสัมมนา เรื่องเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรปลอดทุจจริต สำนักงานสภาคณาจารย์ และข้าราชการ ม.ราชภัฏเชียงใหม่ วันที่ 5 กันยายน 2567



ภาพที่ 17 เข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ 100 ปี ราชภัฏเชียงใหม่

ผลการดำเนินงานจัดการความรู้

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดการความรู้ (Knowledge Management) โดยการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้รับการพัฒนาตนเอง เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน โดยนำความรู้ที่ได้รับนำมาเสนอ เผยแพร่/ถ่ายทอดให้บุคลากรภายในหน่วยงานได้ร่วมวิเคราะห์ แลกเปลี่ยน ซึ่งกันและกัน ในที่ประชุมประจำเดือน ซึ่งในรอบปีงบประมาณ 2567 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้นำความรู้จากแหล่งต่างๆ ที่ได้จากการเข้าร่วมการอบรมหรือการศึกษาค้นคว้าด้วยตนเอง มาสรุปเป็นความรู้และนำเสนอแลกเปลี่ยนร่วมกันในที่ประชุมประจำเดือน ผลจากการเสาะแสวงหาความรู้ สนับสนุนให้เกิดการนำไปใช้ในการพัฒนางาน การให้คำปรึกษาลดความเสี่ยงการดำเนินงาน และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายมากยิ่งขึ้น และได้บรรลุผลการดำเนินกิจกรรมตามแผนการจัดการความรู้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ มาสรุปเป็นความรู้และนำเสนอแลกเปลี่ยนร่วมกันในที่ประชุมประจำเดือน จำนวน 8 ครั้ง รวมจำนวนทั้งสิ้น 13 เรื่อง ซึ่งสำนักงานตรวจสอบภายใน คาดหวังว่าจะนำมาซึ่งการเพิ่มประสิทธิภาพการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจมากยิ่งขึ้น (ภาพที่ 18 ตารางที่ 10) ดังนี้



ภาพที่ 18 ประเภทการจัดการความรู้

ตารางที่ 10 ผลการดำเนินการจัดการความรู้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ที่	ผู้นำเสนอ	เรื่อง	การนำไปใช้
1	นายประชา ทองนา	แบบฟอร์มบันทึกข้อความ	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ปรับปรุงการจัดทำบันทึกข้อความในรูปแบบที่ถูกต้อง
2	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางในการตรวจสอบตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 มาตรา 11
3	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	การทุจริตและความเสี่ยงที่จะเกิดการทุจริต มี 5 ประเภท	บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ตระหนักถึงข้อมูลการทุจริตและความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริตในองค์กร
4	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย	แนวการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการประชุม	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวการตรวจสอบค่าใช้จ่าย
5	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	นับแต่ กับคำว่า นับถัด	บุคลากรตรวจสอบภายใน ตระหนักถึงการใช้ข้อความในระเบียบพัสดุด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์
6	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	ว 206 เรื่องคู่มือแนวทางการประกาศรายละเอียดข้อมูลราคากลางและการคำนวณราคากลางเกี่ยวกับการจัดซื้อ	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางตรวจสอบการกำหนดราคากลางในจัดซื้อจัดจ้าง
7	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย	วิธีการคำนวณการเบิกจ่ายรายไตรมาส ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางการตรวจสอบ	การเบิกจ่ายงบประมาณ
8	นางสาวจันทนา พรหมเสน	มาตรการเร่งรัดการเบิกจ่าย	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางการตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณ
9	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	การดำเนินการกำหนดราคากลางตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้าง มาตรา 4 ประกอบ ว 206	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางตรวจสอบ
10	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	ดัชนีการรับรู้การทุจริต บุคลากรตรวจสอบภายใน	บุคลากรตรวจสอบภายใน ได้ตระหนักถึงการใช้ข้อความในระเบียบพัสดุด้วยวิธีทางอิเล็กทรอนิกส์

ที่	ผู้นำเสนอ	เรื่อง	การนำไปใช้
11	นางสาวอรรวรัศมิ์ สุนิพัฒน์	หนังสือ ที่ กค (กวจ) 0405.2/ว 259 ลงวันที่ 4 มิถุนายน 2561 เรื่อง ซ่อมความเข้าใจนิยามความหมาย “งานก่อสร้าง” ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางตรวจสอบ การกำหนดราคากลางในจัดซื้อจัดจ้าง
12	นายประชา ทองนา	การสร้างความตระหนักรู้ ตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) พ.ศ. 2562	บุคลากรตรวจสอบภายใน ตระหนักถึง พร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) พ.ศ. 2562
13	นางสาวอรรวรัศมิ์ สุนิพัฒน์	รูปแบบของสัญญา	ผู้ตรวจสอบภายใน ได้นำไปเป็นแนวทางตรวจสอบ การกำหนดราคากลางในจัดซื้อจัดจ้าง

ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน

การดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปี พ.ศ.2567 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้บรรลุผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2566 ได้อย่างครบถ้วน โดยมีการเปิด-ปิดตรวจหน่วยรับตรวจ จำนวน 14 หน่วย แบ่งเป็นหน่วยจัดการศึกษา 5 หน่วย หน่วยสนับสนุน 9 หน่วย ผลการดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปีของสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ในการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน 14 หน่วย โดยมีผลการตรวจสอบหน่วยรับตรวจตามประเด็นการตรวจสอบ (ตารางที่ 11) ดังนี้

กิจกรรมการตรวจสอบ

- 1) การบริหารงบประมาณ จำนวน 14 หน่วยงาน
- 2) การใช้งบประมาณตามไตรมาส จำนวน 14 หน่วยงาน
- 3) ด้านการเงิน (สินทรัพย์/พัสดุ และค่าใช้จ่าย) จำนวน 14 หน่วยงาน
- 4) ระบบสารสนเทศด้านการเงิน
 - GFMIS จำนวน 1 หน่วยงาน
 - E-Payment จำนวน 1 หน่วยงาน
 - ระบบงบประมาณ จำนวน 1 หน่วยงาน
- 5) การจัดซื้อจัดจ้างอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 1 หน่วยงาน
- 6) การจัดซื้อจัดจ้างและงานก่อสร้าง จำนวน 1 หน่วยงาน
- 7) การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน จำนวน 14 หน่วยงาน
- 8) ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 1 หน่วยงาน
- 9) การดำเนินงานตามแผน/โครงการ จำนวน 3 หน่วยงาน
- 10) ตรวจสอบเงินรายได้และผลประโยชน์ จำนวน 1 หน่วยงาน (จำนวน 2 โครงการ)
- 11) กองทุน จำนวน 7 หน่วยงาน
- 12) การบัญชีเพื่อการบริหาร จำนวน 1 หน่วยงาน
- 13) ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบและแพ่ง จำนวน 1 หน่วยงาน
- 14) การติดตามผลการตรวจสอบ จำนวน 14 หน่วยงาน
- 15) การให้คำปรึกษา จำนวน 3 หน่วยงาน ได้แก่ (หากมีการร้องขอคำปรึกษา)
 - 1) ศูนย์ศาสตร์พระราชฯ
 - 2) โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
 - 3) กองพัสดุ สำนักงานอธิการบดี

ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

การดำเนินงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและการรายงานผลเป็นไปตามระยะตามแผน ที่กำหนดทั้งหมด จำนวน 14 หน่วยงาน (ตารางที่ 11) ดังนี้

ตารางที่ 11 ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

แผนการตรวจสอบ รอบปีงบประมาณ 2567		ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			แผนตรวจสอบ	
ที่	หน่วยรับตรวจ	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ตามแผน	ไม่เป็นตามแผน
1.	สำนักงานวิเทศสัมพันธ์		16			9								✓	
2.	ศูนย์ภาษา		16			9								✓	
3.	วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน		27			8								✓	
4.	สถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น (สว.พท.) แม่ฮ่องสอน		27			8								✓	
5.	สำนักงานวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน		27			8								✓	
6.	ศูนย์ประสานงานโครงการ อพ.สธ.ราชภัฏเชียงใหม่		28					2						✓	
7.	สำนักงานสภาคณาจารย์และข้าราชการ		29					5						✓	
8.	สำนักงานบริหารและจัดการทรัพย์สิน		16					5						✓	
9.	ศูนย์ความเป็นเลิศด้านกัญชาและเกษตรอินทรีย์ฯ		27					5						✓	
10.	วิทยาลัยพัฒนาเศรษฐกิจและเทคโนโลยีชุมชนแห่งเอเชีย		30							13				✓	
11.	คณะครุศาสตร์		22							13				✓	
12.	คณะเทคโนโลยีการเกษตร		30							13				✓	
13.	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์		24									14		✓	
14.	สำนักงานอธิการบดี		30									14		✓	

