



รายงานประจำปี

(Annual report 2025)

ประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. 2568



สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



บทสรุปผู้บริหาร

ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานเสร็จสิ้นตามเป้าหมายที่ได้วางไว้ รวมทั้งการพัฒนาบุคลากรในด้านต่างๆ ตลอดจนการนำความรู้ใช้ในหน่วยงาน เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ฉบับนี้ เป็นส่วนหนึ่งของการแสดงภาพรวมการดำเนินงานตามพันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2567

รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ได้สรุปเนื้อหาผลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ ผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินการตามประเด็นยุทธศาสตร์ ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ ผลการพัฒนาบุคลากร การประเมินผลการดำเนินงานต่าง ๆ ตลอดจนองค์ความรู้และการบริการให้คำปรึกษา ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่กำหนดเป็นที่น่าสนใจ และสะท้อนการดำเนินงานตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา โดยใช้จ่างบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

ทั้งนี้ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ จะได้นำข้อมูลรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 มาปรับปรุง วางแผนและพัฒนา ให้บรรลุตามภารกิจของหน่วยงานเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้นต่อไป



นางสาวอรรวราศมี สุนิพัฒน์

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

10 ตุลาคม 2568

คำนำ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้สรุปรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 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.2568 โดยมีสาระสำคัญของผลการดำเนินงานสนับสนุนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ตามวิสัยทัศน์(Vision) พันธกิจ(Mission) ของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยมีรายงานผลการบริหารงบประมาณ ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์และโครงการ/กิจกรรม การพัฒนาบุคลากร การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และผลจากการดำเนินการอื่นๆ ซึ่งผลการดำเนินงานสามารถบรรลุผลตามที่คาดหวังอย่างน่าพึงพอใจทั้งโครงการ กิจกรรม ตลอดจนการใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรอย่างประหยัดและคุ้มค่า

รายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ฉบับนี้ ได้สำเร็จลุล่วงไปด้วยดี ด้วยความร่วมมือจากผู้บริหารบุคลากรภายในสำนักงานตรวจสอบภายใน ร่วมด้วยช่วยกันสนับสนุนการขับเคลื่อนตามแผนงาน ซึ่งหวังเป็นอย่างยิ่งว่าข้อมูลจะสะท้อนการดำเนินงานในรอบปี และนำมาซึ่งการบ่งชี้ การปรับปรุง การพัฒนาให้ถูกทิศทางการตอบสนองการบรรลุวัตถุประสงค์ตามพันธกิจยิ่งขึ้นในอนาคตต่อไป

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่
10 ตุลาคม 2568

สารบัญ

หน้า

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.....	5
คณะกรรมการตรวจสอบและบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน	6
ส่วนที่ 2 รายงานผลการดำเนินงาน.....	8
ผลการบริหารงบประมาณ	8
ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์	10
ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	17
ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร.....	25
การพัฒนาตามสมรรถนะ	25
การพัฒนารายบุคคล.....	31
ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน	49
ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ.....	51
ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล.....	51
ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง.....	52
การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	54
ประมวลภาพกิจกรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568	57

สารบัญตาราง

หน้า

ตารางที่ 1 แสดงประเภทบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่.....	7
ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	7
ตารางที่ 3 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส	9
ตารางที่ 4 ผลการดำเนินงานตามแผนงานโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส	13
ตารางที่ 5 รายละเอียดผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน ..	13
ตารางที่ 7 ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง.....	18
ตารางที่ 8 ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะจำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ 2568.....	27
ตารางที่ 9 ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน.....	31
ตารางที่ 11 ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	50

สารบัญภาพ

หน้า

ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	2
ภาพที่ 2 คณะกรรมการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน	6
ภาพที่ 3 บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน.....	7
ภาพที่ 4 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส	8
ภาพที่ 5 การบรรลุยุทธศาสตร์และตัวชี้วัด	10
ภาพที่ 6 ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-3 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	11
ภาพที่ 7 ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ โครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	12
ภาพที่ 8 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี.....	17
ภาพที่ 9 ผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	26
ภาพที่ 10 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี	31
ภาพที่ 11 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบ รายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ	37
ภาพที่ 12 การเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม.....	38
ภาพที่ 13 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูมสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน	38

ภาพที่ 14	การอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA.....	39
ภาพที่ 15	การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ (1).....	39
ภาพที่ 16	อบรมเชิงปฏิบัติการ การรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินจากแผ่นดินไหวและการป้องกันอัคคีภัย	40
ภาพที่ 17	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ และการตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพ	41
ภาพที่ 18	อบรมความรู้ต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง (1).....	43
ภาพที่ 19	การช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน (BASIC CPR).....	46
ภาพที่ 20	ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards การวางแผนการตรวจสอบภายใน (1).....	46
ภาพที่ 21	ร่วม กิจกรรม “CMRU KM Sharing Day 2025”	47
ภาพที่ 22	การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ.....	48
ภาพที่ 23	ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ cgia หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ..	48
ภาพที่ 24	รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	51
ภาพที่ 25	ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล.....	52
ภาพที่ 26	รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	53
ภาพที่ 27	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2568.....	54
ภาพที่ 28	การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568	57
ภาพที่ 29	เข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568.....	60

ส่วนที่ 1

ข้อมูลทั่วไป

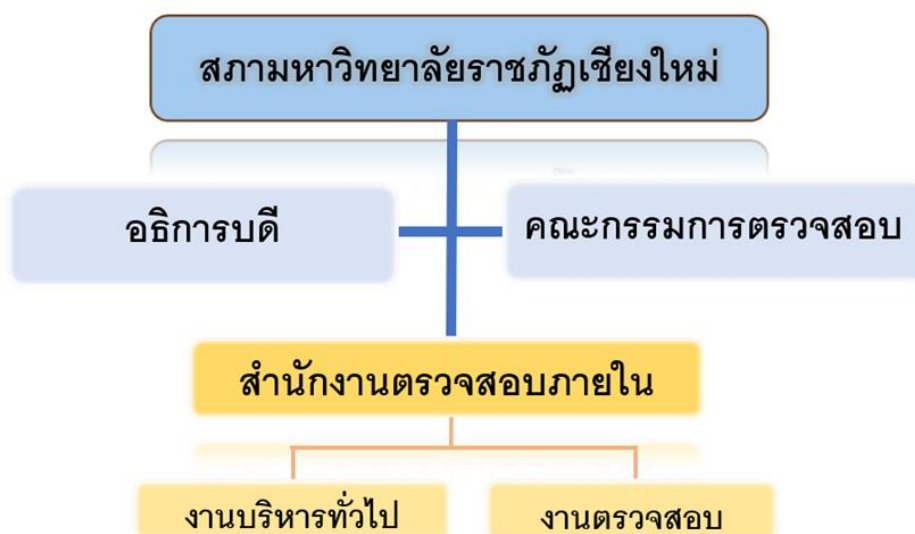
ความเป็นมา

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 43/2567 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 75/2568 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ.2568

โดยมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 มีผลให้สำนักงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามแนบท้ายหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 2) 2562 (ภาพที่ 1)



ภาพที่ 1 โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ปรัชญา (Philosophy)

การตรวจสอบต้องมีคุณภาพและเป็นที่เชื่อถือ (Quality Audit for all, All for quality)

วิสัยทัศน์ (Vision)

เป็นหน่วยงานที่สร้างคุณค่า เพิ่มความเชื่อมั่น และส่งเสริมสนับสนุนการบริหารจัดการที่ดีขององค์กร (Good governance) ด้วยการตรวจสอบภายในที่มีคุณภาพ เป็นอิสระและเป็นมืออาชีพ

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)

นโยบายอธิการบดี

การตรวจสอบภายในเป็นองค์ประกอบสำคัญของการดำเนินงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้องและโปร่งใส รวมทั้งเป็นการป้องกันการกระทำผิด กฎ ระเบียบต่างๆ ทั้งนี้ในการตรวจสอบนั้น ผู้ตรวจสอบฯ ต้องมีความเชื่อมั่นพื้นฐานว่า ผู้ปฏิบัติงานทุกคนไม่ได้มีเจตนาที่จะทำผิดกฎระเบียบ ฯลฯ ดังนั้น ความผิดพลาดที่เกิดขึ้นอาจเกิดจากความพลั้งเผลอ ความไม่เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ดังนั้นการตรวจสอบจึงต้องดำเนินการด้วยความเป็นกัลยาณมิตรและให้ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

นโยบายอธิการบดีให้ไว้ ณ วันที่ 14 กรกฎาคม 2568

นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ปฏิบัติงานให้บริการด้านความเชื่อมั่น และบริการให้คำปรึกษา โดยยึดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และจรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน ตามที่กระทรวงการคลังกำหนดว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์เพื่อปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติการตรวจสอบภายในบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับการดำเนินงาน จึงกำหนดนโยบายการปฏิบัติงาน เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในถือปฏิบัติ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2566 เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

ด้านการตรวจสอบ

1. การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติมทุกฉบับ (กรณีที่ไม่ได้กำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานสากล) รวมถึงกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และกรอบคุณธรรม ผู้ตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ พ.ศ. 2567
2. ต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพพึงปฏิบัติ มีการศึกษา หาความรู้และพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
3. ผู้ตรวจสอบภายในจะไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องผิดกฎหมาย และการดำเนินการในลักษณะผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
4. ดำเนินการตรวจสอบเป็นไปอย่างสร้างสรรค์ พัฒนาเชิงบวก และเป็นกัลยาณมิตรต่อหน่วยรับตรวจภายในได้หลักธรรมาภิบาล
5. ผู้ตรวจสอบภายในจะไม่ทำการตรวจสอบงานที่ตนเองเป็นผู้ปฏิบัติหรือดำเนินการภายใน 1 ปี หรืองานที่ บิดา มารดา สามี ภรรยา ญาติพี่น้อง หรือเพื่อนสนิทเป็นผู้รับผิดชอบ เพื่อมิให้เสียความเป็นอิสระ และเที่ยงธรรมในการตรวจสอบ

6. ผู้ตรวจสอบภายในจะนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยงานตรวจสอบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบ และพัฒนางานตรวจสอบให้สอดคล้องกับรูปแบบและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
7. ให้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบด้วยความถูกต้อง เที่ยงธรรม ชัดเจน รัดกุม สร้างสรรค์ ครบถ้วน และทันเวลา ให้เสนอต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 2 เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนการตรวจสอบ
8. ทำงานร่วมกันเป็นทีม รู้รัก สามัคคี ผลสำเร็จของงานเป็นผลงานของทุกคน
9. ให้จัดทำและหรือทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้มีความทันสมัยถือปฏิบัติได้จริง โดยสอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปี
10. ให้มีการประชุมในหน่วยงานอย่างน้อยเดือนละครั้ง เพื่อติดตามงาน รับทราบปัญหาการตรวจสอบ และแนะนำแนวทางในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

ด้านการดำเนินงาน

1. การตรวจสอบตามปกติผู้ตรวจสอบภายใน จะดำเนินการตรวจสอบในด้านการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) ตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนด
 - 1.1 งานบริการให้ความเชื่อมั่น จำนวน 6 ประเภท
 - 1) การตรวจสอบงบการเงิน-บัญชี พัสดุและงบประมาณ (Financial Statement Audit : F)
 - 2) การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด ระเบียบกฎหมาย (Compliance Audit : C)
 - 3) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing : O)
 - 4) การตรวจสอบผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ (Performance Audit : P)
 - 5) การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Audit : IT)
 - 6) การตรวจสอบการบริหารจัดการ (Management Audit : M)
 - 1.2 งานบริการให้คำปรึกษา

ดำเนินการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจตามประเด็นที่หน่วยรับตรวจร้องขอ
2. การตรวจสอบพิเศษ สำนักงานตรวจสอบภายในจะทำการตรวจสอบ และประเมินผลกรณีได้รับมอบหมายจากผู้บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือมีข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบภายนอก เช่น สำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน ด้วยความเต็มใจและปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐาน การตรวจสอบภายในที่กำหนด

ด้านการติดตามผลการตรวจสอบ

ให้มีการติดตามผลการตรวจสอบ โดยกำหนดในแผนการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบ

ด้านการบริหารบุคลากร

1. ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายใน เข้ารับการฝึกอบรมประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน อาทิ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน จำนวนไม่น้อยกว่า 30 ชั่วโมง/คน รวมทั้งหลักสูตรของกรมบัญชีกลางกำหนดในด้านการตรวจสอบภายใน (CGIA) อย่างน้อยปีละ 1 หลักสูตรทุกคน
2. ให้สรุปผลองค์ความรู้ที่ได้รับจากการพัฒนาตนเอง ภายใน 15 วันนับจากเสร็จสิ้นการพัฒนาตนเอง โดยเสนอต่อผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน

ด้านการรักษาความลับของข้อมูล

1. ให้จัดเก็บและจัดระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในสถานที่จัดเก็บปลอดภัย รวมถึงจัดระบบการจัดเก็บเอกสารหลักฐานให้เป็นระบบ สะดวกต่อการค้นหาได้ง่าย
2. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานและรายงานการตรวจสอบ งานให้ความเชื่อมั่น และงานให้คำปรึกษา โดยให้รับรู้ได้เฉพาะผู้บริหาร และหน่วยรับตรวจ
3. กรณีหน่วยงานภายนอกขอใช้ข้อมูลผลการตรวจสอบภายใน เช่น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน คลังจังหวัด คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ และหน่วยงานของรัฐอื่นๆ ที่มีอำนาจหน้าที่ ตามกฎหมายในการตรวจสอบ จะต้องมียกย่องหรือเอกสารที่เป็นลายลักษณ์อักษร ในการขอข้อมูล และต้องได้รับ ความเห็นชอบจากอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ หรือหลังจากที่มีการปรึกษางานนิติการก่อนตามความเหมาะสม
4. กำหนดระยะเวลาในการจัดเก็บรักษาข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติงานการให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา ซึ่งจัดเก็บอยู่ในสื่อรูปแบบต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติของส่วนราชการและระเบียบของ ทางราชการที่เกี่ยวข้อง โดยปกติให้มีการเก็บรักษาไว้ไม่น้อยกว่า 10 ปี นับจากวันที่ปฏิบัติงานเสร็จสิ้น

หน้าที่ความรับผิดชอบ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่ในการบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (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 ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 สภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 33/2565 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ.2565 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 50/2566 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ในคณะกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่าง สั่ง ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ.2566 คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 43/2567 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ.2567 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 75/2568 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ.2568 โดยมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 จำนวน 5 คน ดังนี้ (ภาพที่ 2)

คณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่



Audit Committee CMRU

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	4
ลูกจ้างประจำ	1
รวม	5

ตารางที่ 2 แสดงจำแนกวุฒิการศึกษา สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ประเภทบุคลากร	จำแนกตามคุณวุฒิการศึกษา			รวม(คน)
	ป.ตรี	ป.โท	ป.เอก	
พนักงานมหาวิทยาลัย	1	3	-	4
ลูกจ้างประจำ	1	-	-	1
รวม	2	3	-	5



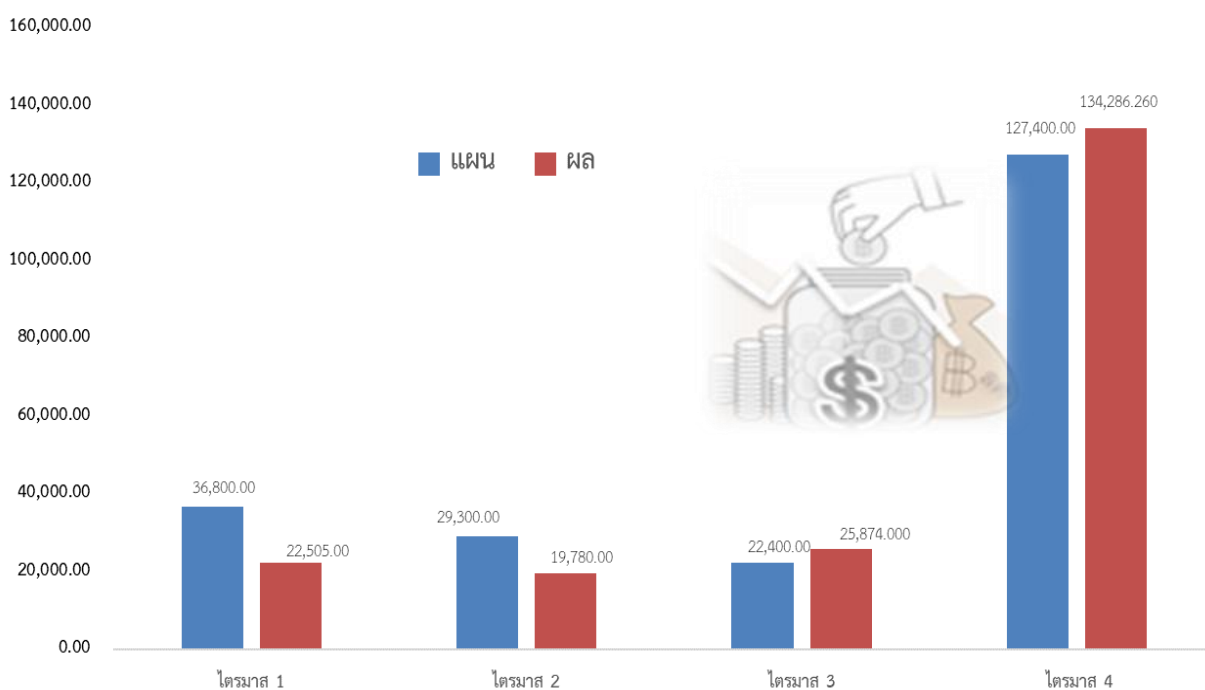
ส่วนที่ 2

รายงานผลการดำเนินงาน

ผลการบริหารงบประมาณ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ได้ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากมหาวิทยาลัยในการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 จำนวน 3 โครงการ/กิจกรรม เป็นเงินรายได้ จำนวน 215,900.00 บาท (สองแสนหนึ่งหมื่นห้าพันเก้าร้อยบาทถ้วน) และโครงการไม่ขอรับการสนับสนุนอีก 1 โครงการ/กิจกรรม พร้อมทั้งได้วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณแต่ละไตรมาส ซึ่งผลการใช้จ่ายงบประมาณ รวมเบิกจ่ายทั้งสิ้น จำนวน 202,445.26 บาท (คิดเป็นร้อยละ 93.77) คงเหลือ จำนวน 13,454.74 บาท (คิดเป็นร้อยละ 6.23) (ภาพที่ 4 ตารางที่ 3) ดังนี้

ผลการดำเนินการใช้งบประมาณ สำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ 2568



ภาพที่ 4 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

ตารางที่ 3 ผลการใช้งบประมาณของโครงการ/กิจกรรมแต่ละไตรมาส

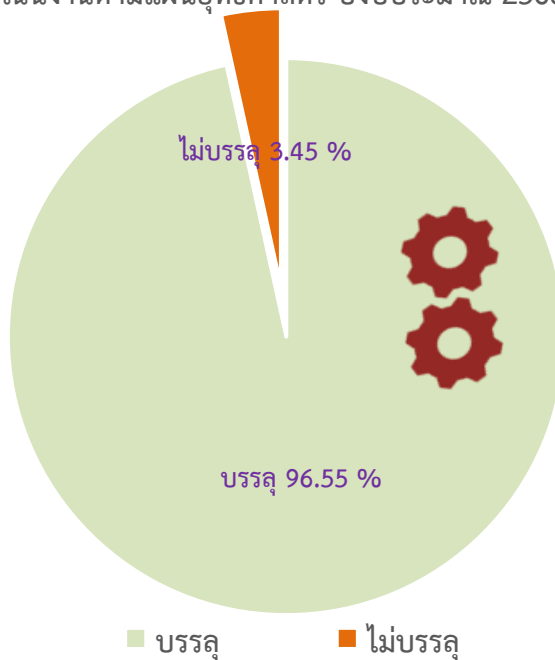
ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเภทงบ	แผน-ผลการใช้จ่ายงบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568											คงเหลือ
			ไตรมาส 1		ไตรมาส 2		ไตรมาส 3		ไตรมาส 4		รวมเบิกจ่าย		ร้อยละ	
			แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล	แผน	ผล		
1.	โครงการบริหารจัดการสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	รายได้	22,800.00	19,950.00	18,300.00	14,080.00	22,400.00	25,874.00	127,400.00	134,286.26	192,400.00	179,245.26	93.16	13,154.74
	-จัดซื้อวัสดุสำนักงาน/คอมพิวเตอร์และ ถ่ายเอกสาร		400.00	0.00	3,600.00	4,000.00	-	-	-	-	4,000.00	4,000.00	100.00	0.00
	-ค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซม ครุภัณฑ์		-	-	5,000.00	-	-	980.00	-	-	5,000.00	980.00	19.60	4,020.00
	-ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการ ตรวจสอบ		22,400.00	19,950.00	11,200.00	10,080.00	22,400.00	11,094.00	127,400.00	133,141.26	183,400.00	174,265.26	95.02	9,134.74
2.	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงาน ตรวจสอบภายใน	รายได้	14,000.00	2,555.00	3,500.00	-	-	13,800.00	-	1,145.00	17,500.00	17,500.00	100.00	0.00
	-ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร		14,000.00	2,555.00	3,500.00	-	-	13,800.00	-	1,145.00	17,500.00	17,500.00	100.00	0.00
3.	โครงการตรวจสอบประจำปี	ไม่ขอรับงบ	-	-	6,000.00	5,700.00	-	-	-	-	6,000.00	5,700.00	95.00	300
	โครงการตรวจสอบประจำปี		-	-	6,000.00	5,700.00	-	-	-	-	6,000.00	5,700.00	95.00	300
4.	โครงการทบทวนแผนยุทธศาสตร์และ แผนปฏิบัติการประจำปี		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมทั้งสิ้น (จำนวน/ร้อยละ)			36,800.00	22,505.00	29,300.00	19,780.00	22,400.00	25,874.00	127,400.00	134,286.26	215,900.00	202,445.26	93.77	13,454.74
			17.04	10.42	13.57	9.16	10.38	11.98	59.01	62.20	100.00	93.77		



ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์

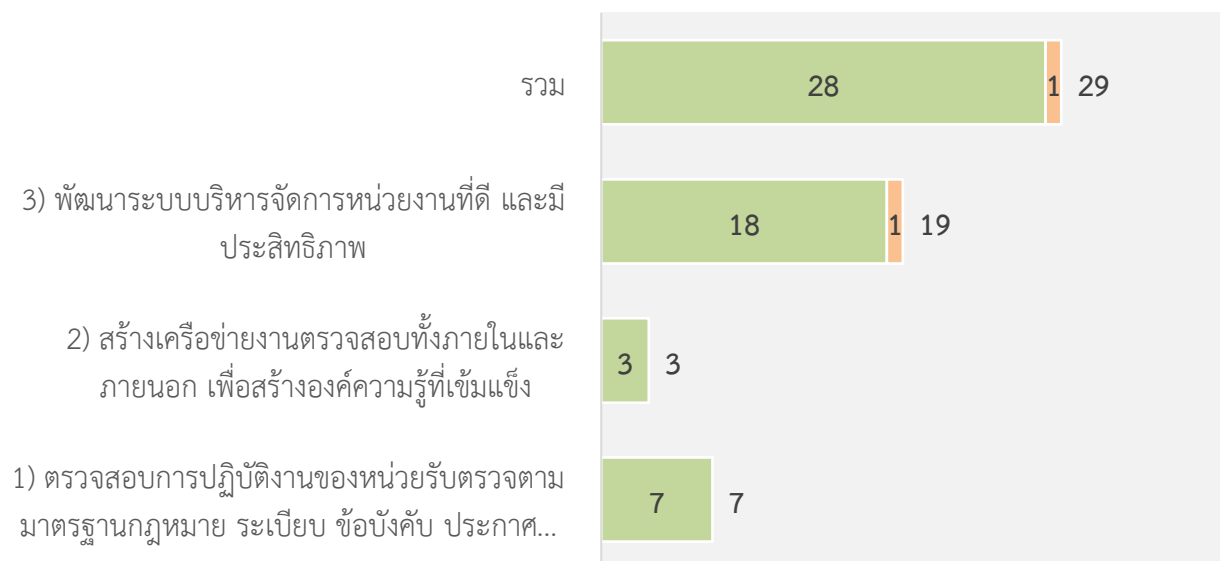
สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (Strategy plan) พ.ศ.2568 - 2572 เพื่อเป็นกรอบหรือทิศทางในการดำเนินงานขับเคลื่อนหน่วยงาน โดยจัดวางโครงการ/กิจกรรม ตัวบ่งชี้เป้าหมาย ระยะเวลางบประมาณ ตลอดจนผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน และมุ่งสู่ผลสัมฤทธิ์ตามวัตถุประสงค์ ตอบสนองวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) เพื่อความเชื่อมั่น (Assurance Services) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) โดยมีประเด็นยุทธศาสตร์ จำนวน 3 ประเด็น ในจำนวนตัวชี้วัดทั้งสิ้น 29 ตัวชี้วัด (100%) บรรลุผลการดำเนินงาน จำนวน 28 ตัวชี้วัด (96.55) และไม่บรรลุจำนวน 1 ตัวชี้วัด (3.45) คือ การจัดซื้อวัสดุสำนักงาน ตั้งเป้าการจัดซื้อจำนวน 2 ครั้ง แต่จัดซื้อจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นตามความต้องการใช้ที่เกิดขึ้น โดยมีผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 บรรลุผลตัวชี้วัด (KPI) โดยเฉลี่ยร้อยละ 96.55 (ภาพที่ 5-6 ตารางที่ 4,5) ดังนี้

ผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ ปีงบประมาณ 2568



ภาพที่ 5 การบรรลุยุทธศาสตร์และตัวชี้วัด

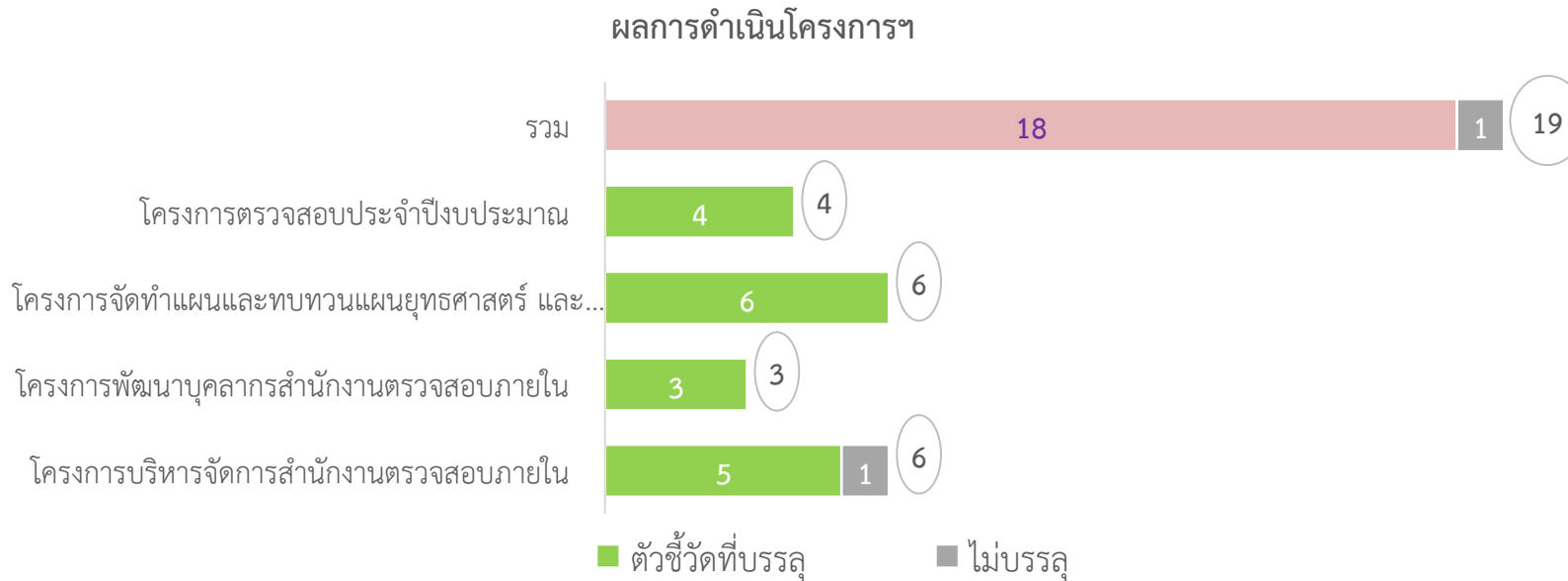
ผลการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ ปีงบประมาณ 2568



ภาพที่ 6 ผลการดำเนินงานตามประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1-3 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ

รายงานผลการติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 สนองยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการของมหาวิทยาลัย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2568 โดยมีผลการติดตามโครงการ/กิจกรรม ของสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 โครงการ ซึ่งโดยรวมจากตัวชี้วัดทั้งหมด จำนวน 19 ตัวชี้วัด ผลการดำเนินการบรรลุตัวชี้วัดทั้งสิ้น 18 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 94.74 (ภาพที่ 7, ตารางที่ 4) ดังนี้



ภาพที่ 7 ผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ โครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

ตารางที่ 4 ผลการดำเนินงานตามแผนงานโครงการ/กิจกรรม ตามไตรมาส

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			การดำเนินงาน
		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													อยู่ในแผนงาน
2)	โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน													อยู่ในแผนงาน
3)	โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี													อยู่ในแผนงาน
4)	โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ													อยู่ในแผนงาน

ตารางที่ 5 รายละเอียดผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรมภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์สำนักงานตรวจสอบภายใน

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2568		
1) โครงการบริหารจัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3) 	1) จำนวนครั้งในการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน	ครั้ง	2	1	ได้ดำเนินการจัดซื้อวัสดุสำนักงาน จำนวน 1 ครั้ง จำนวน 4,000.00 บาท
	2) จำนวนครั้งในการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบำรุง ดูแล ซ่อมแซมครุภัณฑ์และทรัพย์สิน	ครั้ง	1	1	ได้ดำเนินการจัดซ่อมครุภัณฑ์ จำนวน 1 ครั้ง ยอดเบิกจ่าย จำนวน 890.00 บาท
	3) จำนวนครั้งในการประชุมกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	7	7	มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จำนวน 7 ครั้ง รอบปีงบประมาณ 2568
	4) ร้อยละของวัสดุสำนักงานที่มีมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	ร้อยละ	100	100.00	วัสดุที่จัดซื้อทุกอย่างเป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม
	5) ร้อยละของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	ร้อยละ	100	100.00	มีการดำเนินการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จำนวน 7 ครั้ง ในจำนวนเป้าหมาย 7 ครั้งในรอบปี

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2568		
	6) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100	100.00	โครงการได้ดำเนินการเสร็จแล้วตามระยะเวลาที่กำหนด คิดเป็นร้อยละ 100.00
2) โครงการพัฒนาบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1,2, และ 3) 	1) จำนวนผู้เข้ารับการฝึกอบรม	คน	5	5	บุคลากรได้เข้ารับการอบรม เรื่อง แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ จำนวน 5 คน เป็นเงินจำนวน 2,555.00 บาท และเข้ารับการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Professional) จำนวน 1 คน เป็นเงินจำนวน 14,945.00 บาท รวมทั้งสิ้น 17,500.00 บาท และทุกคนได้เข้ารับการอบรมอื่นๆ โดยไม่ใช้งบประมาณ ตามที่หน่วยงานต่างๆ จัดขึ้นทั้ง Online และ Onsite และเป็นประโยชน์ต่อการนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน
	2) มีเวลาการเข้าร่วมโครงการ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80 ของหลักสูตร	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ หลักสูตร CGIA ระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Professional) ร้อยละ 100.00 และการอบรม เรื่อง แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ
	3) ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำความรู้ไปใช้ประโยชน์ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรเข้ารับการอบรมได้รับความรู้เพิ่มและสามารถนำความรู้มาประยุกต์ใช้ประโยชน์ในงานที่ปฏิบัติได้ ร้อยละ 100.00

โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2568		
3) โครงการจัดทำแผนและทบทวนแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปี สำนักงานตรวจสอบภายใน (สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3) 	1) ทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี รอบปีงบประมาณ 2568 ได้ดำเนินการตามกำหนด เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2568 ณ ห้องประชุมริมใต้ อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ศูนย์แม่ริม  
	2) จัดทำแผนยุทธศาสตร์	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนยุทธศาสตร์ (2569-2573) ฉบับปรับปรุง 2568 จำนวน 1 เล่ม 
	3) จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	ครั้ง	1	1	จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ 2569 จำนวน 1 เล่ม 
	4) บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการทบทวนแผน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100.00	บุคลากรได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ในโครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี และแผนอื่นๆ ได้ดำเนินการในวันที่ 30 พฤษภาคม 2568 ณ ห้องประชุมริมใต้ อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ศูนย์แม่ริม

