



แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วยตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้พัฒนากระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ตลอดจนรักษามาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ให้มีความน่าเชื่อถือและมีคุณภาพเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยภาพรวม งานตรวจสอบภายในเป็นลักษณะของงานบริการให้ความเชื่อมั่นและงานบริการให้คำปรึกษา แก่หน่วยรับตรวจ ซึ่งได้กำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานไว้ในกฎบัตรการตรวจสอบภายใน มีการบริหารงานผ่านคณะกรรมการดำเนินงาน หน่วยตรวจสอบภายใน และมีสายบังคับบัญชาขึ้นตรงกับอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา และคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฉบับนี้ โดยผ่านกระบวนการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ โคนการวิเคราะห์ SWOT ซึ่งพบว่าตำแหน่งยุทธศาสตร์หน่วยตรวจสอบภายใน คือ “อดทน” แต่เมื่อมีการปรับปรุงข้อมูลบางส่วนแล้ว ตำแหน่งยุทธศาสตร์ได้ปรับไปอยู่ในตำแหน่ง “ขยายงาน”

แผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการฉบับนี้ ผ่านการประชุมพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการดำเนินงานหน่วยงาน โดยเนื้อหาสอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ ผลผลิต และตัวชี้วัดของมหาวิทยาลัย ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามนโยบายการบริหารงานให้บังเกิดผลด้านคุณภาพ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยตรวจสอบภายในและมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ภายใต้วิสัยทัศน์ (Vision) ของหน่วยตรวจสอบภายในที่ว่า “มุ่งพัฒนางานตรวจสอบภายใน เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร (To improve the internal auditing to increase the organization's value)” โดยความสำเร็จตามวิสัยทัศน์ : หน่วยตรวจสอบภายในซึ่งเป็นเครื่องมือในการบริหารงานของมหาวิทยาลัย กล่าวคือ งานตรวจสอบภายในที่มีคุณภาพจะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของส่วนราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ก็จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับส่วนราชการ โดยมีพันธกิจ ภารกิจหลัก ค่านิยมหลัก สมรรถนะหลักขององค์กร อัตลักษณ์ เอกลักษณ์ และวัฒนธรรม ดังนี้

1. พันธกิจ (Mission) ดังนี้

- 1) มีหน้าที่และความรับผิดชอบ งานด้านการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย สร้างคุณค่าเพิ่มให้กับองค์กร
- 2) ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่หน่วยรับตรวจ
- 3) ปรับปรุงงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

2. ภารกิจหลัก (Key result area)

- 1) ตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับความพอเพียงและประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน

2) ประสานงานกับหน่วยรับตรวจ, กลุ่มตรวจสอบภายในฯ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม, กรมบัญชีกลาง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

3) จัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาวและประจำปี

4) ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่อหน่วยรับตรวจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

3. ค่านิยมหลัก (Core Values)

มีจุดยืนที่มั่นคง

4. สมรรถนะหลักขององค์กร (Core Competency)

เป็นองค์กรสร้างความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เป็นอิสระ และเปี่ยมด้วยคุณภาพ

5. อัตลักษณ์ (Identity)

รู้เขา รู้เรา

6. เอกลักษณ์ (Uniqueness)

ปรึกษา แนะนำ ให้ความเชื่อมั่น

7. วัฒนธรรม (Organizational Culture)

SSRU

S : สว่างาม (Smart)

S : ความจริงใจ (Sincerity)

R : ความรับผิดชอบ (Responsibility)

U : ความเป็นหนึ่งเดียว (Unity)

โดยในแผนยุทธปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สามารถสรุปยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ เป้าประสงค์ และตัวชี้วัดความสำเร็จ ดังนี้

ยุทธศาสตร์

ยกระดับการดำเนินงานตามภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล และบริหารจัดการบนหลักธรรมาภิบาล

วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์

เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานของภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทันสมัยและปลอดภัย รวมทั้งมีการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์

1. หน่วยงานมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการทำงานที่สามารถเชื่อมโยงข้อมูล อย่างมีประสิทธิภาพ

2. หน่วยงานมีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล

3. บุคลากรมีความรู้ ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่นำมาปฏิบัติงานได้

ตัวชี้วัดความสำเร็จ

1. ร้อยละความสำเร็จของการออกแบบความเชื่อมโยงข้อมูลระบบงานสารสนเทศภายในองค์กร
2. ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการอบรม และพัฒนาทักษะด้านดิจิทัล
3. ร้อยละของบุคลากรที่ผ่านการทดสอบการใช้งานระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย
4. ระดับประสิทธิภาพของระบบการใช้งานและเครือข่าย
5. คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (ตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน) ร้อยละการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ผ่านหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน
6. ร้อยละของบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการที่มีผลการประเมินผ่านตามสมรรถนะในตำแหน่งงานที่กำหนด
7. จำนวนบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการที่เข้าสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้นำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) เพื่อแปลงไปสู่การปฏิบัติในแต่ละปี สู่แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ภายใต้ยุทธศาสตร์ ยุทธศาสตร์ การดำเนินงานตามภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล และบริหารจัดการบนหลักธรรมาภิบาล จำนวน 3 เป้าประสงค์ 7 ตัวชี้วัด 4 กลยุทธ์ 7 แผนงาน/โครงการ

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับจัดสรรงบประมาณ จากเงินนอกงบประมาณ (เงินรายได้) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และได้กระจายลงโครงการ/กิจกรรม เพื่อดำเนินการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ ดังนี้