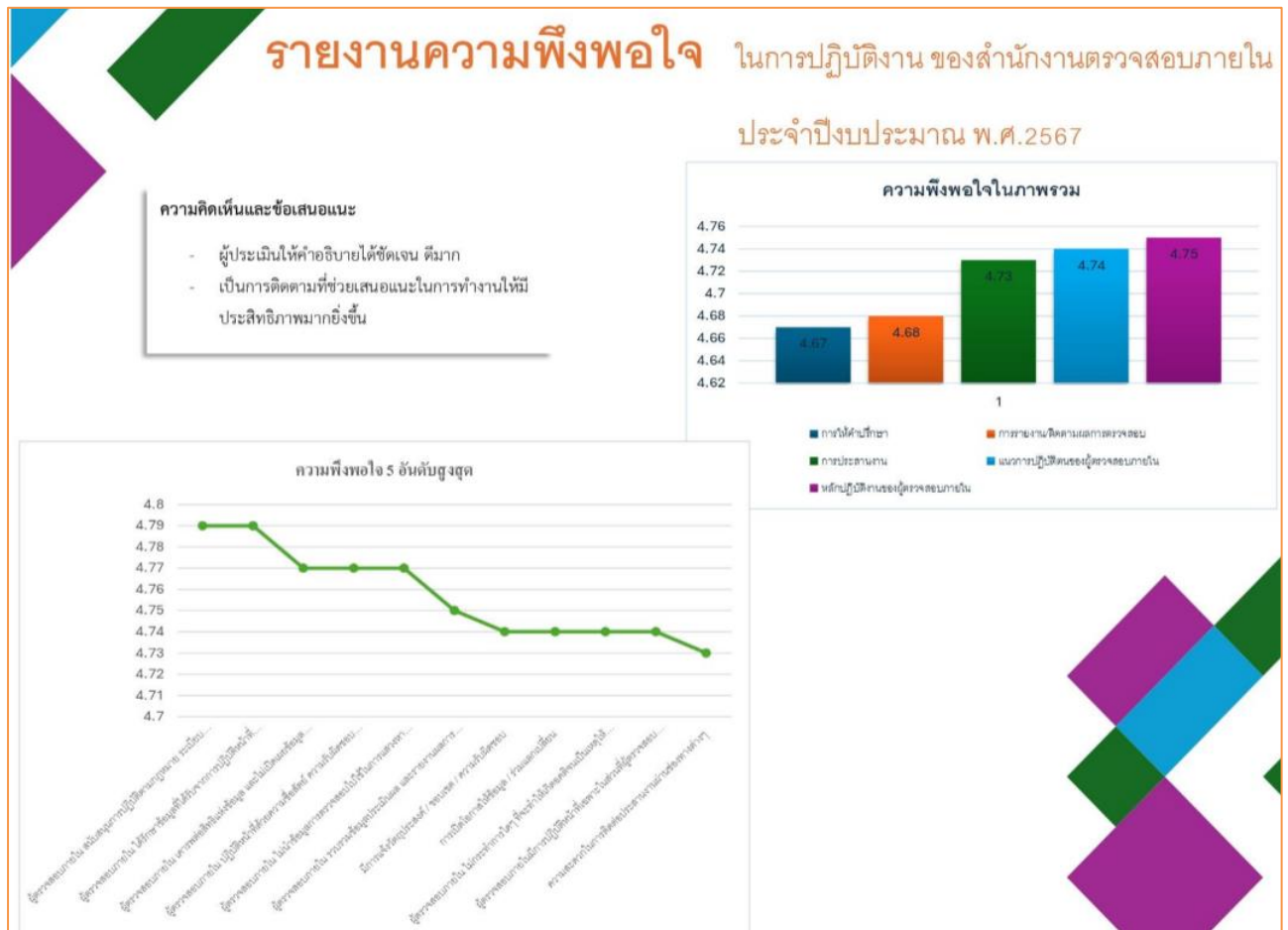
หมายเหตุ : เปิดหน่วยภายในเดือนพฤศจิกายนทุกหน่วย