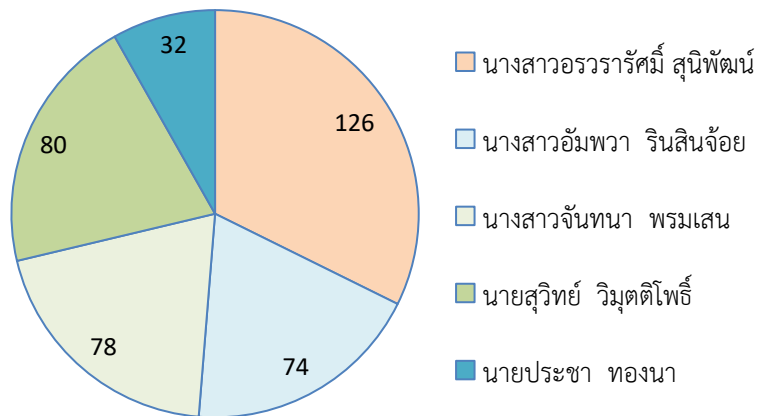
โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน	คำชี้แจงเพิ่มเติม
			ปีงบประมาณ 2568		
	5) บุคลากรมีความเข้าใจในกระบวนการทำแผนเพิ่มขึ้น ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเฉลี่ยระดับคะแนนรวมทั้งสิ้นเท่ากับ 5.00 คิดเป็นร้อยละ 100.00 อยู่ในระดับผลประเมินที่ดีมากที่สุด 
	6) โครงการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการประจำปี 2568 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3 (ตามคำชี้แจงข้อที่ 5)
4) โครงการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ <i>(สนองประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1,2, และ 3)</i> 	1) จำนวนครั้งในการจัดกิจกรรมตรวจสอบหน่วยรับตรวจ	ครั้ง	1	1	ได้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ (กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน) ตามแผนตรวจสอบประจำปี 2568 ในไตรมาสที่ 2 จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 2-5 มกราคม 2568
	2) ผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงานการตรวจสอบไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	หน่วยรับตรวจ กลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน ได้รับการตรวจสอบทุกหน่วย และหน่วยรับตรวจได้รับการตรวจสอบทุกหน่วยรับตรวจตามแผนตรวจสอบประจำปี จำนวน 24 หน่วยรับตรวจ
	3) หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในการปฏิบัติงานการตรวจสอบฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	100	ทุกหน่วยรับตรวจกลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอนมีความพึงพอใจ และผลสรุปความพึงพอใจหน่วยรับตรวจทั้งหมดในไตรมาสที่ 4 โดยรวมมีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 94.20 (4.71) (คะแนนเต็ม 100 (5.00))
	4) กิจกรรมแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100	ร้อยละ	100	100	ดำเนินการตรวจสอบกลุ่มวิทยาเขตแม่ฮ่องสอนจำนวน 3 หน่วย และสรุปผลกิจกรรมตรวจสอบแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 และโดยรวมทุกหน่วยรับตรวจแล้วเสร็จตามแผนที่กำหนด



ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้วางแผนการเข้าร่วมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) ของกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความสามารถเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 รหัส 1200 : ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพ และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ.2565 ประเด็นพิจารณา ที่ 3 ความเชี่ยวชาญและการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการตรวจสอบภายใน พบว่า บุคลากรได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) กรมบัญชีกลาง หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Professional) จำนวน 1 คน และส่วนของการอบรมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน รวมทั้งสิ้น จำนวน 390.00 ชั่วโมง เฉลี่ย 78.00 ชั่วโมง/คน (ภาพที่ 8 ตารางที่ 6) ดังนี้

จำนวนชั่วโมงการเข้ารับการอบรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568



ภาพที่ 8 ผลการพัฒนาศักยภาพบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี

ตารางที่ 6 ผลการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA Course) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
1)	นางสาวอรรวารี สุนิพัฒน์ ผู้อำนวยการฯ 	อบรมหลักสูตร CGIA ระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Professional)	เข้าร่วมอบรมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ CGIA หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (audit professional)	60
		การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ห้องประชุมแม่มริม	6
			2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			3) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูมสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			4) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			5) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			6) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			7) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			8) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			9) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			10) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			11) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			12) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			13) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	126.00 ชม.
2)	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน 	หลักสูตรระดับ 2 การตรวจสอบ ภายในเฉพาะด้าน (Audit Specialist) หลักสูตรการตรวจสอบการเงินการ บัญชีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Financial and Compliance Audit Specialist)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่มริม 2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom 3) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่ 4) วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568 “PDPA Guru: Internal Audit” TPDPA ร่วมกับ PDPA Thailand และ MASCI -ระบบ Zoom 5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ-ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 6) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง 7) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง 8) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	6 3 3 2 3 12 12 3

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			9) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			10) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			11) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			12) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			13) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			14) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			15) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			16) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	74.00 ชม.
3)	น.ส.จันทนา พรหมเสน นักตรวจสอบภายใน 	1) หลักสูตรการตรวจสอบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน (Governance, Risk Management and Control Audit Specialist) หรือ 2) หลักสูตรการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit Specialist)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่มريم	6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			3) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูมสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			4) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่	3
			5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ-ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			6) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			7) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			8) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			9) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			10) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			11) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			12) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			13) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			14) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			15) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			16) วันที่ 11 มิถุนายน 2568 เข้าร่วม กิจกรรม “CMRU KM Sharing Day 2025” สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	3

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			17) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	78.00 ชม.
4)	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ นักตรวจสอบภายใน 	หลักสูตรระดับ 2 การตรวจสอบภายในเฉพาะด้าน (Audit Specialist) การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตรกำหนด)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม 1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแมริม 2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom 3) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่ 4) วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568 โครงการอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA สำนักดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ-ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 6) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง 7) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง 8) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 9) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง 10) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง 11) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	- 6 3 3 6 3 12 12 3 3 3

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			12) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			13) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			14) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการ ตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			15) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			16) วันที่ 26 สิงหาคม 2568 เข้าร่วมอบรมการใช้งาน Single Sign-on สำหรับการ Login เข้าใช้งานเว็บไซต์ สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา	2
			17) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐาน คุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	80.00 ชม.
5)	นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป 	การอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน (ตามที่เจ้าของหลักสูตร กำหนด)	1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้อง ประชุมแมริม	6
			2) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อม เพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่- ระบบ Zoom	3
			3) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่	3
			4) วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568 โครงการอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนา ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA สำนักดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	6
			5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ-ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			6) วันที่ 27 มีนาคม 2568 เข้าร่วมอบรมเชิงปฏิบัติการ การรับมือกับสถานการณ์ ฉุกเฉินจากแผ่นดินไหวและการป้องกันอัคคีภัย สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่	3

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม/หัวข้อเรื่องการอบรม	จำนวนชั่วโมง
			7) วันที่ 20 พฤษภาคม 2568 เข้าร่วมอบรม โครงการการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน (BASIC CPR) -ชั้น 15 อาคาร 90ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่	3
			8) วันที่ 26 สิงหาคม 2568 เข้าร่วมอบรมการใช้งาน Single Sign-on สำหรับการ Login เข้าใช้งานเว็บไซต์ สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา	2
			9) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐาน คุณธรรม &จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	32.00 ชม.
รวมจำนวนทั้งสิ้น (สามร้อยเก้าสิบ)				390.00 ชม.



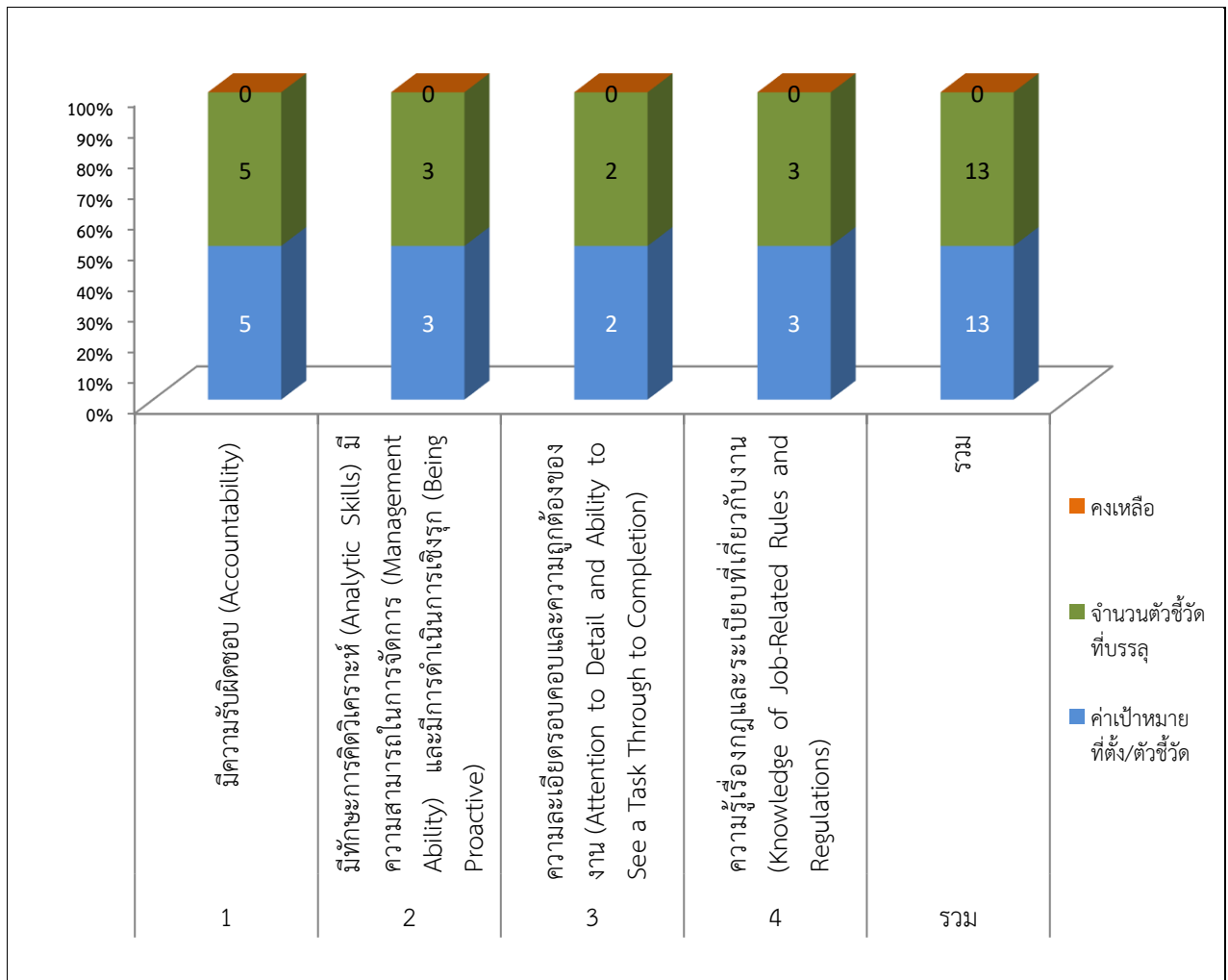
ผลการดำเนินงานพัฒนาบุคลากร

การพัฒนาตามสมรรถนะ

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการวางแผนการพัฒนาบุคลากร ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2568 – 2572) ในด้านต่างๆ เพื่อให้ได้รับการพัฒนาครอบคลุมภายในระยะ 5 ปี ตามสมรรถนะจำนวน 4 ด้าน ได้แก่

- 1) มีความรับผิดชอบ (Accountability)
- 2) มีทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytic Skills) มีความสามารถในการจัดการ (Management Ability) และมีการดำเนินการเชิงรุก (Being Proactive)
- 3) ความละเอียดรอบคอบและความถูกต้องของงาน (Attention to Detail and Ability to See a Task Through to Completion)
- 4) ความรู้เรื่องกฎและระเบียบที่เกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-Related Rules and Regulations)

พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัด หรือกิจกรรม ตามประเด็นสมรรถนะ หน่วยงานเป้าหมาย ปีงบประมาณ พ.ศ.2568 เพื่อให้บุคลากรมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับหลักการและวิธีการของงานที่รับผิดชอบ และสามารถนำไปปรับปรุง พัฒนา หรือประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีสรุปผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนาบุคลากร จำนวน 4 ด้าน จากตัวชี้วัดทั้งสิ้น 13 ตัวชี้วัด ได้ดำเนินการบรรลุแล้วจำนวน 13 ตัวชี้วัด คิดเป็นร้อยละ 100.00 (ภาพที่ 9 ตารางที่ 7) ดังนี้



ภาพที่ 9 ผลการดำเนินงานติดตามแผนการพัฒนานุคลากร จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

ตารางที่ 7 ผลการพัฒนาตามแผนพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ จำนวน 5 ด้าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2568	ผลการ ดำเนินงาน/ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
1) มีความรับผิดชอบ (Accountability)					
1.1 การติดตามผลการปฏิบัติงาน	การติดตามงานผ่าน ประชุมประจำเดือน ไม่น้อยกว่า 10 ครั้ง	ครั้ง	10	12	ประชุมสำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำเดือนทุกเดือน จำนวน 12 ครั้ง/รอบปี 2568 และมีการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะๆ
1.2 การบรรลุเป้าหมายตามแผนงานยุทธศาสตร์	การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามแผนงานยุทธศาสตร์ ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80	ร้อยละ	80	96.55	มีประเด็นยุทธศาสตร์ จำนวน 3 ประเด็น ในจำนวนตัวชี้วัดทั้งสิ้น 29 ตัวชี้วัด บรรลุผลการดำเนินงาน จำนวน 28 ตัวชี้วัด และไม่บรรลุจำนวน 1 ตัวชี้วัด คือ การจัดซื้อวัสดุสำนักงาน ตั้งเป้าการจัดซื้อจำนวน 2 ครั้ง แต่จัดซื้อจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นตามความต้องการใช้ที่เกิดขึ้นจริง โดยมีผลการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ภายใต้ประเด็นยุทธศาสตร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 บรรลุผลตัวชี้วัด (KPI) โดยเฉลี่ยร้อยละ 96.55 
1.3 การอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรม หรือการบริการ	บุคลากรได้เข้ารับการอบรมด้านคุณธรรม จริยธรรม หรือการบริการ	ครั้ง	1	2	1) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 2) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2568	ผลการ ดำเนินงาน/ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
1.4 การบริการให้คำปรึกษา Consulting Services)	การบริการให้คำปรึกษา แก่หน่วยงานภายในหรือ ภายนอก	ครั้ง	1	1	การให้คำปรึกษา พร้อมๆ กับการตรวจสอบ จำนวน 1 หน่วยงาน ได้แก่ สำนักหอสมุด ให้คำปรึกษา : แนวปฏิบัติการ ใช้ใบเสร็จรับเงิน
1.5 การเข้ารับการประเมินการประกันคุณภาพ ภายในหรือภายนอก	รับการประเมินการ ประกันคุณภาพภายใน หรือภายนอก (ทุกปี/ทุก 5 ปี)	ครั้ง	1	1	ดำเนินการประเมินตนเองเป็นระยะ (SPA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 และเข้ารับการประกันคุณภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568  
2) มีทักษะการคิดวิเคราะห์ (Analytic Skills) มีความสามารถในการจัดการ (Management Ability) และมีการดำเนินการเชิงรุก (Being Proactive)					
2.1 การดำเนินงานทบทวนแผนงานต่างๆ เพื่อ ปรับปรุงและวางแผนการดำเนินงานภายใน ข้างหน้า	มีการดำเนินงานทบทวน แผนงานต่างๆ เพื่อ ปรับปรุงและวางแผนการ ดำเนินงาน	ครั้ง	1	1	โครงการจัดทำและทบทวนแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติ การประจำปี พ.ศ.2568 แล้วเสร็จตามกำหนดในไตรมาส 3 
2.2 การปรับปรุงแผนงาน หรือจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน	มีการปรับปรุงแผนงาน หรือจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานตามการ เปลี่ยนแปลงปัจจุบัน	เล่ม	5	1	ดำเนินการปรับปรุงคู่มือ/แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 

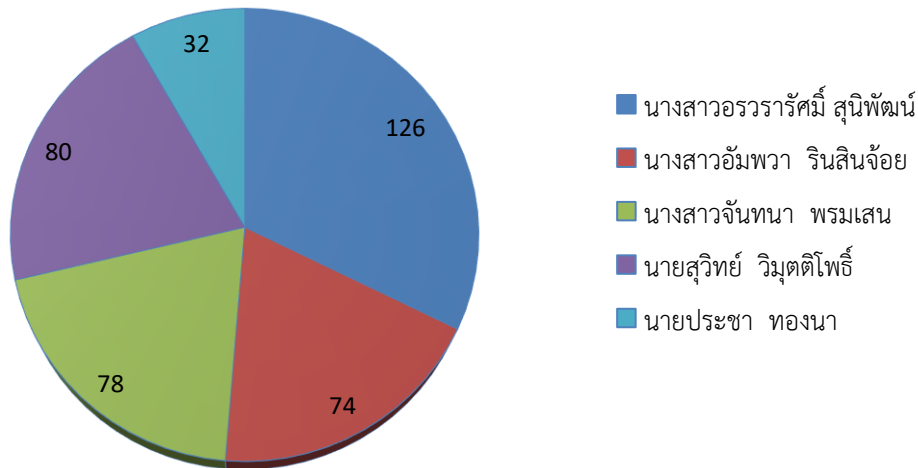
กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2568	ผลการ ดำเนินงาน/ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
2.3 การจัดทำแผนการจัดการความรู้ (KM) หรือ การเข้าร่วมแลกเปลี่ยนเรียนรู้	มีการจัดทำแผนการ จัดการความรู้ (KM) หรือ การเข้าร่วมแลกเปลี่ยน เรียนรู้	ครั้ง	1	1	วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขต งาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือ รูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหา การปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ห้องประชุมแมริม
3) ความละเอียดรอบคอบและความถูกต้องของงาน (Attention to Detail and Ability to See a Task Through to Completion)					
3.1 การรายงานผลการดำเนินงาน	มีการรายงานผลการ ดำเนินงาน	ครั้ง	1	1	รายงานผลการดำเนินงาน ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 
3.2 ความพึงพอใจในการปฏิบัติงาน	มีความพึงพอใจในการ ปฏิบัติงาน ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 80	ร้อยละ	80	1	การประเมินผลสำรวจความพึงพอใจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการ ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 จากหน่วยรับ ตรวจจากผู้ที่เกี่ยวข้องในความรับผิดชอบข้อมูลในการตรวจสอบ จำนวน 113 คน จาก 24 หน่วยรับตรวจ มาประเมินผลความพึง พอใจ พบว่า มีความพึงพอใจในการดำเนินงานตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับ มาก เท่ากับ 4.71 (คะแนน 1-5) 

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ พ.ศ.2568	ผลการ ดำเนินงาน/ พัฒนา	คำชี้แจงเพิ่มเติม
4) ความรู้เรื่องกฎและระเบียบที่เกี่ยวกับงาน (Knowledge of Job-Related Rules and Regulations)					
4.1 การเข้าร่วมอบรมด้านความรู้ ทักษะ ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่างๆ	มีการเข้าร่วมอบรมด้าน ความรู้ ทักษะ ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานต่างๆ	คน	4	5	ตามรายงานในส่วนของการรับการอบรมบุคลากร รอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2568 
4.2 เพิ่มทักษะ ความรู้ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	ได้เพิ่มทักษะ ความรู้ ที่ใช้ ในการปฏิบัติงาน	เรื่อง	3	21	ตามรายงาน ข้อ 4.1
4.3 การสนับสนุนบุคลากรเข้าร่วมอบรม หลักสูตร CGIA หรืออื่นๆ	บุคลากรเข้าร่วมอบรม หลักสูตร CGIA หรืออื่นๆ	หลัก สูตร	1	1	เข้ารับการอบรมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ ตรวจสอบภายในภาครัฐ cgia หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน (audit professional) อบรมบัญชีกลาง คือ น.ส.อรรณพรัตน์ สุนิพัฒน์ 

การพัฒนาบุคลากร

ผลการติดตามแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 พบว่า บุคลากรได้รับการพัฒนา โดยมีชั่วโมงรวมที่เข้ารับการพัฒนาต่างๆ รวมทั้งสิ้น 390.00 ชั่วโมง (เฉลี่ยร้อยละ 78.0/คน) (ภาพที่ 10 ตารางที่ 8) ดังนี้

จำนวนชั่วโมงการเข้ารับการอบรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568



ภาพที่ 10 ผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายในรอบปี

ตารางที่ 8 ผลการพัฒนาบุคลากรตามสมรรถนะ (รายบุคคล) สำนักงานตรวจสอบภายใน

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
1)	นางสาวอรรฉัตร สุนิพัฒน์ ผู้อำนวยการฯ 	1) หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Professional)	เข้าร่วมอบรมโครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ CGIA หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (audit professional)	60
		2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่ริม	6
			2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคมของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			3) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูมสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			4) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรมศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			5) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรมศึกษา กรมบัญชีกลาง	12

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			6) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			7) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			8) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			9) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			10) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			11) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			12) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			13) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	126.00
2)	น.ส.อัมพวา รินสินจ้อย นักตรวจสอบภายใน 	1) หลักสูตรระดับ 2 การตรวจสอบภายในเฉพาะด้าน (Audit Specialist) 1. หลักสูตรการตรวจสอบการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Financial and Compliance Audit Specialist)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	17) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแมริม 18) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคมของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom 19) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่ 20) วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2568 “PDPA Guru: Internal Audit” TPDPA ร่วมกับ PDPA Thailand และ MASCI -ระบบ Zoom 21) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ-ขั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ 22) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุกรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง 23) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	6 3 3 2 3 12 12

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			24) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			25) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			26) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			27) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			28) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			29) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			30) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			31) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			32) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	74.00
3)	น.ส.จันทนา พรหมเสน นักตรวจสอบภายใน 	1) หลักสูตรระดับ 2 การตรวจสอบภายในเฉพาะด้าน (Audit Specialist) 1.หลักสูตรการตรวจสอบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน (Governance, Risk Management and Control Audit Specialist) หรือ 2.หลักสูตรการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit Specialist) 2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม 1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่มริม 2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคมของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom 3) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูรณาการสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom 4) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่	-