โครงการ/กิจกรรม	จำนวนเงิน (บาท)
โครงการการออกแบบสถาปัตยกรรมองค์กรด้านดิจิทัล (Digital Enterprise Architecture: EA) การเชื่อมโยงข้อมูลระบบงานสารสนเทศภายในองค์กรอย่างเต็มรูปแบบ	-
โครงการอบรมการเพิ่มทักษะบุคลากรด้านดิจิทัล (Digital Literacy)	-
โครงการทดสอบความรู้ในการใช้งานระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย	-
โครงการประเมินประสิทธิภาพของระบบการใช้งานและเครือข่าย	-
โครงการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	378,800.00
โครงการพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุนให้มีความเชี่ยวชาญในการทำงานตามตำแหน่งงาน	-
โครงการ fast track สายสนับสนุนวิชาการ	-
แผนงานประจำ	-
รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	134,400.00
รวมงบประมาณทั้งสิ้น	531,200.00

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดตัวชี้วัดที่สำคัญ จำนวน 1 ตัวชี้วัด คือ โครงการอบรมการเพิ่มทักษะบุคลากรด้านดิจิทัล (Digital Literacy)

การขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติ

หน่วยตรวจสอบภายใน มีขั้นตอนในการขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติ เพื่อที่จะผลักดันการทำงานของกลไกทั้งหมดให้สามารถบรรลุผลลัพธ์ตามที่ตั้งเป้าหมายไว้ ให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องมีความรู้สึกเป็นเจ้าของและมีส่วนร่วม รวมทั้งต้องอาศัยกระบวนการและกลไกการผนึกกำลังในหลายมิติในการประสานแผนงาน แผนเงิน และแผนคน ในการขับเคลื่อนองค์กรร่วมกัน และไปในแนวทางเดียวกัน มุ่งสู่จุดมุ่งหมายสูงสุดของหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ตั้งไว้ ดังนี้

- 1) ผู้บริหารรวบรวมพลังขับเคลื่อนให้เกิดการเปลี่ยนแปลง มีการสื่อสารทิศทางองค์กรให้แก่บุคลากรทุกระดับได้มีความเข้าใจ
- 2) ถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์ออกมาเป็นแผนปฏิบัติการ โดยนำกลยุทธ์และแนวทางดำเนินงานมาแปลงเป็นแผนงาน/โครงการที่ปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม
- 3) การถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์ไปสู่ระดับบุคคลในการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ไปสู่การปฏิบัติอย่างชัดเจน รวมทั้งต้องมีระบบในการจูงใจให้ทุกคนมุ่งเน้นการทำงานเพื่อมุ่งผลสัมฤทธิ์
- 4) การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยในการขับเคลื่อนแผนงาน/โครงการของแต่ละหน่วยงานให้มีความก้าวหน้า เกิดการแลกเปลี่ยนข้อมูล จับเก็บข้อมูล เผยแพร่ข้อมูล และถ่ายทอดความรู้ซึ่งกันและกัน
- 5) การจัดระบบการติดตามประเมินผลความก้าวหน้าของการดำเนินการในทุกระดับ

การติดตามประเมินผล

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วางระบบที่จะวัดผลความสำเร็จในการบรรลุเป้าประสงค์ในระดับต่าง ๆ เพื่อช่วยให้ทราบถึงความก้าวหน้า ปัญหาอุปสรรค ผลกระทบที่เกิดขึ้น อันจะช่วยให้ผู้รับผิดชอบพิจารณาหาแนวทางแก้ไขต่อไป ดังนี้

- 1) การติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์
- 2) การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี และจัดทำรายงานผลรายไตรมาสเพื่อแสดงถึงความก้าวหน้าและปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ให้ผู้บริหารทราบและดำเนินการแก้ไขเพื่อให้การดำเนินการบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
- 3) การติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด
- 4) การติดตามผลตามคำรับรองการปฏิบัติการประจำปีที่กำหนดไว้แล้ว โดยมีการกำหนดระยะเวลาในการติดตามประเมินตนเองในรอบ 6 และ 12 เดือน

5) การพัฒนาและปรับปรุงกลไกเชื่อมโยงการประเมินผลงาน เพื่อเชื่อมโยงกับผลงานในระดับมหาวิทยาลัย เพื่อแสดงถึงผลสำเร็จของการถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์สู่ระดับหน่วยงาน

อย่างไรก็ตามหน่วยตรวจสอบภายใน มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนนโยบายของมหาวิทยาลัย และยกฐานะและสร้างมาตรฐานของวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ให้ได้รับการรับรอง เป็นที่ยอมรับจากหน่วยงานต่าง ๆ ตลอดจนบุคคลทั่วไป รวมทั้งให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เป็นอิสระ และเปี่ยมด้วยคุณภาพ