ตารางสี คือ ช่วงดำเนินการตรวจสอบ

หมายเลขกำกับ คือ วันที่เปิดและปิดหน่วย

ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ

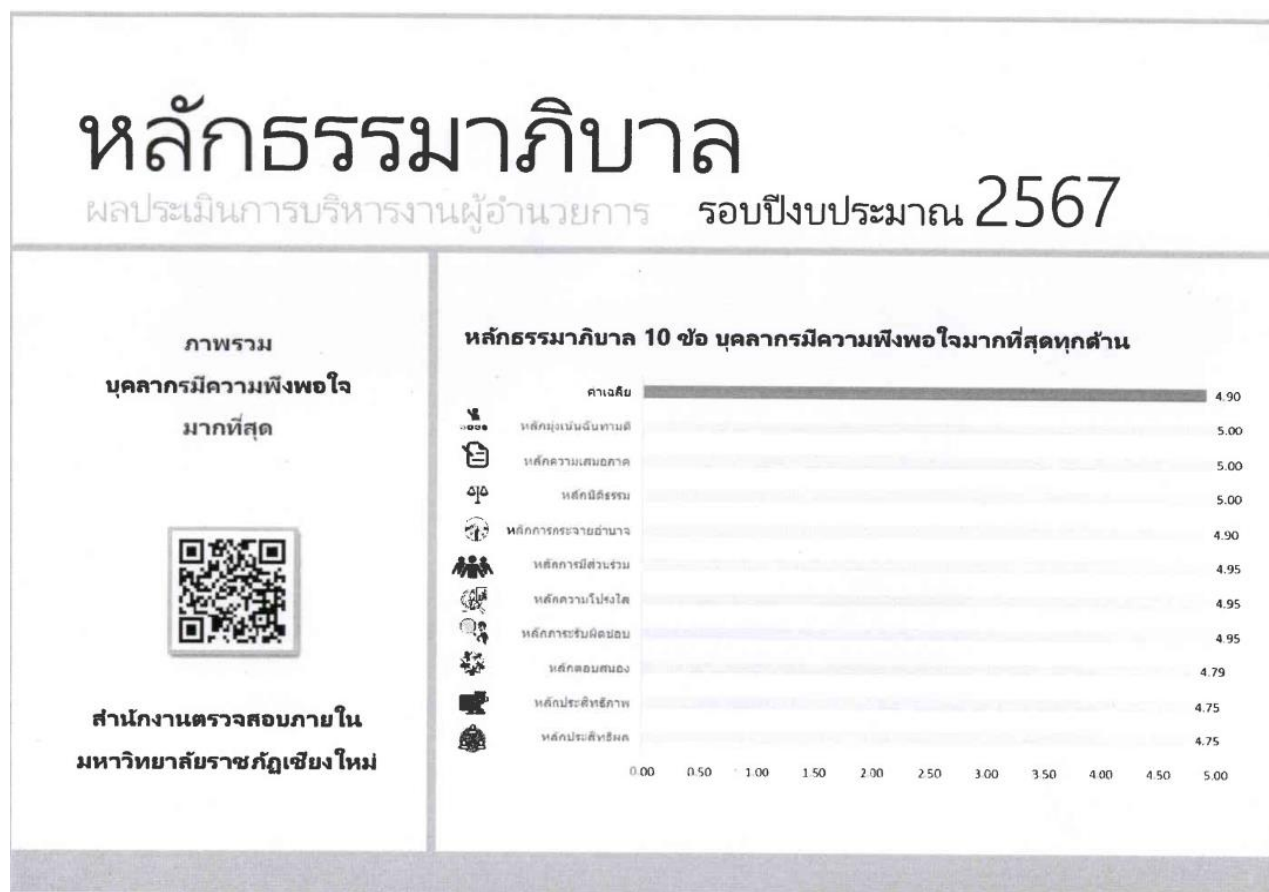
การประเมินผลสำรวจความพึงพอใจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 จากหน่วยรับตรวจจากผู้ที่เกี่ยวข้องในความรับผิดชอบข้อมูลในการตรวจสอบ จำนวน 84 คน มาประเมินผลความพึงพอใจ พบว่า มีความพึงพอใจในการดำเนินงานตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับมาก เท่ากับ 4.75 (คะแนน 1-5) (ภาพที่ 19) ดังนี้



