รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ

Periodic Self Assessments



สำนักงานตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ
Periodic Self Assessments
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2568

.....

ส่วนที่ 1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อหน่วยงานของรัฐ มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

หน่วยงานเจ้าสังกัด กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

ชื่อหน่วยงานตรวจสอบภายใน สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่

จำนวนบุคลากร 5 คน ประกอบด้วย

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

นางสาวอรวรารัศมิ์ สุนิพัฒน์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

รายชื่อผู้ตรวจสอบภายในทั้งหมด (ผู้ที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน)

1) นางสาวอรวรารัศมิ์ สุนิพัฒน์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
2) นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน
3) นางสาวจันทนา พรมเสน ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน
4) นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์ ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน

รายชื่อผู้ปฏิบัติงานอื่นของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

นายประชา ทองนา ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

รายชื่อผู้ปฏิบัติงานอื่นของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1) ผู้ช่วยศาสตราจารย์เสาวณี ใจรักษ์ ตำแหน่ง ประธานกรรมการ
2) ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สายสมร สร้อยอินต๊ะ ตำแหน่ง กรรมการ
3) ผู้ช่วยศาสตราจารย์พิเศษ จิตต์อารีย์ กนกนิรันดร ตำแหน่ง กรรมการ
4) รองศาสตราจารย์ ดร.นฤนาท ศราภัยวานิช ตำแหน่ง กรรมการ
5) ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.สิริศักดิ์ รัชชุศานติ ตำแหน่ง กรรมการ
6) นางสาวอรวรารัศมิ์ สุนิพัฒน์ ตำแหน่ง เลขานุการ

วิธีการเข้าถึงเอกสารประกอบการอ้างอิง

หลักฐานต่างๆ ได้มีการจัดทำ **Hyperlink** ไว้แล้ว
ท่านสามารถกดปุ่ม **Ctrl + Hyperlink** เพื่อแสดงหลักฐาน



ส่วนที่ 2 การประเมินผล

มาตรฐานด้านคุณสมบัติ

รหัส 1000 : วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีกฎบัตรการตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษร	1			1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 2 กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 69 sharing 3. กรอบคุณธรรม 68 sharing 4. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 =sharing
2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ระบุถึงวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ สายการรายงานตามหน้าที่และความสัมพันธ์ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) การกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูล บุคลากร และทรัพย์สินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รวมถึงกำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	1			กฎบัตรมีองค์ประกอบครบถ้วน 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 69 sharing 3. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 =sharing

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
3. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ระบุถึงการตรวจสอบภายในทั้งที่เป็นลักษณะของงานบริการให้ความเชื่อมั่น และการตรวจสอบภายในที่เป็นลักษณะของงานบริการให้คำปรึกษา	1			กฎบัตรได้ระบุงานทั้งสองครบถ้วน 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 69 sharing 3. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 =sharing
4. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ได้มีการนำเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและให้คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) เห็นชอบ	1			มีการเสนอเห็นชอบและลงนาม และแจ้งเวียนกฎบัตรหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกและลงเว็บไซต์ 1.กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 2.กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 =sharing 3.แจ้งเวียนกฎบัตรและกรอบคุณธรรม 68 ttps:// sharing 4.รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6 2567 หน้า 5,7 ring 5.เว็บไซต์สำนักงานตรวจสอบภายใน. สารสนเทศ .hp#

5. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน มีการสอบทานความเหมาะสมอย่างน้อยปีละครั้ง	1			มีการสอบทานและลงนามใหม่ทุกปี 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 =sharing 3. กฎบัตรการตรวจสอบภายในปี 69 sharing 4. แจ้งเวียนกฎบัตรและกรอบคุณธรรม 68 // sharing 5. รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6 2567 หน้า 5,7 ring
6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการหารือกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เกี่ยวกับกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ภารกิจงานตรวจสอบภายใน ตามคำนิยามของการตรวจสอบภายใน ที่กำหนดไว้ในหลักเกณฑ์ มาตรฐานและจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความเข้าใจตรงกันและการยอมรับระหว่างหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี)	1			มีการขอรับนโยบาย และนำเสนอกฎบัตรเพื่ออนุมัติ และแจ้งเวียนประชาสัมพันธ์ 1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '68 ring 2. นโยบายอธิการบดี 67. ring 3. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 4. รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6 2567 หน้า 5,7 ring 5. แจ้งเวียนกฎบัตรและกรอบคุณธรรม 68 // sharing 6. ประชาสัมพันธ์ เวียน กฎบัตรและกรอบคุณธรรม '67 /drive. 7. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assesments 2567 ring 8. รายงานผลการประเมินประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ จาก

				องค์กรภายนอก 2568 sharing 9. รายงานการประชุม คตส. ครั้งที่ 1 2568 ร่วมกับผู้บริหาร หน้า 4 ข้อ 4.1 =sharing
รวมคะแนน 6.00	6.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 6 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (6.00 x 5) ÷ 6

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 1100 : ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. โครงสร้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ)	1			สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้ขึ้นตรงต่ออธิการบดี/คณะกรรมการตรวจสอบ 1. หลักเกณฑ์มาตรฐานว่าด้วยมาตรฐานฯ ว 55 ข้อ 4 =sharing 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 67 –ข้อ 7 (!) =sharing 3. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 4. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยฯ '57 (ข้อ 5 =sharing 5. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ คตส. (1) ://drive 6. คำสั่งแต่งตั้งกรรมการ คตส. ล่าสุด =sharing

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				7. โครงสร้างสำนักงานตรวจสอบภายใน s=structure
2. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน สามารถเข้าถึงฝ่ายบริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) ได้โดยตรงและไม่มีข้อจำกัด	1			สามารถเข้าถึงอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปรึกษาหารือแนวทางดำเนินการได้ 1. ข้อบังคับมหาวิทยาลัยฯ '57 (ข้อ 5 =sharing 2. นโยบายอธิการบดี 67. ring 3. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '68 ring 4. รายงานการประชุม คตส. ครั้งที่ 1 2568 ร่วมกับผู้บริหาร หน้า 4 ข้อ 4.1 =sharing
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการยืนยันกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) เกี่ยวกับความเป็นอิสระระดับองค์กรของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละครั้ง	1			กฎบัตร มีการระบุความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน มีการทบทวนกฎบัตรทุกปี และตรวจสอบ/รายงานผลตรวจสอบอย่างอิสระ 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 67 –ข้อ 7 (!) =sharing 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 3. รายงานการประชุม คตส. ครั้งที่ 1 2568 ร่วมกับผู้บริหาร หน้า 4 ข้อ 4.1 =sharing 4. รายงานการปฏิบัติงาน รอบ 3เดือน 2568 =sharing 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน รอบ 6 เดือน 2568 =sharing 6. รายงานสรุปผลปิดหน่วยรับตรวจ 7 หน่วย ครั้งที่ 3 =sharing 7. รายงานสรุปผลปิดหน่วยรับตรวจ 3 หน่วย ครั้งที่ 4 =sharing