สารบัญ

ส่วนที่ 1 บทนำ	1
1.1 ประวัติความเป็นมาของหน่วยงาน	1
1.2 โครงสร้างองค์กร	2
1.3 โครงสร้างการบริหารจัดการ	2
ส่วนที่ 2 ประเมินสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก	3
2.1 ข้อมูลบุคลากร	3
ส่วนที่ 3 สารระสำคัญและทิศทางการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	9
3.1 วิสัยทัศน์ (Vision)	9
3.2 พันธกิจ (Mission)	9
3.3 ภารกิจหลัก (Key result area)	9
3.4 ค่านิยมหลัก (Core Values)	9
3.5 สมรรถนะองค์กร (Core Competency)	9
3.6 อัตลักษณ์ (Identity)	9
3.7 เอกลักษณ์ (Uniqueness)	9
3.8 วัฒนธรรม (Culture)	10
3.9 แผนที่ยุทธศาสตร์หน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 - 2570	11
3.10 นโยบายและการบริหารหน่วยตรวจสอบภายใน (พ.ศ. 2566 - 2570)	12
3.11 เป้าหมายการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน	13
ส่วนที่ 4 แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	15
ส่วนที่ 5 แผนงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	17
ส่วนที่ 6 แนวทางการนำแผนสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล	19
ภาคผนวก	22
1 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนฯ	23
2 ประมวลภาพกิจกรรมจัดทำแผนฯ	26
3 รายชื่อผู้บริหารและบุคลากรที่มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ	29

ส่วนที่ 1 บทนำ

1.1 ประวัติความเป็นมาของหน่วยงาน

หน่วยงานของราชการมีหน้าที่ปฏิบัติงานตามนโยบายของรัฐบาล และมีความรับผิดชอบตามโครงสร้างของส่วนราชการนั้น ๆ โดยจะได้รับการสนับสนุนงบประมาณแผ่นดินจากรัฐบาล เพื่อใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งจะต้องปฏิบัติงานกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับส่วนราชการ ให้การบริหารงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ผู้บริหารจึงมีความจำเป็นที่จะต้องอาศัยเครื่องมือช่วยในการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ส่งผลให้ส่วนราชการมีความจำเป็นที่จะต้องมีหน่วยตรวจสอบภายใน

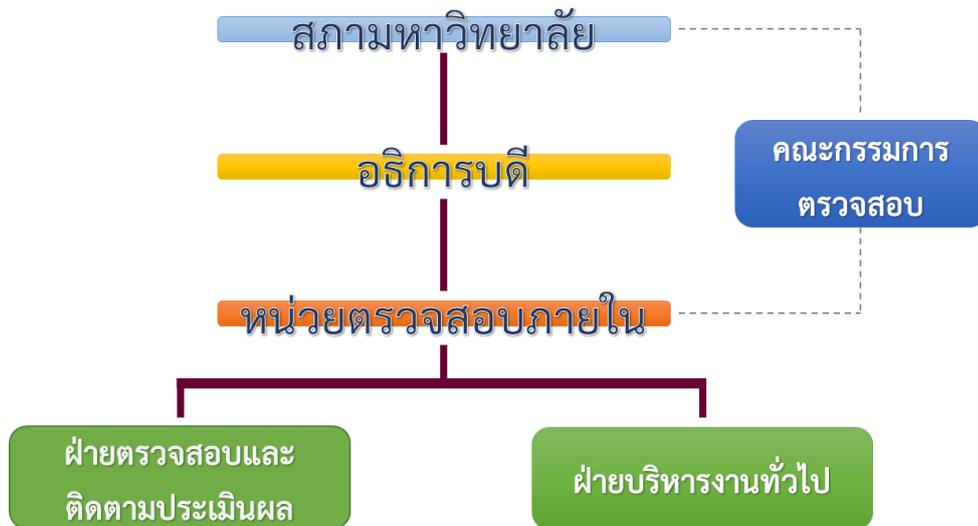
ต่อมาคณะรัฐมนตรี มีมติเมื่อวันที่ 17 สิงหาคม 2519 ตามหนังสือแจ้งของสำนักงานเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ สร 0201/ว 78 ลงวันที่ 19 สิงหาคม 2519 เรื่อง การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ โดยให้ส่วนราชการจัดตั้งหน่วยตรวจสอบภายในขึ้น มอบหมายให้สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือนเป็นผู้พิจารณากำหนดตำแหน่ง และให้กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง เป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลและปรับปรุงมาตรฐานการตรวจสอบภายใน เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานวิชาชีพ กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการขึ้น เพื่อกำหนดบทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายใน

สถาบันราชภัฏสวนสุนันทา ครั้งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานสภาสถาบันราชภัฏ มีผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินและให้คำแนะนำแก่สถาบัน ต่อมาเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2547 มีการประกาศใช้พระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. 2547 สถาบันราชภัฏสวนสุนันทา จึงปรับเปลี่ยนสถานะเป็นนิติบุคคล ภายใต้ชื่อมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

ปีพุทธศักราช 2549 มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ได้จัดตั้งหน่วยตรวจสอบภายในขึ้น มีสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ โดยมีหน้าที่ ตรวจสอบการปฏิบัติงาน และการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ปรีกษาแก่ผู้เกี่ยวข้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ โดยมีนางอัจฉรา ตวันฉาย ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในคนแรก ปัจจุบันมี ดร.ณัฐนิชา กลีบบัวบาน ดำรงตำแหน่งรักษาการหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ปัจจุบันหน่วยตรวจสอบภายใน ตั้งอยู่ที่บริเวณชั้น 1 อาคารอาคารเฉลิมพระเกียรติพระชนมพรรษา 6 รอบ (ศูนย์วิทยบริการ) ช่องทางการติดต่อที่หมายเลขโทรศัพท์ 0-2160-1257 เว็บไซต์: www.u-audit.ssru.ac.th และ Facebook: *Internal Audit Unit – SSRU – หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา*