ภาพที่ 19 รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

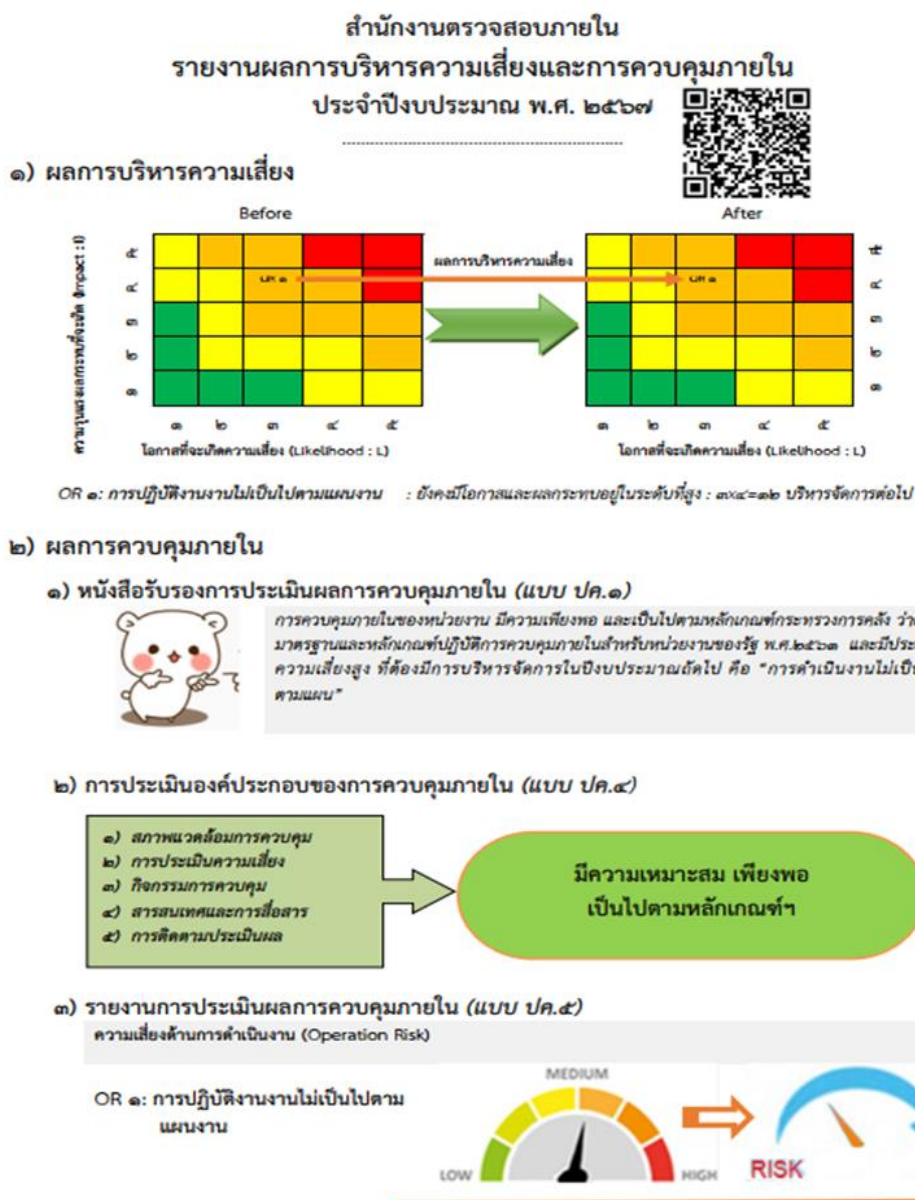
ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการประเมินผลการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล จำนวน 10 ข้อ ของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน จากบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 คน พบว่า ผลประเมินการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ย 4.90 (ภาพที่ 20) ดังนี้



ภาพที่ 20 ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนงานที่กำหนด ซึ่งมีประเด็นความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการ จำนวน 1 ประเด็น คือ OR1 : การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงที่ยอมรับไม่ได้ มีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอตามมาตรการที่กำหนดไว้ โดยการนำเข้าที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน และรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พบว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ.2567 **ยังคงอยู่ในระดับที่สูงยอมรับไม่ได้แล้ว** มีโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) : 3 ผลกระทบ (Impact) : 4 และมีมาตรการควบคุมการดำเนินงานมีความเหมาะสม เพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ (ภาพที่ 21) ดังนี้



ภาพที่ 21 รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

การบริการให้คำปรึกษา (Consulting services)