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				8. รายงานสรุปผลปิดหน่วยรับตรวจ 10 หน่วย ครั้งที่ 5=sharing 9. ลงนามรายงานผลการตรวจสอบ 2568 7 หน่วย 10. ลงนามรายงานผลการตรวจสอบ 2568 3 หน่วย
4. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการรายงานตามหน้าที่โดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ)	1			ได้รายงานผลการดำเนินงานต่ออธิการบดี ตามข้อ 3 (3-6) และคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุม คตส.ครั้งที่ 1-7/2568 1. รายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานภาครัฐ 2. รายงานการประชุม คตส.ครั้งที่ 1-7 2568
5. คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) ได้เห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	1			อธิการบดีและประธานกรรมการตรวจสอบ ได้ลงนามอนุมัติ 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ปี 67 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '68. pdf 3. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 68 4. รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6 2567 หน้า 5,7 ring
6. คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี	1			อธิการบดีได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี 2568 และขออนุมัติที่ประชุม คตส. 1. แผนการตรวจสอบ ปี 2568 2. แผนการตรวจสอบ ปี 2569 3. รายงานการประชุม คตส.ครั้งที่ 7 2567 ข้อ 4.3
7. คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) ได้อนุมัติแผนงบประมาณและแผนการจัดสรรทรัพยากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	1			มีการจัดสรรงบประมาณสนับสนุนงานตรวจสอบภายใน ตามคำขอ 1. คำขอตั้งงบประมาณ ปี 2568 2. ขออนุมัติดำเนินโครงการ ปีงบประมาณ 2568

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
8. คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) ได้รับทราบผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเปรียบเทียบกับแผนงาน	1			มีรายงานสรุปเปรียบเทียบแผน-ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ เสนอคณะกรรมการ คตส. ในการประชุม 1. รายงานสรุปผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงานรัฐ 2. และรายงานการประชุม คตส.ครั้งที่ 1-7/2568
9. คณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) มีส่วนร่วมในการประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	1			คณะกรรมการตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในตาม ว 55 (7) 1. หลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน '66 ว 55.pdf 2. sharing 3. หลักเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน '66 ว 55.pdf 4. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67\6. รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6-ปี-2567.pdf 10. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67\7. รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่ 7 ปี 2567.pdf
11. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการสื่อสารและมีปฏิสัมพันธ์ในการปฏิบัติงานโดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ)	1			มีการเสนอข้อมูลต่างๆ ต่ออธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบ 1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 2. คณะกรรมการตรวจสอบ ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1'68 .pdf 3. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67 ครั้ง 1-7/2567 4. ตัวอย่าง รายงานสรุปการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 5. ตัวอย่าง ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
12. * การกำหนดมาตรการป้องกันเพื่อจำกัดวงความเสื่อมเสียจากการขาดความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม เมื่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหรือคาดว่าจะมีบทบาทหรือความรับผิดชอบที่นอกเหนือจากงานตรวจสอบภายใน (เช่น การกำกับดูแล หรือการบริหารความเสี่ยง)	0	0	0	N/A
13. ผู้ตรวจสอบภายในไม่ได้ประเมินงานที่ตนเคยมีหน้าที่รับผิดชอบในปีที่ผ่านมา	1			ผู้ตรวจสอบภายในทุกคนปฏิบัติงานก่อนรอบปีประเมิน และคำสั่งแต่งตั้งผู้อำนวยการตรวจสอบภายในใหม่ ตั้งแต่ วันที่ 1 มีนาคม 2566 และไม่มีการตรวจสอบงานที่เคยมีหน้าที่ ข้อมูลการเริ่มปฏิบัติงานของบุคลากร ณ สำนักงานตรวจสอบภายใน.pdf
14. * ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดไม่สามารถปฏิบัติได้อย่างอิสระหรือเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในได้เปิดเผยถึงเหตุหรือข้อจำกัดดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบตามความเหมาะสม โดยลักษณะของการเปิดเผยจะขึ้นอยู่กับเหตุการณ์หรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในแต่ละกรณี	0	0	0	N/A
15. * การให้ความเชื่อมั่นในงานที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบอยู่นั้น มีการควบคุมดูแลจากหน่วยงานอื่นภายนอกหน่วยงานตรวจสอบภายใน	0	0	0	N/A
16. * การให้ความเชื่อมั่นในงานที่หน่วยงานตรวจสอบภายในเคยให้บริการคำปรึกษามาก่อน ได้มีการพิจารณาผลกระทบต่อความเที่ยงธรรม	0	0	0	N/A
17. * ในการจัดสรรทรัพยากรบุคคลเพื่อปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่นต่องานที่เคยบริการให้คำปรึกษามาก่อน ได้มีการบริหารจัดการและพิจารณาถึงความเที่ยงธรรมในระดับบุคคล	0	0	0	N/A