1.2 โครงสร้างองค์กร



1.3 โครงสร้างการบริหารจัดการ



ส่วนที่ 2 ประเมินสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก

2.1 ข้อมูลบุคลากร

หน่วยตรวจสอบภายใน มีบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 จำนวนทั้งสิ้น 6 คน เป็นบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการทั้งหมด รายละเอียด ดังนี้

หน่วยงาน	ปีงบประมาณ 2565				ปีงบประมาณ 2566				ปีงบประมาณ 2567			
	ตรี	โท	เอก	รวม	ตรี	โท	เอก	รวม	ตรี	โท	เอก	รวม
หน่วยตรวจสอบภายใน	3	1	-	4	3	1	-	4	4	2	-	6
รวมทั้งสิ้น	3	1	-	4	3	1	-	4	4	2	-	6

ข้อมูล ณ เดือนกันยายน 2567

ส่วนที่ 3 สารสำคัญและทิศทางการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน

3.1 วิสัยทัศน์ (Vision)

มุ่งพัฒนางานตรวจสอบภายใน เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร

3.2 พันธกิจ (Mission)

1. มีหน้าที่ความรับผิดชอบงานด้านการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย สร้างคุณค่าเพิ่มให้กับองค์กร
2. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะแก่หน่วยรับตรวจ
3. ปรับปรุงงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

3.3 ภารกิจหลัก (Key result area)

1. ตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับความพอเพียงและประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ทั้งด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติงาน
2. ประสานงานกับหน่วยรับตรวจ, กลุ่มตรวจสอบภายในฯ กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม, กรมบัญชีกลาง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
3. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาวและประจำปี
4. ให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่อหน่วยรับตรวจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง

3.4 ค่านิยมหลัก (Core Values)

มีจุดยืนที่มั่นคง

3.5 สมรรถนะหลักขององค์กร (Core Competency)

1. มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน
2. พัฒนาความเชี่ยวชาญในอาชีพ
3. ยึดมั่นคุณธรรม จริยธรรม
4. ทำงานเป็นทีม

3.6 อัตลักษณ์ (Identity)

รู้เขา รู้เรา

3.7 เอกลักษณ์ (Uniqueness)

ปรึกษา แนะนำ ให้ความเชื่อมั่น

3.8 วัฒนธรรม (Organizational Culture)

SSRU

S : สว่างาม (Smart)

S : ความจริงใจ (Sincerity)

R : ความรับผิดชอบ (Responsibility)

U : ความเป็นหนึ่งเดียว (Unity)

3.9 แผนที่ยุทธศาสตร์ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 – 2570



3.10 นโยบายและการบริหารหน่วยตรวจสอบภายใน (พ.ศ. 2566 – 2570)

หน่วยตรวจสอบภายใน ในฐานะหน่วยงานสนับสนุนการบริหารมหาวิทยาลัยฯ การบริหารงาน และการปฏิบัติงานมีมาตรฐานข้อกำหนดการปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อนำไปใช้ในงานบริการด้านการให้ความเชื่อมั่นและงานบริการด้านการให้คำปรึกษา ซึ่งประกอบด้วย 2 ส่วน คือ มาตรฐานด้านคุณสมบัติ เป็นมาตรฐานที่กล่าวถึงลักษณะของหน่วยงานและบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน เป็นมาตรฐานที่กล่าวถึงลักษณะของงานด้านตรวจสอบภายในและบรรทัดฐานทางคุณภาพ ที่สามารถนำไปประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน โดยยึดหลักจริยธรรมในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งใช้เป็นกรอบหรือแนวทางในการปฏิบัติงานให้กับผู้ตรวจสอบของส่วนราชการตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าเชื่อถือและมีคุณภาพ เป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดนโยบายและการบริหารหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

1. กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและคณะกรรมการ ตรวจสอบหรือคณะกรรมการอื่นใดที่ปฏิบัติงานในลักษณะเดียวกัน โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยด้วย

2. จัดทำกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเสนออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสมของ กฎบัตรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. จัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอกตามรูปแบบและวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเสนอรายงานผลประเมิน ปัญหาและอุปสรรครวมทั้ง แผนปรับปรุงการดำเนินงานเสนออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ

4. จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่ออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

5. ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ

6. รายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

(1) รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในเวลาอันสมควรและไม่เกิน ๒ เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการ ให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

(2) รายงานเกี่ยวกับประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของมหาวิทยาลัย และระบบการรับแจ้งเบาะแส อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

7. ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุง แก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ
8. ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่อธิการบดี หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง
9. ประสานงานกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการอื่นที่ปฏิบัติงาน เช่นเดียวกัน และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตงานตรวจสอบครอบคลุมเรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสม และลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน
10. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ตรวจสอบและอธิการบดี
11. ในกรณีมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้จัดทำขอบเขต และ รายละเอียดของงาน คุณสมบัติของผู้รับจ้าง ระยะเวลาดำเนินการจ้าง และผลงานที่คาดหวังจากผู้รับจ้าง พร้อมแนบข้อเสนอโครงการของผู้รับจ้างให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติให้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญ

ทั้งนี้ มหาวิทยาลัยฯ ได้ถ่ายทอดนโยบายลงมาสู่หน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้หน่วยงานปฏิบัติงานตามพันธกิจ ให้สอดคล้องและสนับสนุนการบริหารมหาวิทยาลัยฯ อีกทางหนึ่งด้วย ดังนี้