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ- ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏ เชียงใหม่	3
			6) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			7) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และ ประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			8) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการ ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			9) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำ แผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			10) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			11) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการ ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			12) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหาร จัดการความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			13) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุม ภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			14) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริต ภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			15) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			16) วันที่ 11 มิถุนายน 2568 เข้าร่วม กิจกรรม “CMRU KM Sharing Day 2025” สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพ การศึกษา	3
			17) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการ ทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กอง บริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	78.00
4)	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ นักตรวจสอบภายใน 	1) หลักสูตรระดับ 2 การตรวจสอบ ภายในเฉพาะด้าน (Audit Specialist) 1. หลักสูตรการตรวจสอบการ ดำเนินงาน (Performance Audit Specialist) หรือ 2. หลักสูตรการตรวจสอบ การเงินการบัญชีและการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Financial and Compliance Audit Specialist)	-อยู่ระหว่างการพิจารณาเข้าร่วมอบรม	-
		2) การฝึกอบรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	18) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบ	6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			รายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่มริม	
			19) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			20) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทาง อิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่	3
			21) วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568 โครงการอบรมความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และ นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA สำนักนิติทัต มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	6
			22) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความ ประทับใจ-ขั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			23) วันที่ 8-9 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรมศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			24) วันที่ 10-11 เมษายน 2568 การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และ ประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรมศึกษา กรมบัญชีกลาง	12
			25) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการ ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			26) วันที่ 28 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การจัดทำ แผนปฏิบัติงาน กรมบัญชีกลาง	3
			27) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การปฏิบัติงาน ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			28) วันที่ 29 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การรายงานการ ตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง	3
			29) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การบริหารจัดการ ความเสี่ยง กรมบัญชีกลาง	3
			30) วันที่ 30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง	3
			31) วันที่ 22 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards กรมบัญชีกลาง	6
			32) วันที่ 23 พฤษภาคม 2568 การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง	6
			33) วันที่ 26 สิงหาคม 2568 เข้าร่วมอบรมการใช้งาน Single Sign-on สำหรับการ Login เข้าใช้งานเว็บไซต์ สำนักนิติทัตเพื่อ การศึกษา	2
			34) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการ ทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กอง บริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	80.00
5)	นายประชา ทองนา เจ้าหน้าที่บริหารงาน ทั่วไป	หลักสูตรหรือการฝึกอบรมที่ เกี่ยวข้องกับการจัดการบริหารงาน ทั่วไป หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	10) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบ รายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงาน	6

ที่	ชื่อผู้อบรม	หลักสูตร CGIA และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	คำชี้แจงเพิ่มเติม/หัวเรื่องการอบรม	จำนวน ชั่วโมง
			ด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแมริม	
			11) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อบูชาความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom	3
			12) วันที่ 27 มกราคม 2568 การจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Government Procurement : e-GP) สำนักงานคลังจังหวัดเชียงใหม่	3
			13) วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568 โครงการอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA สำนักดิจิทัล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	6
			14) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่วิถีปฏิบัติประทับใจ-ขั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			15) วันที่ 27 มีนาคม 2568 เข้าร่วมอบรมเชิงปฏิบัติการ การรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินจากแผ่นดินไหวและการป้องกันอัคคีภัย สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			16) วันที่ 20 พฤษภาคม 2568 เข้าร่วมอบรม โครงการการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน (BASIC CPR) -ชั้น 15 อาคาร 90ปี ก อ ง บริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	3
			17) วันที่ 26 สิงหาคม 2568 เข้าร่วมอบรมการใช้งาน Single Sign-on สำหรับการ Login เข้าใช้งานเว็บไซต์ สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา	2
			18) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม &จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล	3
			รวมชั่วโมงการเข้าอบรม	32.00
			รวมชั่วโมงการเข้ารับการอบรมทั้งสิ้น (สามร้อยเก้าสิบ)	390.00



ประกาศนียบัตรการเข้าร่วมการอบรม

การเข้าร่วมการฝึกอบรมต่าง ๆ ของบุคลากร สำนักงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 มีทั้งผู้จัดอบรมที่ได้ออกใบประกาศนียบัตร และไม่ออกใบประกาศนียบัตรให้ผู้เข้าร่วมการฝึกอบรม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร (ภาพที่ 11-23) ดังนี้

- 1) วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ กองการพัสดุ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ณ ห้องประชุมแม่มريم (ภาพที่ 11)



ภาพที่ 11 แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน TOR หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายงานก่อสร้างและการจัดการความรู้ KM ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ

- 2) วันที่ 4 ธันวาคม 2567 โครงการเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม ของสำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ 2568 สำนักงานศาลปกครองเชียงใหม่-ระบบ Zoom (ภาพที่ 12)



ภาพที่ 12 การเสริมสร้างธรรมาภิบาลสู่สังคม

- 3) วันที่ 20 ธันวาคม 2567 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่-ระบบ Zoom (ภาพที่ 13)



ภาพที่ 13 การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมเพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน

- 4) วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2568 โครงการอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA สำนักดิจิทัลฯ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 14)



ภาพที่ 14 การอบรมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ AI ในการพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA

- 5) วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2568 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ ชั้นที่ 15 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 15)



ภาพที่ 15 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ (1)



ภาพที่ 15 การบริการที่เป็นเลิศ สู่ความประทับใจ (2)

- 6) วันที่ 27 มีนาคม 2568 เข้าร่วมอบรมเชิงปฏิบัติการ การรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินจากแผ่นดินไหวและการป้องกันอัคคีภัย สำนักหอสมุด มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 16)



ภาพที่ 16 อบรมเชิงปฏิบัติการ การรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินจากแผ่นดินไหวและการป้องกันอัคคีภัย

- 7) วันที่ 8-11 เมษายน 2568 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ กรณีศึกษา และการตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน กรณีศึกษา กรมบัญชีกลาง (ภาพที่ 17)



ประกาศกรมบัญชีกลาง
เรื่อง รายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามที่กรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรม ๓ หลักสูตรหลัก ได้แก่ หลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง) นั้น

กรมบัญชีกลางได้จัดอบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง) ประกอบด้วย ๘ หลักสูตรย่อย และกำหนดให้ผู้เข้ารับการอบรมต้องเข้ารับการอบรมครบตามรายชั่วโมงของแต่ละหลักสูตรย่อย โดยนับชั่วโมงที่ได้ลงทะเบียนตามช่วงเวลาที่ยกอบรมที่กำหนด

บัดนี้ การอบรมการพัฒนาความรู้ได้เสร็จสิ้นแล้ว จึงประกาศรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมความรู้จำนวน ๘ หลักสูตรย่อย ดังนี้

๑. วิชา การวางแผนการตรวจสอบ
๒. วิชา การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน
๓. วิชา การปฏิบัติงานตรวจสอบ
๔. วิชา การรายงานผลการตรวจสอบ
๕. วิชา การบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. วิชา การควบคุมภายใน
๗. วิชา การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ และการณีกษา
๘. วิชา การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน และการณีกษา

ตามบัญชีรายชื่อที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวสุคทัย ชัยจันทิก)
 ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบบัญชี
 ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

ภาพที่ 17 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ และการตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน (1)

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ และการนิเทศ
ระหว่างวันที่ ๘ - ๙ เมษายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑๒ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๕๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*	ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*
๒๔๕๕	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๒	๒๖๖๔	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	๑๒
๒๔๕๖	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๑๒	๒๔๘๐	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย	๑๒

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน และการนิเทศ
ระหว่างวันที่ ๓๐ - ๓๑ เมษายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑๒ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๕๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*	ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*
๒๔๖	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๒	๒๔๖๒	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์	๙
๒๖๔๘	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๑๒	๒๔๖๗	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย	๑๒

ภาพที่ 17 การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ และการตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน (2)

- 8) วันที่ 28-30 เมษายน 2568 อบรมความรู้ต่อเนื่อง การวางแผนการตรวจสอบ การจัดทำแผนปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานตรวจสอบ การรายงานการตรวจสอบ การบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน กรมบัญชีกลาง (ภาพที่ 18)



ประกาศกรมบัญชีกลาง
เรื่อง รายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามที่กรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดหลักสูตรการฝึกอบรม ๓ หลักสูตรหลัก ได้แก่ หลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง) นั้น

กรมบัญชีกลางได้จัดอบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง) ประกอบด้วย ๔ หลักสูตรย่อย และกำหนดให้ผู้เข้ารับการอบรมต้องเข้ารับการอบรมครบตามรายชั่วโมงของแต่ละหลักสูตรย่อย โดยนับชั่วโมงที่ได้ลงทะเบียนตามช่วงเวลาที่ยกอบรมที่กำหนด

บัดนี้ การอบรมการพัฒนาความรู้ได้เสร็จสิ้นแล้ว จึงประกาศรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมความรู้จำนวน ๔ หลักสูตรย่อย ดังนี้

๑. วิชา การวางแผนการตรวจสอบ
๒. วิชา การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน
๓. วิชา การปฏิบัติงานตรวจสอบ
๔. วิชา การรายงานผลการตรวจสอบ
๕. วิชา การบริหารจัดการความเสี่ยง
๖. วิชา การควบคุมภายใน
๗. วิชา การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุ และกรณีศึกษา
๘. วิชา การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์และประสิทธิภาพการดำเนินงาน และกรณีศึกษา

ตามบัญชีรายชื่อที่แนบท้ายประกาศนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาวสุดท้าย ชัยจันทิก)
 ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบบัญชี
 ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

ภาพที่ 18 อบรมความรู้ต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง (1)

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การวางแผนการตรวจสอบ
วันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๑๙๓	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๖๔๐	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
๑๙๒๐	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	๑๗๓๕	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การจัดทำแผนการปฏิบัติงาน
วันที่ ๒๔ เมษายน ๒๕๖๔ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๑๙๓	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๕๔๗	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
๑๖๓๔	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	๑๗๒๕	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การปฏิบัติงานตรวจสอบ
วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๓ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๒๒๗	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๙๑๔	นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์
๒๐๐๗	นางสาวอรรวรัศม์ สุนิพัฒน์	๒๐๗๔	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

ภาพที่ 18 อบรมความรู้ต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง (2)

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การรายงานผลการตรวจสอบ
วันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๒๑๕	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๗๖๗	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ
๑๘๔๔	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๑๙๐๕	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การบริหารจัดการความเสี่ยง
วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๒๓๙	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๒๐๑๙	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ
๒๑๒๐	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๒๑๙๓	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

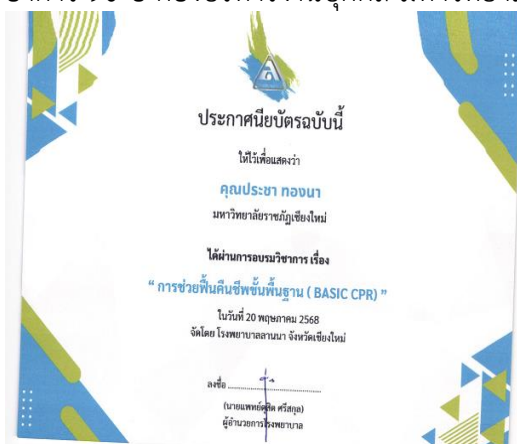
บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การควบคุมภายใน
วันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๒๕ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๒๒๓	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๑๘๑๘	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ
๑๙๐๔	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๑๙๖๗	นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

.....