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
18. * ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดในอันที่จะทำให้ผู้ตรวจสอบภายใน ไม่สามารถบริการให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระหรือเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในได้เปิดเผยเหตุหรือข้อจำกัดดังกล่าวให้กับผู้รับบริการทราบก่อนที่จะรับงานนั้น	0	0	0	N/A
19. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีคู่มือ/นโยบายเกี่ยวกับความเป็นอิสระ ความเที่ยงธรรม การจัดการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และลักษณะของความเสื่อมเสียจากการขาดความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม	1			ได้กำหนดความเป็นอิสระ ความเที่ยงธรรม 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '66.pdf (ข้อ 4.1.1) 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf 3. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ '67.pdf 4. แจ้งนโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน '66.pdf 5. บันทึกรายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ '66.pdf 6. บันทึกรายงานความขัดแย้งทางผลประโยขน 2567
20. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการสื่อสารคู่มือ/นโยบายเกี่ยวกับความเป็นอิสระ ความเที่ยงธรรมไปยังบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	1			มีการแจ้งบุคลากรรับทราบ ๑. ประชาสัมพันธ์ เวียน กฎบัตรและกรอบคุณธรรม '67.pdf ๒. แจ้งทุกคน นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน'66 (1).pdf
21. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการกำหนดรูปแบบรายงานหรือแบบฟอร์มในการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์	1			ได้จัดทำรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เสนอต่ออธิการบดี และนำเสนอที่ประชุม คตส.ครั้งที่ 6 /2566 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf (ข้อ 7(2) 2. บันทึกรายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ '67.pdf 3. 6-รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-6-66.pdf 4. รายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ปีงบประมาณ2567.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
22. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการสื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยไม่มีหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ หรือในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้มีการสื่อสารกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐโดยไม่มีผู้บริหารระดับสูงอื่นร่วมด้วย	1			การประชุม คตส.ทุกครั้ง จะไม่มีอธิการ (หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ) นอกจากจะมีการเชิญเข้ามาร่วมประชุมหาหรือแนวทางดำเนินการ และการเข้ารับนโยบายจากท่านอธิการแต่ละรอบปี ไม่มีคณะกรรมการ คตส. ร่วม 1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 2. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67
รวมคะแนน 15.00	15.00	0.00	0.00	

* ข้อ 11 13 14 15 16 และ 17 หน่วยงานของรัฐสามารถข้ามการประเมินในกรณีที่ไม่มีเหตุการณ์ได้ โดยระบุ N/A ไว้ในช่องเลขที่เอกสารอ้างอิง

สรุปคะแนน

((รวมคะแนน x 5) ÷ (21 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน) – จำนวนข้อที่ระบุว่าสามารถข้ามการประเมินได้))

= (15.00 x 5) ÷ 15 (รวมข้อ 21 – ข้อ N/A 6)

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 1200 : ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการกำหนดความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย	1			กำหนดให้ปฏิบัติหน้าที่ พัฒนาความรู้ ทักษะ ที่จำเป็น 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '66.pdf (ข้อ 6.4.1) 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf ข้อ 3

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				3. แผนพัฒนาบุคลากร สตน. ปรับปรุงปี '66.pdf 4. แผนยุทธศาสตร์ +ปฏิบัติ '67 ปรังปรุง 2566 (1).pdf 5. มาตรฐานกำหนดตำแหน่งพนักงาน มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ '66-'69.pdf
2. การวางแผนการตรวจสอบ มีการกำหนดความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในภาพรวมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	1			1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '66.pdf (6.4.1) 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf ข้อ4(7) ข้อ6 3. แผนพัฒนาบุคลากร สตน. ปรับปรุงปี '66 .pdf 4. แผนบริหารและแผนพัฒนาบุคลากร มหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่ ระยะ 5 ปี '66-70 .pdf
3. จำนวนบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายในตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไป	1			บุคลากรทั้ง 5 ท่านของสำนักงานตรวจสอบภายในได้รับการอบรมและได้วุฒิบัตรเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน 1. วุฒิบัตร CGIA จำนวน 4 คน 2. อบรมต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง ครั้งที่ 1 2566 สรุป.pdf 3. ผู้อำนวยการฯ เข้าอบรมผู้ปฏิบัติงานใหม่ ของกรมบัญชีกลาง การอมรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง 2566 ผู้อำนวยการฯ.pdf 4. ผู้อำนวยการฯ ผ่านหลักสูตรหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ไม่เคยได้รับวุฒิบัตร 2567.pdf
4. ผู้ตรวจสอบภายในทุกคนได้รับการฝึกอบรมอย่างเป็นทางการในเรื่องที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจำนวนอย่างน้อย 18 ชั่วโมงต่อปี	1			บุคลากรสำนักงานตรวจสอบภายในได้รับการอบรมและได้วุฒิบัตรเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน ตามข้อ 3 ข้างบนแล้ว มีรายงานผลการพัฒนาบุคลากร ปี '67 ด้วย : 1. อบรมต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง ครั้งที่ 1 2566 สรุป.pdf 2. รายงานผลการพัฒนาบุคลากร ปีงบประมาณ 2567.pdf
5. ผู้ตรวจสอบภายใน เคยอบรมหรือได้ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประเมินความเสี่ยงของการเกิด	1			ผ่านหลักสูตรการกำกับบริหารความเสี่ยงแนว COSO 1. ใบประกาศการอบรมที่เกี่ยวกับการทุจริต และความเสี่ยงฯ.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
ทุจริตและประเมินแนวทางในการบริหารจัดการทุจริตของหน่วยงานของรัฐ				2. การอบรมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต ปีงบประมาณ 2567.pdf
6. ผู้ตรวจสอบภายใน เคยอบรมหรือได้ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมด้าน IT รวมทั้งเทคนิคการตรวจสอบโดยใช้คอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย	1			ได้รับวุฒิบัตร CGIA ด้าน Information Technology 1. วุฒิบัตร CGIA จำนวน 4 คน\วุฒิบัตร CGIA อัมพวา Adv.IT.pdf 2. วุฒิบัตร CGIA จำนวน 4 คน\วุฒิบัตร CGIA สุวิทย์ Inter.IT.pdf และผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาความรู้ด้านเทคนิคตรวจสอบโดยใช้คอมพิวเตอร์ Excel เพื่อการตรวจสอบจากการอบรมอย่างต่อเนื่องออนไลน์ของกรมบัญชีกลาง 1. อบรมต่อเนื่อง กรมบัญชีกลาง ครั้งที่ 1 2566 สรุป.pdf 2. การอมรมพัฒนาอย่างต่อเนื่องกรมบัญชีกลาง 2566 ผู้อำนวยการฯ.pdf
7. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ไม่รับงานบริการให้คำปรึกษา หรือให้คำแนะนำ และความช่วยเหลือเมื่อทีมงานขาดความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในเรื่องนั้นๆ ไม่ว่าจะเป็นบางส่วนหรือทั้งหมด	1			ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติหน้าที่เฉพาะที่ตนมีความรู้ ความสามารถเท่านั้น 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '66.pdf (ข้อ 6.4.1) 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf 3. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf
รวมคะแนน 7.00	7.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 7 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (7.00 x 5) ÷ 7