สำนักงานตรวจสอบภายใน นอกจากการพัฒนาบุคลากรให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้แล้ว ยังมีการให้บริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจและหน่วยงานอื่นๆ ตามบทบาทหน้าที่ของการตรวจสอบภายใน (Internal Auditing) คือ การให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน สามารถช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย จึงเป็นการพัฒนาเชิงประจักษ์ให้แก่หน่วยงานภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ.2567 ได้รับการเรียนเชิญมาให้ความรู้ คำปรึกษา เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน จำนวน 3 หน่วย (ภาพที่ 22-25) ดังนี้

1) ศูนย์ศึกษาศาสตร์พระราชา ได้ขอบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างย่อ” เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2567 ณ สำนักงานศูนย์ศึกษาศาสตร์พระราชา (ภาพที่ 22)



ภาพที่ 22 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เรื่อง “การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงอย่างย่อ”

2) การบริการโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุประกอบอาหาร” เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567 ณ สำนักงานโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 23)



ภาพที่ 23 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุประกอบอาหาร”

3) กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอบริการให้คำปรึกษา (Consulting services) เรื่อง “การบริหารจัดการความเสี่ยง” เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2567 ณ ห้องประชุมสำนักงานกองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 24-25)



ภาพที่ 24 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การบริหารจัดการความเสี่ยง” (1)



ภาพที่ 25 การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) “การบริหารจัดการความเสี่ยง” (2)

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

สำนักงานตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานภายใต้มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ มีโครงสร้างหน่วยงานขึ้นตรงต่ออธิการบดี ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ว่าด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2557 ข้อ 5 และข้อ 7 ประกอบกับสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สังกัด ณ วันที่ 7 ตุลาคม 2565 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 50/2566 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ในคณะกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่าง สังกัด ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ.2566 โดยมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 มีผลให้สำนักงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามแนบท้ายหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 2) 2562 ซึ่งตลอดระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้ามากำกับ ดูแล ด้านการดำเนินงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบ และมีการประชุมจำนวน 7

ครั้งในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2567 มีการให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุง พัฒนา การดำเนินงาน ต่างๆ นำไปสู่การปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (ภาพที่ 26-27) ดังนี้



ภาพที่ 26 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2567



ภาพที่ 27 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2567 (ต่อ)

ประมวลภาพกิจกรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

1) การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 (ภาพที่ 28-29)



ภาพที่ 28 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567



ภาพที่ 29 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 (ต่อ)

2) การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 (ภาพที่ 30-31)



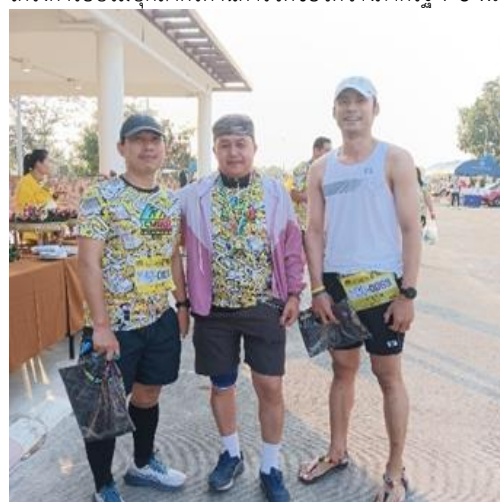
ร่วมพิธีวางพวงหรีด วันคล้ายวันสวรรคต ร.9 #12 ตุลาคม 2566



โครงการอบรมบุคลากรด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ 7-8 พฤศจิกายน 2566



ร่วมพิธีถวายสักการะเนื่องในวันที่ 5 ธันวาคม



ร่วมกิจกรรมวิ่ง Cmru half marathon 2024 วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2567

ภาพที่ 30 การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567



ร่วมพิธีวันราชภัฏฯ วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 ณ ศูนย์แมริม



พิธีสละผ้าดำหวัศรบาอาจารย์และบุคลากรอาวุโส 30 เมษายน 2567



วันสถาปนามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 1 พฤษภาคม 2567



ร่วมฟังบรรยาย ดร.สุเมธ ตันติเวชกุล วันที่ 6 กรกฎาคม 2567



ร่วมเดิน วิ่ง ปั่น เฉลิมพระเกียรติ 6 รอบวันที่ 4 สิงหาคม 2567 ณ ศูนย์แมริม

ภาพที่ 30 การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567 (ต่อ)

รายงานประจำปี (Annual Report 2024)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2567

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.ชาตรี มณีโกศล
รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

คณะทำงาน

นางสาวอรรวราศรี สุนิพัฒน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย
นางสาวจันทนา พรมแสน
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>