ภาพที่ 18 อบรมความรู้ต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง (3)

- 9) วันที่ 20 พฤษภาคม 2568 เข้าร่วมอบรม โครงการการช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน (BASIC CPR) -ชั้น 15
 อาคาร 90 ปี กองบริหารงานบุคคล มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ (ภาพที่ 19)



ภาพที่ 19 การช่วยฟื้นคืนชีพขั้นพื้นฐาน (BASIC CPR)

- 10) วันที่ 22-23 พฤษภาคม 2568 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards การวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง (ภาพที่ 20)



ภาพที่ 20 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards การวางแผนการตรวจสอบภายใน (1)

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ
วันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๓๐ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๓๐๓	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๒๗๓๓	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ
๒๘๖๖	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๒๘๓๙	นางสาวอัมพวา รินสินชัย

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา มาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล (Global Internal Audit Standards)
วันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. จำนวน ๓ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๓๐ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	ลำดับที่	รายชื่อ
๓๐๓	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๒๖๐๙	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ
๒๘๖๗	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์		

บัญชีรายชื่อผู้เข้ารับการอบรมการพัฒนาความรู้ของผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (หลักสูตรพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง)
วิชา การวางแผนการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๘ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๖.๐๐ น. จำนวน ๖ ชั่วโมง
แนบท้ายประกาศกรมบัญชีกลาง ลงวันที่ ๓๐ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*	ลำดับที่	รายชื่อ	จำนวน ชม.*
๓๕๒	นางสาวจันทนา พรหมเสน	๖	๓๘๘๙	นายสุวิทย์ วัฒนศิริ	๖
๓๒๘๘	นางสาวอรรวรัศมี สุนิพัฒน์	๖	๓๘๘๐	นางสาวอัมพวา รินสินชัย	๖

ภาพที่ 20 ความรู้ทั่วไปเกี่ยวกับการทุจริตภาครัฐ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสากล global internal audit standards การวางแผนการตรวจสอบภายใน (2)

- 11) วันที่ 11 มิถุนายน 2568 เข้าร่วม กิจกรรม “CMRU KM Sharing Day 2025” สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา (ภาพที่ 21)



ภาพที่ 21 ร่วม กิจกรรม “CMRU KM Sharing Day 2025”

- 12) วันที่ 27 สิงหาคม 2568 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ กองบริหารงานบุคคล



ภาพที่ 22 การทำงานให้มีความสุข สนุกกับการทำงาน บนพื้นฐานคุณธรรม & จริยธรรม & จรรยาบรรณ

- 13) วันที่ 29 สิงหาคม 2568 โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ cgia หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (audit professional) กรมบัญชีกลาง (ภาพที่ 23)



ภาพที่ 23 ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ cgia หลักสูตรระดับ 1 การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน

การดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปี พ.ศ.2568 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้บรรลุผลการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2566 ได้อย่างครบถ้วน โดยมีการเปิด-ปิดตรวจหน่วยรับตรวจ จำนวน 24 หน่วย แบ่งเป็นหน่วยจัดการศึกษา 11 หน่วย หน่วยสนับสนุน 13 หน่วย ผลการดำเนินโครงการตรวจสอบประจำปีของสำนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ในการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน 24 หน่วย โดยมีผลการตรวจสอบหน่วยรับตรวจตามประเด็นการตรวจสอบ ดังนี้

กิจกรรมการตรวจสอบ

- 1) การบริหารงบประมาณ การใช้งบประมาณตามไตรมาส จำนวน 10 หน่วยงาน
- 2) ด้านการเงิน (สินทรัพย์/พัสดุ และค่าใช้จ่าย)
 - สินทรัพย์/พัสดุ จำนวน 19 หน่วยงาน (สนอ. 5 หน่วยย่อย)
 - ค่าใช้จ่าย จำนวน 10 หน่วยงาน
- 3) ระบบสารสนเทศด้านการเงิน
 - GFMS จำนวน 1 หน่วยงาน
 - E-Payment จำนวน 1 หน่วยงาน
 - ระบบงบประมาณ จำนวน 1 หน่วยงาน
 - เงินสด จำนวน 1 หน่วยงาน
 - เงินฝากธนาคาร จำนวน 1 หน่วยงาน
 - ลูกหนี้ จำนวน 1 หน่วยงาน
- 4) การจัดซื้อจัดจ้างอิเล็กทรอนิกส์ จำนวน 1 หน่วยงาน
- 5) การจัดซื้อจัดจ้างและงานก่อสร้าง จำนวน 1 หน่วยงาน
- 6) การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน จำนวน 24 หน่วยงาน
- 7) ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 2 หน่วยงาน
- 8) การดำเนินงานตามแผน/โครงการ จำนวน 4 หน่วยงาน (สนอ. 5 หน่วยย่อย)
- 9) ตรวจสอบเงินรายได้และผลประโยชน์ จำนวน 1 หน่วยงาน (จำนวน 2 โครงการ)
- 10) กองทุน จำนวน 19 หน่วยงาน (สนอ. 5 หน่วยย่อย)
- 11) การบัญชีเพื่อการบริหาร จำนวน 1 หน่วยงาน
- 12) ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง จำนวน 1 หน่วยงาน (สนอ. 2 หน่วยย่อย)
- 13) การติดตามผลการตรวจสอบ จำนวน 24 หน่วยงาน
- 14) การให้คำปรึกษา (หากมีการร้องขอคำปรึกษา) จำนวน 1 หน่วยงาน ได้แก่ สำนักหอสมุด ให้คำปรึกษา : แนวปฏิบัติการใช้ใบเสร็จรับเงิน



ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

การดำเนินงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ สามารถตรวจสอบได้ครบทุกกิจกรรมและการรายงานผลเป็นไปตามระยะตามแผน ที่กำหนดทั้งหมด จำนวน 24 หน่วยงาน (ตารางที่ 9) ดังนี้

ตารางที่ 9 ผลการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

กำหนดการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			ชุด	ระยะเวลาดำเนินการ ตรวจ		หมายเหตุ
ที่	หน่วยรับตรวจ	จำนวน คน/วัน	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	ไม่เป็น ตามแผน	
1.	ศูนย์ประสานงานโครงการ อพ.สธ. ม.ราชภัฏเชียงใหม่	4/5			25										ชุดที่ 1	✓		
2.	ศูนย์ปฏิบัติการด้านเทคโนโลยีวาทะกรรมสารสนเทศฯ	4/5			25											✓		
3.	ศูนย์ศึกษาศาสตร์พระราชารูปแบบการพัฒนาท้องถิ่น	4/5			25											✓		
4.	สำนักงานมาตรฐานและประกันคุณภาพการศึกษา	4/5			25											✓		
5.	คณะพยาบาลศาสตร์	4/10					26								ชุดที่ 2	✓		
6.	วิทยาลัยแม่ฮ่องสอน	4/10					26									✓		
7.	สำนักงานวิทยาเขตแม่ฮ่องสอน	4/10					26									✓		
8.	สำนักหอสมุด	4/5					26									✓		
9.	สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา	4/5					26									✓		
10.	สำนักงานบริหารและจัดการทรัพยากร	4/10					26									✓		
11.	บัณฑิตวิทยาลัย	4/10								21					ชุดที่ 3	✓		
12.	คณะวิทยาการจัดการ	4/10								21						✓		
13.	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	4/10								21						✓		
14.	โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	4/10								21						✓		
15.	วิทยาลัยพัฒนาเศรษฐกิจและเทคโนโลยีชุมชนฯ	4/10								21						✓		
16.	คณะเทคโนโลยีการเกษตร	4/10								21						✓		
17.	คณะครุศาสตร์	4/10								21						✓		
18.	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	4/10									25				ชุดที่ 4	✓		
19.	วิทยาลัยนานาชาติ	4/10									25					✓		
20.	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	4/10									25					✓		
21.	สำนักทะเบียนและประมวลผล	4/10											20		ชุดที่ 5	✓		
22.	ศูนย์ความเป็นเลิศด้านกัญชาและเกษตรอินทรีย์ฯ	4/10											20			✓		
23.	สถาบันวิจัยและพัฒนา	4/10											20			✓		
24.	สำนักงานอธิการบดี	4/15											20	17		✓		

หมายเหตุ : อาจมีการปรับเปลี่ยนช่วงเวลา ตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับหน่วยรับตรวจ

เปิดหน่วย ตุลาคม ค.ศ. คือวันที่ประชุม ค.ศ. ตรวจสอบกองทุนเบื้องต้นเพื่อให้ทันข้อบังคับ 150 วั

ผลการดำเนินงานประเมินความพึงพอใจ

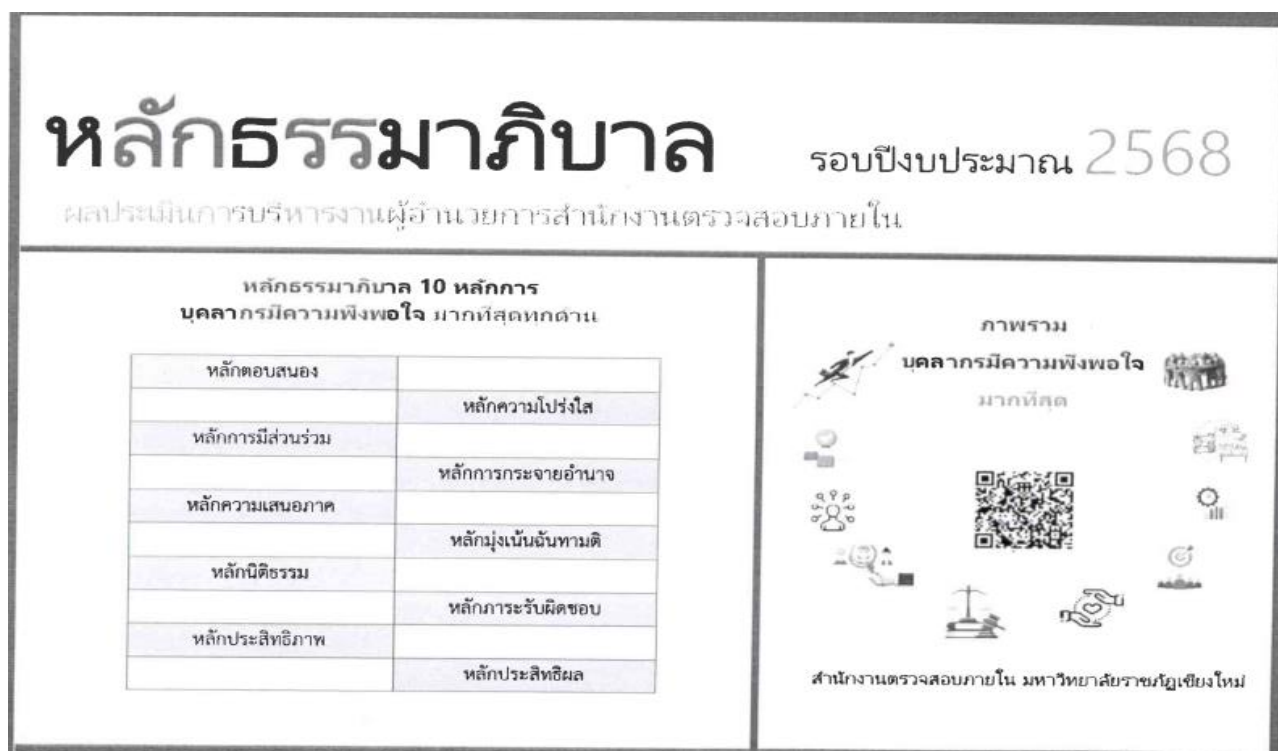
การประเมินผลสำรวจความพึงพอใจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 จากหน่วยรับตรวจจากผู้ที่เกี่ยวข้องในความรับผิดชอบข้อมูลในการตรวจสอบ จำนวน 113 คน จาก 24 หน่วยรับตรวจ มาประเมินผลความพึงพอใจ พบว่ามีความพึงพอใจในการดำเนินงานตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับมาก เท่ากับ 4.71 (คะแนน 1-5) (ภาพที่ 24) ดังนี้