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 1300 : การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการจัดทำโครงการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในในทุกด้านของการปฏิบัติงานและการบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน	1			1. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2565 .pdf 2. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2566 .pdf 3. รายงานผลการพัฒนา ปรับปรุง PSA ต่ออธิการบดี 28 พ.ค. '67 .pdf 4. รายงานผลการประเมินตามหลักธรรมาภิบาล ผู้อำนวยการ '67 .pdf 5. รายงานความพึงพอใจในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน '67 .pdf 6. การเข้ารับการประกันคุณภาพ 2562 IA. QA'63 - CMRU.pdf 7. การเข้ารับการประกันคุณภาพฯ QA'63.pdf
2. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้หารือกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) เพื่อกำกับดูแลโครงการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน	1			1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 2. คณะกรรมการตรวจสอบ ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร มหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1'68 .pdf 3. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2566 .pdf 4. การเข้ารับการประกันคุณภาพฯ QA'63.pdf 5. การเข้ารับการประกันคุณภาพ 2562 IA. QA'63 - CMRU.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้หารือกับคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ (ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ) เกี่ยวกับรูปแบบและความถี่ของการประเมินผลจากภายนอก	1			1. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2566 .pdf 2. การเข้ารับการประกันคุณภาพฯ QA'63.pdf 3. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf ข้อ 8
4. การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานมีการประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และมีการระบุโอกาสในการปรับปรุงงานให้ดีขึ้น	1			มีการประเมินประสิทธิภาพ และมีแนวทางปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ดีขึ้น ๑. การเข้ารับการประกันคุณภาพ 2562 IA. QA'63 - CMRU.pdf ๒. การเข้ารับการประกันคุณภาพฯ QA'63.pdf ๓. แนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในการประเมินภายในองค์กร.pdf ๔. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2566 .pdf ๕. รายงานผลการพัฒนา ปรับปรุง PSA ต่ออธิการบดี 28 พ.ค. '67 .pdf
5. กระบวนการการติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไปได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของวิธีการปฏิบัติงานที่ใช้เป็นประจำ	1			มีแผนปฏิบัติการและการติดตามระหว่างปฏิบัติงานในการประชุม 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. รายงานการประชุม สตน. ปี '67 3. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67
6. หน่วยงานจัดให้มีการประเมินผลจากภายนอกในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา	1			ผลประเมินผ่านประกันคุณภาพปี 2563 1. การเข้ารับการประกันคุณภาพ 2562 IA. QA'63 - CMRU.pdf 2. การเข้ารับการประกันคุณภาพฯ QA'63.pdf
7. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานผลการประเมินภายในองค์กรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบทราบเกี่ยวกับขอบเขตและความถี่ของการประเมิน ผลการประเมิน และแผนการปรับปรุงแก้ไข	1			1. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2565 .pdf 2. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ Periodic Self Assessments 2566 .pdf 3. รายงานการประชุม สตน. ปี '67\2. รายงานการประชุม สตน.ครั้งที่ 2 '67.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
8. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานผลการประเมินจากภายนอกให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบทราบเกี่ยวกับขอบเขตและความถี่ของการประเมิน คุณสมบัติและความเป็นอิสระของบุคคลหรือคณะบุคคลที่ประเมินรวมทั้งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น ผลการประเมินและแผนการปรับปรุงแก้ไข	1			บันทึกรายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เสนอต่ออธิการบดีทุกปี 1. บันทึกรายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ '66.pdf 2. รายงานผลความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ปีงบประมาณ 2567.pdf
รวมคะแนน 8.00	8.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 8 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (8.00 x 5) ÷ 8

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน

รหัส 2000 : การบริหารงานตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการวางแผนการตรวจสอบโดยใช้ความเสี่ยงเป็นพื้นฐานในการจัดลำดับความสำคัญของงานตรวจสอบภายใน และสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร	1			รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf
2. ในการวางแผนการตรวจสอบ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้หารือร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ที่สำคัญ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และกระบวนการบริหารความเสี่ยง	1			มีการร่วมประชุมหารือกันทั้ง 3 ฝ่าย 1. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณ ปี '67\1. รายงานการประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ-ครั้งที่-1-ปี-2567.pdf 2. คณะกรรมการตรวจสอบ ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารมหาวิทยาลัย ครั้งที่ 1'68 .pdf
3. กระบวนการวางแผนการตรวจสอบอาศัยข้อมูลจากการประเมินความเสี่ยงที่ประเมินเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างน้อยปีละครั้ง และมีการนำข้อมูลจากหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) มาพิจารณา	1			ได้นำนโยบายจากอธิการบดีมาเป็นแนวทางในการวางแผนการตรวจสอบ รวมทั้งข้อเสนอแนะของกรรมการตรวจสอบ 1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 2. นโยบายอธิการบดี '67.pdf 3. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf
4. กระบวนการวางแผนการตรวจสอบมีการจัดทำหัวข้อของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) ที่ครอบคลุมความเสี่ยงหลักๆ ขององค์กร และมีการจัดลำดับความเสี่ยง	1			มีการจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปี โดยครอบคลุมความเสี่ยงหลักๆ ขององค์กร และจัดลำดับความเสี่ยง 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				2. แผนการตรวจสอบระยะยาว-5-ปี-Audit-univeres- '67 - .pdf 3. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf
5. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการสื่อสารแผนการตรวจสอบและทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงระหว่างปีที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อการสอบทานและอนุมัติ	1			หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้เสนอขออนุมัติแผนต่ออธิการบดี 1. แบบคำขอตั้งงบประมาณ ปี 2567.pdf 2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 3. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการสื่อสารผลกระทบของข้อจำกัดของทรัพยากรต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี)	0	0	0	N/A
7. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้บริหารทรัพยากรอย่างเหมาะสม (มีการกำหนดความรู้ ทักษะ และความสามารถต่างๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน) เพียงพอ (มีการระบุปริมาณทรัพยากรที่จำเป็น) และเกิดประสิทธิผล ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติ	1			มีการบริหารทรัพยากรบุคคล และงบประมาณ ให้บรรลุตามแผนการตรวจสอบ 1. แบบคำขอตั้งงบประมาณ ปี 2567.pdf 2. รายงานผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการประจำปี 2567.pdf 3. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf
8. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	1			1. แจ้งนโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน '66.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 3. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
9. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูล มีการประสานงานและมีการพิจารณาใช้ผลการปฏิบัติงานของผู้อื่นที่ให้บริการด้านการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาในด้านต่างๆ ทั้งจากภายในและภายนอกของหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุมเรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสม และลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน	1			นำข้อมูลการใช้งบประมาณจากกองแผนฯ มาประกอบการวางแผนการตรวจสอบด้านงบประมาณ นโยบายข้อท้วงติงจาก สตง. ตลอดจนข้อเสนอแนะจาก คตส.์มาพิจารณาวางแผนการตรวจสอบประจำปี 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf
10. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการกำหนดกระบวนการสำหรับการใช้ผลการปฏิบัติงานของผู้อื่น	1			กำหนดให้มีติดตามผลการตรวจสอบโดยติดตามจากกระดาษทำการในอดีต และติดตามจากผู้ตรวจสอบที่เคยตรวจมาก่อน ในหัวข้อแนวทางการปฏิบัติการติดตามผลการตรวจสอบ แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
11. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้รายงานเป็นระยะๆ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบ และการปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักเกณฑ์ปฏิบัติ และจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	1			มีการรายงานสรุปผลฯการปฏิบัติงานตรวจสอบตามรอบระยะเวลารายงาน 1. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 5. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67
12. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้รายงานประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญ ความเสี่ยงจากการทุจริต ประเด็นการกำกับดูแล รวมทั้งเรื่องอื่นๆ ที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญ	1			รายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุม ครั้งที่ 2-7/2567 1. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 6. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงและการประเมินการควบคุมภายใน ปค. 1- 4 -5 ปี 2567 .pdf
13. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้หารือกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เกี่ยวกับความถี่และเนื้อหาของการรายงานโดยคำนึงถึงความสำคัญและความจำเป็นเร่งด่วน	1			มีการเสนอรายงานต่ออธิการบดี/คณะกรรมการตรวจสอบ 1. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 5. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67
14. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการรายงานและการสื่อสารเกี่ยวกับกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบและรายงานความคืบหน้าของแผนการตรวจสอบ ความต้องการใช้ทรัพยากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และรายงานผลการตรวจสอบ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี)	1			มีการรายงานต่ออธิการบดี ด้านความเป็นอิสระตามกฎบัตร ในรายงานฯ 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ12 เดือน.pdf
รวมคะแนน 13.00	13.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 14 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (13.00 x 5) ÷ 13