1. นโยบายด้านการผลิตบัณฑิตและพัฒนานักศึกษา
2. นโยบายด้านเทคโนโลยีดิจิทัล
3. นโยบายด้านการบริหารจัดการ
4. นโยบายด้านการวิจัยและบริการวิชาการแก่สังคมสู่ความยั่งยืน
5. นโยบายด้านการพัฒนาธุรกิจและจัดหารายได้
6. นโยบายด้านการสร้างเครือข่าย
7. นโยบายด้านการทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม

3.11 เป้าหมายการพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายในฯ ได้จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี พ.ศ. 2566 – 2570 (ปรับปรุง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568) และแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยมุ่งไปสู่เป้าหมายให้งานตรวจสอบภายในมีมาตรฐานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ตามที่ของกรมบัญชีกลางกำหนด โดยเกณฑ์การประเมิน แบ่งออกเป็น 2 ส่วน 12 ประเด็น คือ

1. ส่วนที่ 1 การประเมินการปฏิบัติงาน มุ่งเน้นการประเมินการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักสากล ประกอบด้วย การประเมิน 4 ด้าน ได้แก่ ด้านการกำกับดูแล (Governance) ด้านบุคลากร (Staff) ด้านการจัดการ (Management) และด้านกระบวนการ (Process) มีประเด็นพิจารณา 9 ประเด็น 60 คะแนน ดังนี้

- 1.1 ด้านการกำกับดูแล (Governance) จำนวน 2 ประเด็น ประกอบด้วย
 - ประเด็นพิจารณาที่ 1 โครงสร้างและสายการรายงาน (5 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 2 การประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (5 คะแนน)
- 1.2 ด้านบุคลากร (Staff) จำนวน 1 ประเด็น ประกอบด้วย
 - ประเด็นพิจารณาที่ 3 ความเชี่ยวชาญและการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านการตรวจสอบภายใน (10 คะแนน)
- 1.3 ด้านการจัดการ (Management) จำนวน 2 ประเด็น ประกอบด้วย
 - ประเด็นพิจารณาที่ 4 การบริหารงานตรวจสอบภายใน (10 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 5 ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน (5 คะแนน)
- 1.4 ด้านกระบวนการ (Process) จำนวน 4 ประเด็น ประกอบด้วย
 - ประเด็นพิจารณาที่ 6 การวางแผนการปฏิบัติงาน (10 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 7 การปฏิบัติงานตรวจสอบ (5 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 8 การรายงานผลการตรวจสอบ (5 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 9 การติดตามผลการตรวจสอบ (5 คะแนน)
2. ส่วนที่ 2 การประเมินคุณภาพงาน มุ่งเน้นประเมินคุณภาพของงาน ประกอบด้วย
 - ประเด็นพิจารณา 3 ประเด็น 40 คะแนน ดังนี้
 - ประเด็นพิจารณาที่ 10 การระบุหัวข้อของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) (15 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 11 คุณภาพของการตรวจสอบ (10 คะแนน)
 - ประเด็นพิจารณาที่ 12 คุณภาพของรายงานผลการตรวจสอบ (15 คะแนน)

ส่วนที่ 4 แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วยตรวจสอบภายใน นำแผนยุทธศาสตร์ พ.ศ. 2566 – 2570 (ปรับปรุงปีงบประมาณ พ.ศ. 2568) ไปสู่การปฏิบัติ โดยแปลงเป็นแผนปฏิบัติการ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ซึ่งสามารถสรุปเป้าประสงค์ ตัวชี้วัด กลยุทธ์ และโครงการที่จะดำเนินการ ดังนี้

ยุทธศาสตร์	จำนวน			
	เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	กลยุทธ์	โครงการ
ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาระบบการจัดการศึกษาสร้างนวัตกรรม การเรียนรู้ และยกระดับการบริหารงานให้ได้มาตรฐานสากล	3	7	4	7
รวมทั้งสิ้น	3	7	4	7

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดสรรงบประมาณ เพื่อดำเนินการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และภารกิจตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เงินนอกงบประมาณ จำนวนทั้งสิ้น 531,200 บาท

ประเด็นยุทธศาสตร์	จำนวนเงิน (บาท)
ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาระบบการจัดการศึกษาสร้างนวัตกรรม การเรียนรู้ และยกระดับการบริหารงานให้ได้มาตรฐานสากล	513,200
รวมทั้งสิ้น	513,200

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดโครงการวาระสำคัญประจำปี (Agenda) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 จำนวนทั้งสิ้น 1 โครงการ ยุทธศาสตร์ที่ 1 ยกระดับการดำเนินงานตามภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล และบริหารจัดการบนหลักธรรมาภิบาล มีโครงการวาระสำคัญประจำปี (Agenda) จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการอบรมการเพิ่มทักษะบุคลากรด้านดิจิทัล (Digital Literacy)

แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยตรวจสอบภายใน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาระบบการจัดการศึกษาร่างนวัตกรรม การเรียนรู้ และยกระดับการบริหารงานให้ได้มาตรฐานสากล

วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ : เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานของภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทันสมัยและปลอดภัย รวมทั้งมีการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์	ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่า	กลยุทธ์	โครงการ	งบประมาณ	ผู้กำกับดูแล	
			เป้าหมาย ปี 2568					
1.1 หน่วยงานมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการทำงานที่สามารถเชื่อมโยงข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ	1.1.1 ร้อยละความสำเร็จของการออกแบบความเชื่อมโยงข้อมูลระบบงานสารสนเทศภายในองค์กร	ร้อยละ	100	1.1.1.1 การออกแบบสถาปัตยกรรมองค์กรด้านดิจิทัล (Digital Enterprise Architecture: EA) การเชื่อมโยงข้อมูลระบบงานสารสนเทศภายในองค์กรอย่างเต็มรูปแบบ	โครงการการออกแบบสถาปัตยกรรมองค์กรด้านดิจิทัล (Digital Enterprise Architecture: EA) การเชื่อมโยงข้อมูลระบบงานสารสนเทศภายในองค์กรอย่างเต็มรูปแบบ	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
	1.1.2 ร้อยละของบุคลากรที่ได้รับการอบรม และพัฒนาทักษะด้านดิจิทัล	ร้อยละ	100	1.1.2.1 การสร้างวัฒนธรรมองค์การเป็นมหาวิทยาลัยดิจิทัล	โครงการอบรมการเพิ่มทักษะบุคลากรด้านดิจิทัล (Digital Literacy)	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
	1.1.3 ร้อยละของบุคลากรที่ผ่านการทดสอบการใช้งานระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย	ร้อยละ	80		โครงการทดสอบความรู้ในการใช้งานระบบสารสนเทศของมหาวิทยาลัย	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
	1.1.4 ร้อยละผู้เข้าตอบแบบประเมินความพึงพอใจต่อการใช้งานระบบสารสนเทศและเครือข่าย	ร้อยละ	80		โครงการประเมินประสิทธิภาพของระบบการใช้งานและเครือข่าย	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
1.2 หน่วยงานมีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	1.2.1 คะแนนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) (ตัวชี้วัดระดับหน่วยงาน) ร้อยละการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (OIT) ผ่านหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงาน	คะแนน	100	1.2.1.1 ส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาลรองรับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน	โครงการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล	378,800	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
1.3 บุคลากรมีความรู้ ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่นำมาปฏิบัติงานได้	1.3.1 ร้อยละของบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการที่มีผลการประเมินผ่านตามสมรรถนะในตำแหน่งงานที่กำหนด	ร้อยละ	80	1.3.1.1 ส่งเสริมให้บุคลากรสายสนับสนุนวิชาการมีการพัฒนาสมรรถนะในการทำงานตามตำแหน่งงานและการเข้าสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น	โครงการพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุนให้มีความเชี่ยวชาญในการทำงานตามตำแหน่งงาน	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
	1.3.2 จำนวนบุคลากรสายสนับสนุนวิชาการที่เข้าสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น	คน	1		โครงการ fast track สายสนับสนุนวิชาการ	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	
						บุคลากรภาครัฐ	134,400	

ส่วนที่ 5 แผนงานประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

หน่วยตรวจสอบภายใน นำแผนยุทธศาสตร์ พ.ศ. 2566 – 2570 (ปรับปรุงปีงบประมาณ พ.ศ. 2568) ไปสู่การปฏิบัติ โดยการจัดทำเป็นแผนงานประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ซึ่งสามารถสรุปจำนวนโครงการ/กิจกรรม และตัวชี้วัดของแผนงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

ด้าน	จำนวน	
	โครงการ/กิจกรรม	ตัวชี้วัด
ด้านการบริหารจัดการ	1	1
รวมทั้งสิ้น	1	1

ในการดำเนินการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และภารกิจ ตามแผนงานประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยตรวจสอบภายในได้บูรณาการงบประมาณจากแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มาสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าว รายละเอียดแผนงานประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ดังนี้

แผนงานประจำ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยตรวจสอบภายใน

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาระบบการจัดการศึกษาสร้างนวัตกรรม การเรียนรู้ และยกระดับการบริหารงานให้ได้มาตรฐานสากล

วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ : เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีการดำเนินงานของภารกิจด้วยเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทันสมัยและปลอดภัย รวมทั้งมีการบริหารจัดการมหาวิทยาลัยโดยใช้หลักธรรมาภิบาล

โครงการ/กิจกรรม		ตัวชี้วัด	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย ระดับมหาวิทยาลัย	ค่าเป้าหมาย (หน่วยตรวจสอบภายใน)	งบประมาณ (บาท)	ผู้กำกับดูแล
1) ด้านการบริหารจัดการ	1						
1.1 โครงการยกระดับการบริหารจัดการ	1.1.1	ร้อยละความสำเร็จของการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการ	ร้อยละ	80.00	80.00	-	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ส่วนที่ 6 แนวทางการนำแผนปฏิบัติการปฏิบัติและการติดตามประเมินผล

การแปลงแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ.2566 - 2570) และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ไปสู่การปฏิบัติจำเป็นต้องให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการ เพื่อให้เกิดการประสานความร่วมมือในการแปลงยุทธศาสตร์การพัฒนาไปสู่การจัดทำแผนงานและโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการพัฒนาระบบข้อมูลและการติดตามประเมินผลการทำงานตามแผนอย่างเป็นระบบ เพื่อให้เกิดผลในทางปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรมซึ่งได้กำหนดวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. เพื่อเสริมสร้างความรู้ และความเข้าใจร่วมกันของบุคลากรภายในหน่วยตรวจสอบภายในเรื่องแนวคิดและสาระสำคัญของยุทธศาสตร์การพัฒนาของมหาวิทยาลัย
2. เพื่อปรับกระบวนการและกลไกการบริหารจัดการให้สามารถสนับสนุนการแปลงแผนยุทธศาสตร์ แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลอย่างเป็นระบบ โดยมีการกำหนดตัวชี้วัดเป็นเครื่องมือ