ภาพที่ 24 รายงานความพึงพอใจงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการประเมินผลการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล จำนวน 10 ข้อ ของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน จากบุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน 4 คน พบว่า ผลประเมินการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน รอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 อยู่ในระดับมากที่สุด เฉลี่ย 4.97 (ภาพที่ 25) ดังนี้



ภาพที่ 25 ผลการดำเนินงานประเมินผู้บริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล

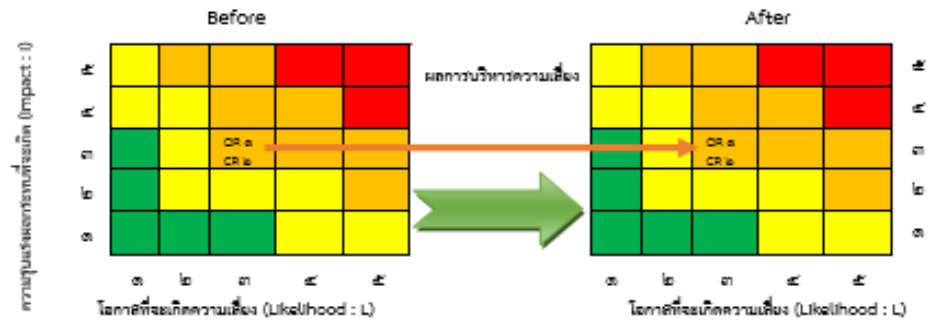
ผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยง

ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแผนงานที่กำหนด ซึ่งมีประเด็นความเสี่ยงที่ต้องบริหารจัดการ จำนวน 2 ประเด็น คือ OR1 : การปฏิบัติงานงานไม่เป็นไปตามแผนงาน CR2 : ความรู้ไม่ทันกฎระเบียบใหม่ อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงที่ยอมรับไม่ได้ มีการติดตามผลการดำเนินงานบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอตามมาตรการที่กำหนดไว้ โดยการนำเข้าสู่ที่ประชุมประจำเดือนทุกเดือน และรายงานผลการดำเนินงานเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พบว่า ผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ยังคงอยู่ในระดับที่สูงยอมรับไม่ได้ มีโอกาสที่จะเกิดได้ทุกปีการดำเนินงาน (Likelihood) : 3 ผลกระทบ (Impact) : 3 และมีมาตรการควบคุมการดำเนินงานมีความเหมาะสม เพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ฯ (ภาพที่ 26) ดังนี้

สำนักงานตรวจสอบภายใน
รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



๑) ผลการบริหารความเสี่ยง



OR ๑: การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน : ยังคงมีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับที่สูง : สูงมาก-สูง บริหารจัดการต่อไป
CR ๒: ความรู้ไม่ทันกฎระเบียบใหม่ : ยังคงมีโอกาสและผลกระทบอยู่ในระดับที่สูง : สูงมาก-สูง บริหารจัดการต่อไป

๒) ผลการควบคุมภายใน

๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)



การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ และมีประเด็นความเสี่ยงสูง ที่ต้องมีการบริหารจัดการในงบประมาณถัดไป คือ “การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน และความรู้ไม่ทันกฎระเบียบใหม่”

๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)



๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

OR ๑: การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนงาน



ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

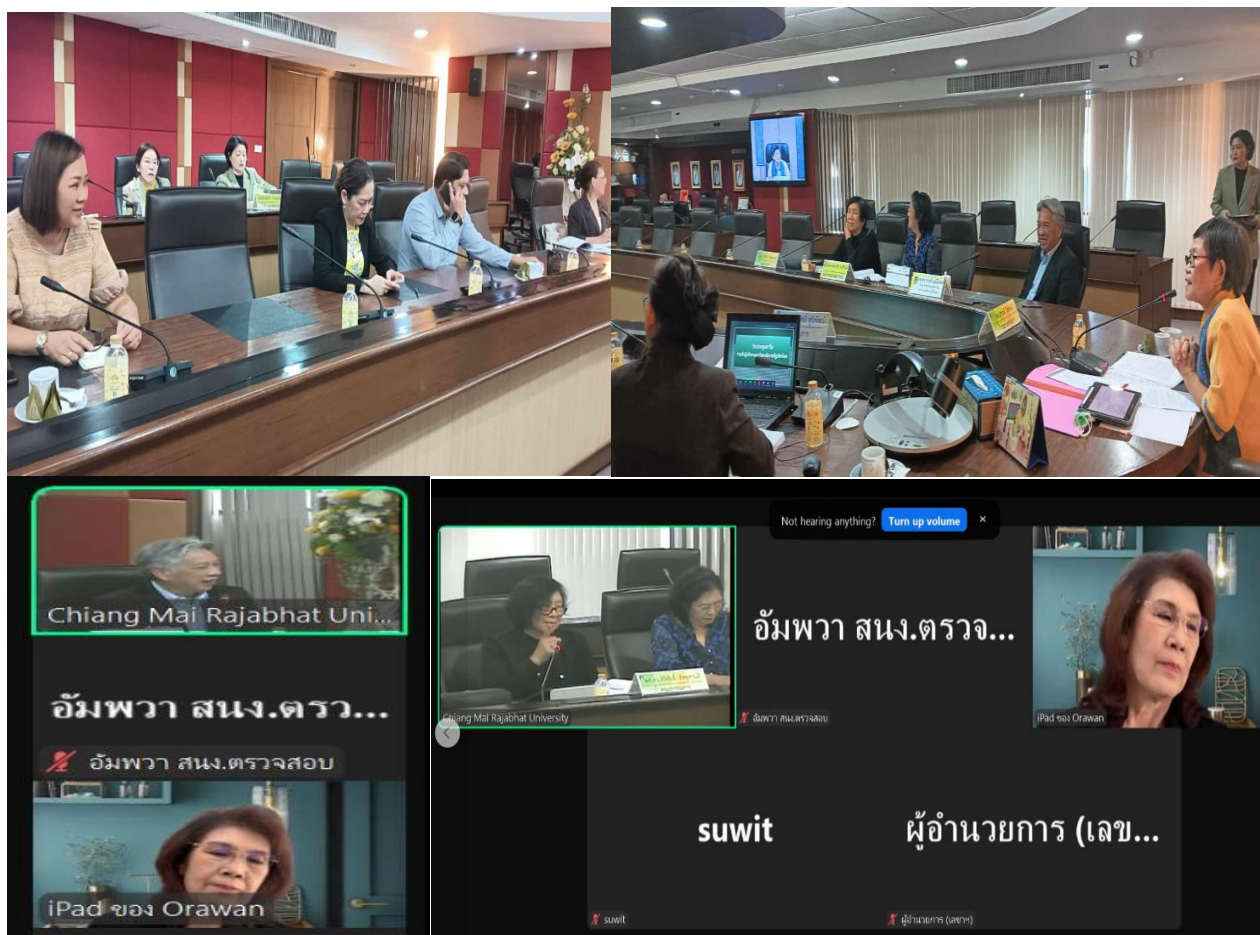
CR ๒: ความรู้ไม่ทันกฎระเบียบใหม่



การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

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 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 50/2566 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ในคณะกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่าง สั่ง ณ วันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ.2566 คำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 43/2567 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ.2567 และคำสั่งสภามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ที่ 75/2568 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ สั่ง ณ วันที่ 4 กรกฎาคม พ.ศ.2568

โดยมีหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.2565 ตามข้อ 9 มีผลให้สำนักงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามแนบท้ายหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 2) 2562 ซึ่งตลอดระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้ามากำกับ ดูแล ด้านการดำเนินงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบ และมีการประชุมจำนวน 7 ครั้งในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.2568 มีการให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุง พัฒนา การดำเนินงานต่างๆ นำไปสู่การปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น (ภาพที่ 27) ดังนี้



ภาพที่ 27 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2568



ภาพที่ 27 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2568 (ต่อ)



ภาพที่ 27 การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1-7/2568 (ต่อ)

ประมวลภาพกิจกรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

1) การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 (ภาพที่ 28)



ภาพที่ 28 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568



ภาพที่ 28 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 (ต่อ)



ภาพที่ 28 การตรวจสอบและการรายงานผลตรวจการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568 (ต่อ)

2) การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

การเข้าร่วมกิจกรรมที่มหาวิทยาลัยจัดขึ้น ในรอบปีงบประมาณ 2568 (ภาพที่ 29)



ร่วมพิธีบวงสรวง กราบไหว้สิ่งศักดิ์สิทธิ์ประจำมหาวิทยาลัยเพื่อความเป็นสิริมงคลแก่ คณะกรรมการดำเนินงานฯ ก่อนเข้าสู่พิธีพิธีพระราชทานปริญญาบัตรฯ วันที่ 10 ตุลาคม 2567



ร่วมพิธีพระราชทานปริญญาบัตร มหาวิทยาลัยราชภัฏกลุ่มภาคเหนือ ประจำปีการศึกษา 2565 ณ หอประชุมที่ปิงกระศรีโชคติ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ระหว่างวันที่ 16-19 ตุลาคม 2567



วันที่ 18-19 ธันวาคม 2567 ณ อาคารอำนวยการและบริหารกลาง อบรมเชิงปฏิบัติการ แนวทางการจัดทำร่างขอบเขตงาน(TOR)หรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุหรือรูปแบบรายการงานก่อสร้างและการจัดการความรู้(KM)ปัญหาการปฏิบัติงานด้านพัสดุ



ร่วมพิธีถวายราชสักการะในหลวงรัชกาล ที่ 9 เนื่องในวันราชภัฏ 14 กุมภาพันธ์ 2568



ร่วมกิจกรรม Big Cleaning Day “รวมพลังราชภัฏ สร้างมหาวิทยาลัยสะอาด” 9 เนื่องในวันราชภัฏ 14 กุมภาพันธ์ 2568



ร่วมกิจกรรม สระเกล้าดำหัว ผู้บริหาร อาจารย์ ฯลฯ เนื่องในวันปีใหม่เมือง วันที่ 23 เม.ย.68

ภาพที่ 29 เข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568



ร่วมกิจกรรมวันสถาปนามหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ครบ 101 ปี มร.ชม. วันที่ 1 พฤษภาคม 2568



วันที่ 25 ก.ค.68 ร่วมกิจกรรมปลูกป่าเฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา



ร่วมพิธีการเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนี พันปีหลวง เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา 12 สิงหาคม 2568



เข้าร่วมโครงการอบรมบุคลากร “ทำงานอย่างมีความสุข บนพื้นฐานคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ” วันที่ 27 สิงหาคม 2568 ณ ห้องประชุมอาคารโกลด์บั้นทัดชั้น 2 ศูนย์แม่ริม

ภาพที่ 29 การเข้าร่วมกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568



see you next year

รายงานประจำปี (Annual Report 2025) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

ที่ปรึกษา

รองศาสตราจารย์ ดร.ชาตรี มณีโกศล
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

นางสาวอรรวรัตน์ สุนิพัฒน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการ

นางสาวอรรวรัตน์ สุนิพัฒน์
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย

นางสาวจันทนา พรหมแสน

นายประชา ทองนา



จัดทำข้อมูล / รูปเล่ม / ปก

นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

อาคารอำนวยการและบริหารกลาง ชั้น ปี 2

ศูนย์แมริม ต.ชี้เหล็ก อ.แมริม จ.เชียงใหม่

โทรศัพท์ 0 5341 2151-5 ต่อ 2241 และ 2242

อีเมล : iacmru@g.cmru.ac.th

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