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2100 : ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของหน่วยงานของรัฐโดยใช้วิธีการที่เป็นระบบ มีระเบียบ และอาศัยความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐเป็นพื้นฐาน	1			การขอส่งรายงานการปรับปรุง ตามระยะเวลาที่กำหนด ตามข้อเสนอแนะ ๑. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf ๒. ตัวอย่าง ;ผลการติดตามข้อเสนอแนะ

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
2. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินและให้คำแนะนำที่เหมาะสมในการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ	1			มีการประเมินความเสี่ยงพร้อมให้คำแนะนำในการลดความเสี่ยงต่อหน่วยงานต่าง 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. ตัวอย่าง ;ผลการติดตามข้อเสนอแนะ 3. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf
3. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินการออกแบบการนำไปปฏิบัติ และความมีประสิทธิผลของกิจกรรม โครงการ รวมทั้งวัตถุประสงค์ที่มีความเกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณของหน่วยงานของรัฐ	1			อยู่ในหัวข้อการตรวจสอบตามแผน/โครงการของทุกหน่วยงาน 1. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 5. รายงานผลการตรวจสอบ ปี 2567 จำนวน 8 หน่วยตัวอย่าง
4. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินว่าการกำกับดูแลเทคโนโลยีสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐมีส่วนสนับสนุนวัตถุประสงค์และยุทธศาสตร์หน่วยงานของรัฐ	1			มีการประเมินประเด็นการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 3 หน่วยงาน ได้แก่ 1) สำนักงานอธิการบดี 2) สำนักดิจิทัลเพื่อการศึกษา และ 3) สำนักทะเบียนและประมวลผล 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 3. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
5. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินความมีประสิทธิผล และสนับสนุนให้เกิดการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง	1			ประเมินความเสี่ยงในการตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะในกระบวนการดำเนินงาน 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67
6. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการกำกับดูแล การดำเนินงาน และระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงานของรัฐ ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูลสารสนเทศ ด้านการเงินและการดำเนินงาน ความมีประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การดูแลทรัพย์สินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ข้อบังคับ นโยบาย วิธีการปฏิบัติงาน และข้อสัญญาต่างๆ	1			มีการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการกำกับดูแล การดำเนินงาน และระบบสารสนเทศ ซึ่งอยู่ในรายงานผลการตรวจสอบ 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf
7. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินโอกาสของการเกิดทุจริต และวิธีการบริหารความเสี่ยงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต	1			ได้ประเมินการควบคุมโดยทั่วไป ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67
8. ในระหว่างการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้ระบุถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมาย และระมัดระวังความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญอื่น	1			มีการให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้อง ในหัวข้อการให้คำปรึกษาทุกหน่วยงาน และบริการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
9. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ช่วยหน่วยงานของรัฐในการรักษาระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โดยการประเมินประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุม และโดยการสนับสนุนให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	1			มีการประเมินและเสนอให้ปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ควบคุม และกำกับดูแล ในหัวข้อการตรวจสอบ ติดตามข้อเสนอแนะต่างๆ ทุกหน่วยงาน 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. ตัวอย่าง ; ผลการติดตามข้อเสนอแนะ
10. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ประเมินถึงความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุม เพื่อให้การควบคุมที่มีอยู่สามารถตอบสนองความเสี่ยงภายใต้การกำกับดูแล การดำเนินงาน และระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการบรรลุวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ของหน่วยงานของรัฐ ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือของข้อมูลสารสนเทศด้านการเงินและการดำเนินงาน ความมีประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงาน การดูแลและรักษาทรัพย์สิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ นโยบาย วิธีการปฏิบัติงาน และข้อสัญญาต่างๆ	1			ได้ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุม ในหัวข้อต่างๆ ทุกหน่วยงาน ในรายงานการตรวจสอบ 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf
รวมคะแนน 10.00	10.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 10 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (10.00 x 5) ÷ 10

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2200 : การวางแผนการปฏิบัติงาน