เป้าหมาย

1. ผู้บริหารและบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน มีความรู้ความเข้าใจใน แผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 และมีส่วนร่วมในกระบวนการแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ
2. มีกลไกและกระบวนการแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติที่มีประสิทธิภาพ และมีการจัดทำแผนงานและโครงการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่สอดคล้องกับเป้าหมายและตัวชี้วัด
3. กำหนดเครื่องชี้วัดผลสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ได้อย่างเป็นรูปธรรม

แนวทางการดำเนินการ

เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายดังกล่าว จึงวางมาตรการและกำหนดแนวทางการแปลงแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ไปสู่การปฏิบัติ และการติดตามประเมินผล ดังนี้

1. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 พร้อมกำหนดแนวทางในการบริหารจัดการ เพื่อแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันขององค์กรที่เกี่ยวข้องทั้งภายใน และภายนอกให้มีความพร้อมและมีส่วนร่วมในการแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยมีแนวทาง ดังนี้

- 1.1 สร้างความเข้าใจร่วมกันเกี่ยวกับแนวคิดและสาระสำคัญของแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 โดยการจัดเวทีสร้างความเข้าใจในภารกิจเป้าหมาย และยุทธศาสตร์การพัฒนา ให้กับบุคลากร ให้ทราบถึงบทบาทความรับผิดชอบของตนที่จะ

สนับสนุนการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ให้เกิดผลในทางปฏิบัติ

1.2 ผลักดันระบบงบประมาณ และการพัฒนาสมรรถภาพบุคลากรให้สอดคล้องกับแนวทางของแผนงานและโครงการในแต่ละยุทธศาสตร์ โดยเน้นผลลัพธ์ของการดำเนินงานเป็นหลัก

1.3 ส่งเสริมให้ฝ่ายต่าง ๆ ของหน่วยตรวจสอบภายใน จัดทำแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย รวมทั้งสามารถเชื่อมโยงและประเมินผลงานของหน่วยงานตามที่กำหนดไว้

1.4 จัดให้มีการลงนามคำรับรองการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างพันธสัญญาเชิงยุทธศาสตร์ทั่วองค์กรทั้งระบบ พร้อมทั้งเชื่อมโยงผลงานตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 สู่การประเมินผลงาน

1.5 ส่งเสริมมาตรการในการประชาสัมพันธ์และการสร้างบรรยากาศยุทธศาสตร์อย่างต่อเนื่องผ่านสื่อภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อกระตุ้น ปลุกเร้า และขับเคลื่อนงานตามแผนยุทธศาสตร์ และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

2 พัฒนาระบบการจัดทำแผนงาน/โครงการของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในลักษณะบูรณาการเพื่อเป็นเครื่องมือในการประสานแผนไปสู่การปฏิบัติ โดยมีแนวทางดังนี้

2.1 สนับสนุนการจัดทำแผนงาน/โครงการในลักษณะการบูรณาการและประสานงานระหว่างหน่วยงานภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจและยุทธศาสตร์ การพัฒนา

2.2 กำหนดขั้นตอนของกระบวนการดำเนินงานตามแผนงานโครงการให้ชัดเจน มุ่งเน้นที่การสร้างกระบวนทัศน์คติใหม่ (Paradigm Shift) แก่ผู้ปฏิบัติ มีการจัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมที่มุ่งผลสัมฤทธิ์กับระบบการจัดสรรงบประมาณ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงาน

2.3 ติดตาม ตรวจสอบผลที่ได้จากการดำเนินแผนงานโครงการว่าสามารถตอบสนองต่อยุทธศาสตร์การพัฒนา รวมทั้งสามารถติดตามและประเมินผลได้อย่างเป็นรูปธรรมทันสมัยด้วยเทคโนโลยี

การขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัตินั้นเป็นขั้นตอนที่มีความสำคัญมากที่จะผลักดันการทำงานของกลไกทั้งหมดให้สามารถบรรลุผลลัพธ์ตามที่ตั้งเป้าหมายไว้ เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมีความรู้สึกเป็นเจ้าของและมีส่วนร่วม รวมทั้งต้องอาศัยกระบวนการและกลไกการผนึกกำลังในหลายมิติในการประสานแผนงาน แผนเงิน และแผนคน ในการขับเคลื่อนองค์กรร่วมกัน และไปในแนวทางเดียวกัน เพื่อมุ่งสู่จุดมุ่งหมายสูงสุดขององค์กรคือวิสัยทัศน์ที่ตั้งไว้ ความสำเร็จของการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ให้ประสบผลสำเร็จ จึงประกอบด้วยส่วนสำคัญ ดังนี้

1. ผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารทุกระดับเป็นผู้รวบรวมพลังขับเคลื่อนให้เกิดการเปลี่ยนแปลง และสื่อสารทิศทางองค์กรให้แก่บุคลากรทุกระดับได้มีความเข้าใจ

2. ถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์ออกมาเป็นแผนปฏิบัติการ โดยนำกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินงานมาแปลงเป็นแผนงาน/โครงการที่ปฏิบัติได้อย่างเป็นรูปธรรม

3. การถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์ไประดับบุคคลในการขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ไปสู่การปฏิบัติอย่างชัดเจน รวมทั้งต้องมีระบบในการจูงใจให้ทุกคนมุ่งเน้นการทำงานเพื่อมุ่งผลสัมฤทธิ์
4. การประสานงานระหว่างหน่วยงานภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ในการขับเคลื่อนแผนงาน/โครงการของแต่ละหน่วยงานให้มีความก้าวหน้า เกิดการแลกเปลี่ยนข้อมูล จัดเก็บข้อมูล เผยแพร่ข้อมูล และถ่ายทอดความรู้ซึ่งกันและกัน
5. การจัดระบบการติดตามประเมินผลความก้าวหน้าของการดำเนินการในทุกระดับ

การติดตามและประเมินผล

เมื่อมีการแปลงแผนไปสู่การปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับทุกหน่วยงานภายในหน่วยตรวจสอบภายในแล้ว หน่วยตรวจสอบภายในจะต้องวางระบบที่จะวัดความสำเร็จในการบรรลุเป้าประสงค์ในระดับต่าง ๆ จำเป็นต้องมีการติดตามและประเมินผล เพื่อช่วยให้ทราบถึงความก้าวหน้า ปัญหาอุปสรรค ผลกระทบที่เกิดขึ้น อันจะช่วยให้ผู้รับผิดชอบพิจารณาหาแนวทางแก้ไขต่อไป การติดตามและประเมินผลที่มีประสิทธิผล จะต้องอาศัยดัชนีชี้วัดความสำเร็จในหลายมิติ และหลายระดับ เพื่อให้สอดคล้องกับการบริหารจัดการแนวใหม่ ดังนี้

1. การติดตามและประเมินผลการดำเนินการตามกระบวนการวางแผนยุทธศาสตร์ พร้อมทั้งสรุปทริเียนและข้อเสนอแนะสำหรับนำไปใช้ในการปรับปรุงกระบวนการจัดทำแผนเชิงยุทธศาสตร์ขององค์กรให้มีประสิทธิภาพต่อไป
2. การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี โดยการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และจัดทำรายงานผลรายไตรมาสเพื่อแสดงถึงความก้าวหน้า และปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ ให้ผู้บริหารทุกระดับทราบและดำเนินการแก้ไขเพื่อให้การดำเนินการบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ รวมถึงการจัดทำรายงานผลงานประจำปีเผยแพร่สู่สาธารณะ
3. การติดตามผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด
4. การติดตามผลตามคำรับรองการปฏิบัติการประจำปีที่กำหนดไว้แล้ว โดยมีการกำหนดระยะเวลาการติดตามประเมินผลตนเองในรอบ 6 เดือน และ 12 เดือน
5. ควรมีกลไกเชื่อมโยงการประเมินผลงานรายบุคคลกับผลงานในระดับฝ่าย เพื่อเชื่อมโยงกับผลงานในระดับมหาวิทยาลัย เพื่อแสดงถึงผลสำเร็จของการถ่ายทอดแผนยุทธศาสตร์สู่ระดับหน่วยงานและระดับบุคคล

ภาคผนวก

ภาคผนวก 1

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570)
แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 หน่วยตรวจสอบภายใน



คำสั่งมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

ที่ ๗๕๔/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)
และแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน

เพื่อให้การจัดทำแผนยุทธศาสตร์ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และการจัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน มีการปรับทิศทางการพัฒนาหน่วยงานสามารถรองรับความต้องการต่อฝ่ายบริหาร ให้เกิดความมั่นใจต่อมาตรฐานและประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินงาน ตลอดจนสนับสนุนนโยบายของมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) และการจัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. รองศาสตราจารย์ ดร.ชุติกาญจน์ ศรีวิบูลย์	ที่ปรึกษา
๒. ดร.ณัฐนิชา กลีบบัวบาน	ประธานกรรมการ
๓. นางสาวสุธัญญา พุทธา	กรรมการ
๔. นางสาวเฉลิมขวัญ แซ่ไหล	กรรมการ
๕. นางสาวรัชณี ใจชุ่ม	กรรมการ
๖. นายพีร ปัทมกชกร	กรรมการและเลขานุการ
๗. นางสาวจรรณา แสงทอง	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่

- รวบรวม วิเคราะห์ และจัดทำแผนยุทธศาสตร์ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)
- รวบรวม วิเคราะห์ และจัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ๒ -

- เสนอแผนต่อที่ประชุมคณะกรรมการหน่วยงาน
 - ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและนำผลการติดตามมาปรับปรุง
 - อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับแผน ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

สั่ง ณ วันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘



(รศ.ดร.ชุตিকাญจน์ ศรีวิบูลย์)

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏ

สวนสุนันทา

07ก.พ.68 เวลา 13:11:52 Non-PKI Server Sign

Signature Code : PqBDA-EIAMQ-BCADM-AMQBG

ภาคผนวก 2

ประมวลภาพกิจกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570)





รายชื่อผู้บริหารและบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน
ที่มีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ

- | | | |
|--------------------|------------|--|
| 1. ดร.ณัฐนิชา | กสิปบัวบาน | รักษาการหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |
| 2. นางสาวสุธันยา | พุกธา | รักษาการหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบและติดตามประเมินผล |
| 3. นางสาวเฉลิมขวัญ | แซ่ไหล | นักตรวจสอบภายใน |
| 4. นางสาวรัชณี | ใจชุ่ม | นักตรวจสอบภายใน |
| 5. นายพีร | ปัทม์กชกร | รักษาการหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป |
| 6. นางสาวจารณา | แสงทอง | เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป |
-