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. ผู้ตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการปฏิบัติงานสำหรับงานที่ได้รับมอบหมายแต่ละงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งประกอบด้วยวัตถุประสงค์ ขอบเขต ระยะเวลา และการจัดสรรทรัพยากร	1			แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.
2. ในการวางแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณายุทธศาสตร์และวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่จะตรวจสอบ และวิธีการที่จะนำมาใช้ในการควบคุมผลการดำเนินงานของกิจกรรมนั้น	1			แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
3. ในการวางแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ วัตถุประสงค์ ทรัพยากร และการดำเนินงานของกิจกรรม ตลอดจนวิธีการที่จะนำมาใช้จัดการกับผลกระทบที่เกิดจากความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	1			การวางแผนได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ ได้แก่ ข้อเสนอแนะจาก คตส.ผลการตรวจสอบปีก่อน และข้อบังคับที่จะต้องดำเนินการตรวจสอบ 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 2. แผนปฏิบัติงานตรวจสอบ 2567.pdf 3. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
4. ในการวางแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาความเพียงพอและความมีประสิทธิผลของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของกิจกรรม เมื่อเปรียบเทียบกับกรอบการปฏิบัติงาน หรือรูปแบบการควบคุมอื่นที่เกี่ยวข้อง	1			ได้พิจารณาความเพียงพอและความมีประสิทธิผลของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมแต่ละประเด็น 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย
5. ในการวางแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาโอกาสในการปรับปรุงการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของกิจกรรมให้ดีขึ้น	1			ได้กำหนดโอกาสในการปรับปรุงการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ตาม แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
6. การปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้ทำความเข้าใจกับผู้รับบริการ เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ และความคาดหวังอื่นๆ ของผู้รับบริการ ในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญต้องมีการบันทึกเรื่องที่ทำความเข้าใจไว้เป็นลายลักษณ์อักษร	1			มีการทำความเข้าใจกับผู้รับบริการ เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ และความคาดหวังของผู้รับบริการ โดยบันทึกไว้ใน สรุปผลการเปิด-ปิด หน่วยรับตรวจ '67
7. ในการวางแผนการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมายในแต่ละงาน	1			มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของงานไว้ในแต่ละหัวข้อการตรวจสอบและแจ้งที่ประชุมเปิดหน่วยทุกครั้ง 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. สรุปผลการเปิด-ปิด หน่วยรับตรวจ '67
8. ผู้ตรวจสอบภายในได้ประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่จะตรวจสอบ และวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่จะตรวจสอบต้องสะท้อนผลการประเมินความเสี่ยงนั้น	1			มีการกำหนดการประเมินความเสี่ยงในแต่ละประเด็น แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
9. การกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาถึงความเป็นไปได้ที่อาจจะเกิดข้อผิดพลาด ข้อบกพร่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบหลักเกณฑ์ และข้อบังคับ รวมทั้งความเสี่ยงอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญ	1			ได้กำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่จะตรวจสอบ พิจารณาข้อผิดพลาด ข้อบกพร่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67
10. ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาการกำหนดหลักเกณฑ์ของฝ่ายบริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐว่ามีความเพียงพอในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการดำเนินงาน ในกรณีหลักเกณฑ์ที่กำหนดมีความเพียงพอ ผู้ตรวจสอบภายในได้ใช้หลักเกณฑ์เดียวกันนั้นในการประเมินผล แต่ถ้าพิจารณาแล้วว่า หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ไม่เพียงพอ ผู้ตรวจสอบภายในได้หารือกับฝ่าย	1			การวางแผนได้พิจารณาข้อมูลต่างๆ เช่น ผลการตรวจสอบที่ผ่านมา ผลสรุประดับความเสี่ยง ข้อเสนอแนะของ คตส. ตลอดจนนโยบาย 1. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 2. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 3. นโยบายอธิการบดี '67.pdf 4. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 5. แผนการตรวจสอบระยะยาว-5-ปี-Audit-univeres-'67 - .pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
บริหารและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินที่เหมาะสม				6. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
11. วัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษาได้คำนึงถึงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ตามขอบเขตที่มีการเห็นชอบร่วมกันกับผู้รับบริการ	1			ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์การให้คำปรึกษาด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ๑. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf ๒. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf (การดำเนินการบริการให้คำปรึกษา)
12. วัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษามีความสอดคล้องกับคุณค่า ยุทธศาสตร์ และวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของหน่วยงานของรัฐ	1			วัตถุประสงค์การให้คำปรึกษาสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และเป้าหมายของมหาวิทยาลัยฯ ในการดำเนินการบรรลุเป้าหมายโดยรวม แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
13. ขอบเขตของการปฏิบัติงานมีความเพียงพอที่จะช่วยให้สามารถปฏิบัติงานได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	1			มีขอบเขตการปฏิบัติงานครอบคลุมตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67
14. ขอบเขตของการปฏิบัติงานตรวจสอบครอบคลุมถึงระบบการทำงานต่างๆ เอกสารหลักฐาน รายงาน บุคลากร และทรัพย์สินต่างๆ รวมทั้งในส่วนที่อยู่ในความดูแลของบุคคลอื่นๆ	1			ขอบเขตการปฏิบัติงานได้ครอบคลุมถึงระบบการทำงานต่างๆ ในทุกหน่วยงาน 1. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 2. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
15. การปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานไว้เพียงพอที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ หากในระหว่างปฏิบัติงานมีการปรับปรุงเงื่อนไขเกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบภายในได้หารือกับผู้รับบริการถึงเงื่อนไขที่ปรับปรุงนั้นเพื่อพิจารณาว่าจะปฏิบัติงานต่อไปหรือไม่	1			ได้กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานไว้อย่างเพียงพอตามวัตถุประสงค์ 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 3. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf (การให้คำปรึกษา)

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
16. ในระหว่างการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา ผู้ตรวจสอบภายในได้ระบุการควบคุมที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงาน และตื่นตัวต่อประเด็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ	1			มีการระบุการควบคุมในระหว่างการให้คำปรึกษา 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf (การให้คำปรึกษา)
17. ผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและเพียงพอของทรัพยากรในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยพิจารณาจากลักษณะและความซับซ้อนของงาน ตลอดจนข้อจำกัดของเวลาและทรัพยากรที่มีอยู่	1			ได้พิจารณาความเหมาะสม เพียงพอ ลักษณะ ความซับซ้อน และข้อจำกัดของทรัพยากร 1. แบบคำขอตั้งงบประมาณ ปี 2567. 2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 3. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
18. ผู้ตรวจสอบภายในได้พัฒนาและจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมาย	1			1. บันทึกข้อความขอรับนโยบาย '67.pdf 2. นโยบายอธิการบดี '67.pdf 3. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 4. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 5. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
19. ผู้ตรวจสอบภายในได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย วิธีการที่ใช้ในการระบุ วิเคราะห์ ประเมินผล และบันทึกข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับในระหว่างการปฏิบัติงาน	1			มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน 1. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 2. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
20. แนวทางการปฏิบัติงานได้รับความเห็นชอบก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงาน และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงได้ดำเนินการขอความเห็นชอบใหม่โดยทันที	1			ทุกแนวปฏิบัติได้รับการอนุมัติก่อนดำเนินงาน 1. นโยบายอธิการบดี '67.pdf 2. รายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปี-2567 .pdf 3. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 4. ส่งแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ engagement plan '67.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
				5. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
รวมคะแนน 20.00	20.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 20 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (20.00 x 5) ÷ 20

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2300 : การปฏิบัติงาน

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ระบุวิเคราะห์ ประเมินผลและจัดเก็บข้อมูลให้เพียงพอต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของงานที่ได้รับมอบหมาย	1			มีการระบุ วิเคราะห์ ประเมินข้อมูลในแผนและผลการตรวจสอบ 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 6. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 7. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย
2. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ควบคุมการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน และในการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้บุคคลภายนอกทราบ ได้รับความเห็นชอบจากหัวหน้า	1			ควบคุมการเข้าถึงข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานและในการเปิดเผยข้อมูล 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf 2. กรอบคุณธรรม '67.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
หน่วยงานของรัฐและ/หรือหลังจากมีการปรึกษาฝ่ายกฎหมายก่อนตามความเหมาะสม				3. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดข้อกำหนดในการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติงาน ไม่ว่าข้อมูลจะถูกเก็บอยู่ในสื่อรูปแบบใด ทั้งนี้ ข้อกำหนดในการเก็บรักษาข้อมูลต้องสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานของรัฐ และกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง	1			มีการกำหนดนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ในข้อที่ 11 นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน'66 (1).pdf
4. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดนโยบายในการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติงานบริการให้คำปรึกษา รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวให้กับบุคคลภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ ทั้งนี้ ต้องให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานของรัฐ ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	1			มีการกำหนดนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการเผยแพร่ข้อมูล ในข้อที่ 11 นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน'66 (1).pdf
5. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานที่ได้มอบหมายอย่างเหมาะสม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ คุณภาพได้รับการรับรอง และผู้ตรวจสอบภายในได้รับการพัฒนา โดยหลักฐานของการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานได้ถูกจัดเก็บและบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร	1			หน่วยรับตรวจได้รับการตรวจเป็นไปตามแผนที่ได้กำหนด 1. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf 6. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
รวมคะแนน 5.00	5.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 5 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (5.00 x 5) ÷ 5

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2400 : การรายงานผลการตรวจสอบ

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. รายงานผลการตรวจสอบ ประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ผลการตรวจสอบ ข้อสรุป ข้อเสนอแนะ และ/หรือแผนการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม	1			มีองค์ประกอบครบถ้วน 1. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf 2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย
2. ผู้ตรวจสอบภายใน มีการให้ความเห็นโดยคำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องมีข้อมูลสนับสนุนที่เพียงพอ น่าเชื่อถือ มีความเกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์	1			หัวข้อตรวจงบประมาณ มีนโยบาย “งดรับงดให้” โดยอธิการบดี 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 3 เดือน.pdf 3. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 6 เดือน.pdf 4. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 9 เดือน.pdf 5. รายงานสรุปการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2567 รอบ 12 เดือน.pdf
3. ผู้ตรวจสอบภายในกล่าวถึงข้อตรวจพบที่ดีในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจไว้ในรายงานผลการตรวจสอบด้วย	1			ในรายงานผลได้กล่าวถึงการปฏิบัติที่ดีหลายหัวข้อหลายหน่วยงาน ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67
4. การเผยแพร่รายงานผลการตรวจสอบให้บุคคลภายนอกหน่วยงานของรัฐทราบต้อง	1			มีการส่งรายงาน เป็นเอกสาร “ลับ” ตามข้อกำหนด 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
ระบุข้อจำกัดในการเผยแพร่และการนำผลการตรวจสอบไปใช้ต่อด้วย				2. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย
5. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้สอบทานและอนุมัติรายงานผลการตรวจสอบชุดสุดท้ายก่อนที่จะเผยแพร่ผลการตรวจสอบ	1			ได้สอบทานและเสนออธิการบดีเพื่อเห็นชอบและเสนอ คตส.เพื่ออนุมัติก่อนเผยแพร่ 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานการประชุม คตส. งบประมาณปี '67 (ครั้งที่ 1-7)
6. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในรับผิดชอบในการกำหนดผู้ที่ได้รับรายงานและวิธีการเผยแพร่รายงาน	1			มีการกำหนดการรายงานเป็น “เอกสารลับ” 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '66.pdf 2. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67. 3. รายงานผลตรวจ “ลับ”
7. การเสนอรายงานผลการตรวจสอบให้แก่บุคคลภายนอกที่ไม่ได้ระบุไว้ในกฎหมายหรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องของทางราชการ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานของรัฐ ปรึกษากับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและ/หรือที่ปรึกษาด้านกฎหมายตามความเหมาะสม และควบคุมการเผยแพร่รายงานผลการตรวจสอบโดยระบุข้อจำกัดในการใช้รายงานดังกล่าว	0	0	0	N/A
8. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานผลการตรวจสอบการบริการให้คำปรึกษาแก่ผู้รับบริการ	1			มีการรายงานการให้ข้อเสนอแนะและให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจ 1. ตัวอย่างรายงานผลการตรวจสอบ 5 หน่วย ปีงบ '67 2. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf (การให้คำปรึกษา)

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
รวมคะแนน 7.00	7.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 7 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (7.00 x 5) ÷ 7

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2500 : การติดตามผล

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดให้มีระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ เช่น มีการกำหนดเกี่ยวกับความถี่ในการติดตามสถานะของการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และวิธีการการรายงานสถานะของการปฏิบัติตามแผน เป็นต้น	1			กำหนดระบบติดตามผลการตรวจสอบ 1. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ '67.pdf 2. ตัวอย่าง ; ผลการติดตามข้อเสนอแนะ 3. นโยบายสำนักงานฯ ข้อ 13 นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน'66 (1).pdf

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
2. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดกระบวนการที่ต้องดำเนินการ ในกรณีที่ผู้บริหารไม่ดำเนินการแก้ไขตามแผนการปรับปรุงแก้ไข	1			ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร ข้อ 5.2 (6) “ในกรณีไม่ปฏิบัติ/ละเลย...ให้รายงานต่ออธิการบดี” กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf
3. หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้มีการติดตามการปฏิบัติตามผลของงานบริการให้คำปรึกษาตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่ได้มีการเห็นชอบร่วมกับผู้รับบริการ	1			มีหัวข้อการติดตามในทุกหัวข้อการตรวจสอบ 1. แผนการตรวจสอบ (Audit Plan) '67 .pdf 2. แผนปฏิบัติการตรวจสอบ Engagement'67.pdf
รวมคะแนน 3.00	3.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 3 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (3.00 x 5) ÷ 3

= **5.00 คะแนน**

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

รหัส 2600 : การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. ในกรณีที่หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า ความเสี่ยงที่	0	0	0	N/A

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
เหลืออยู่ที่ฝ่ายบริหารยอมรับ อาจจะไม่อยู่ในระดับที่หน่วยงานของรัฐสามารถยอมรับได้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้หารือกับหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ และกรณีไม่ได้ข้อยุติได้เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ (ถ้ามี) เพื่อพิจารณาหาข้อยุติ				
รวมคะแนน 0.00	0.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน (รวมคะแนน x 5)

= (-0- x 5)

= **-0- คะแนน**

= (ไม่ประเมิน)

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่ประเมิน-

จรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เกณฑ์การประเมิน	ใช่	ใช่ (บางส่วน)	ไม่ใช่	เอกสารอ้างอิง
1. นโยบายระดับหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการระบุว่าผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	1			มีจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf (ข้อ 4(8) 2. นโยบายสำนักงานตรวจสอบภายใน'66 (1).pdf (ข้อ 3) 3. กรอบคุณธรรม '67.pdf
2. มีหลักฐานว่านโยบายด้านจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในได้มีการสื่อสารและผู้ตรวจสอบภายในเข้าใจนโยบายดังกล่าว	1			มีการร่วมประชุมทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรมทุกปี 1. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน '67.pdf 2. กรอบคุณธรรม '67.pdf 3. รายงานการประชุม สตน.ครั้งที่ 7 '67.pdf (4.3)
3. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหลักความซื่อสัตย์ ความเที่ยงธรรม การปกปิดความลับ และความสามารถในหน้าที่	1			มีการประเมินการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน 1. รายงานความพึงพอใจในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน '67 .pdf 2. รายงานประจำปี ปีงบประมาณ 2567.pdf
รวม	3.00	0.00	0.00	

สรุปคะแนน ((รวมคะแนน x 5) ÷ 3 (จำนวนข้อทั้งหมดของเกณฑ์ประเมิน))

= (3.00 x 5) ÷ 3

= **5.00** **คะแนน**

คะแนนที่หน่วยงานตรวจสอบภายในคาดหวัง (จากคะแนนรวม 5 คะแนน) 5 คะแนน

ข้อเสนอแนะ/แผนการปรับปรุงและพัฒนา

-ไม่มี-

ส่วนที่ 3 สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงาน

หัวข้อ	คะแนน	หารเฉลี่ย	คะแนนเฉลี่ย
ผลคะแนนด้านการกำกับดูแล			
รหัส 1000 : วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	5.00	20.00 ÷ 4	5.00
รหัส 1100 : ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม	5.00		
รหัส 1300 : การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน	5.00		
จรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	5.00		
ผลคะแนนด้านบุคลากร			
รหัส 1200 : ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ	5.00	5.00 ÷ 1	5.00
ผลคะแนนด้านการบริหารจัดการ			
รหัส 2000 : การบริหารงานตรวจสอบภายใน	5.00	10.00 ÷ 2	5.00
รหัส 2100 : ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน	5.00		
รหัส 2600 : การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร	N/A		
ผลคะแนนด้านกระบวนการ			
รหัส 2200 : การวางแผนการปฏิบัติงาน	5.00	20.00 ÷ 4	5.00
รหัส 2300 : การปฏิบัติงาน	5.00		
รหัส 2400 : การรายงานผลการตรวจสอบ	5.00		
รหัส 2500 : การติดตามผล	5.00		
รวม	55.00	55.00 ÷ 11	**5.00**

ส่วนที่ 4 ปัญหา อุปสรรค ข้อเสนอแนะและหรือความคิดเห็น

4.1 ด้านการกำกับดูแล

ปัญหาและอุปสรรค : -ไม่มี-

ข้อเสนอแนะและหรือความคิดเห็น : -ไม่มี-

4.2 ด้านบุคลากร

ปัญหาและอุปสรรค : -ไม่มี-

ข้อเสนอแนะและหรือความคิดเห็น : -ไม่มี-

4.3 ด้านบริหารจัดการ

ปัญหาและอุปสรรค : -ไม่มี-

ข้อเสนอแนะและหรือความคิดเห็น : -ไม่มี-

4.4 ด้านกระบวนการ

ปัญหาและอุปสรรค : -ไม่มี-

ข้อเสนอแนะและหรือความคิดเห็น : -ไม่มี-

ส่วนที่ 5 แผนการพัฒนาและปรับปรุงการตรวจสอบภายใน

เรื่องที่ปรับปรุง	กระบวนการ/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ	เชื่อมโยงไป
พัฒนาบุคลากร	1. อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) 2. เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้ ด้านการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	1 ต.ค.67–30 ก.ย.68	1. ผู้อำนวยการ 2. ผู้ตรวจสอบภายใน	งบกลาง มหาวิทยาลัย	แผนพัฒนาบุคลากรประจำปี

เรื่องที่ปรับปรุง	กระบวนการ/วิธีการดำเนินงาน	ระยะเวลาดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	งบประมาณ	เชื่อมโยงไป

รายชื่อผู้ประเมิน

ลงชื่อ.....

(นางสาวอัมพวา รินสินจ้อย)

ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....

(นางสาวจันทนา พรมเสน)

ตำแหน่ง นักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....

(นายสุวิทย์ วิมุตติโพธิ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา

ลงชื่อ.....

(นายประชา ทองนา)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....

(นางสาวอรวรารัศมิ์ สุนิพัฒน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน