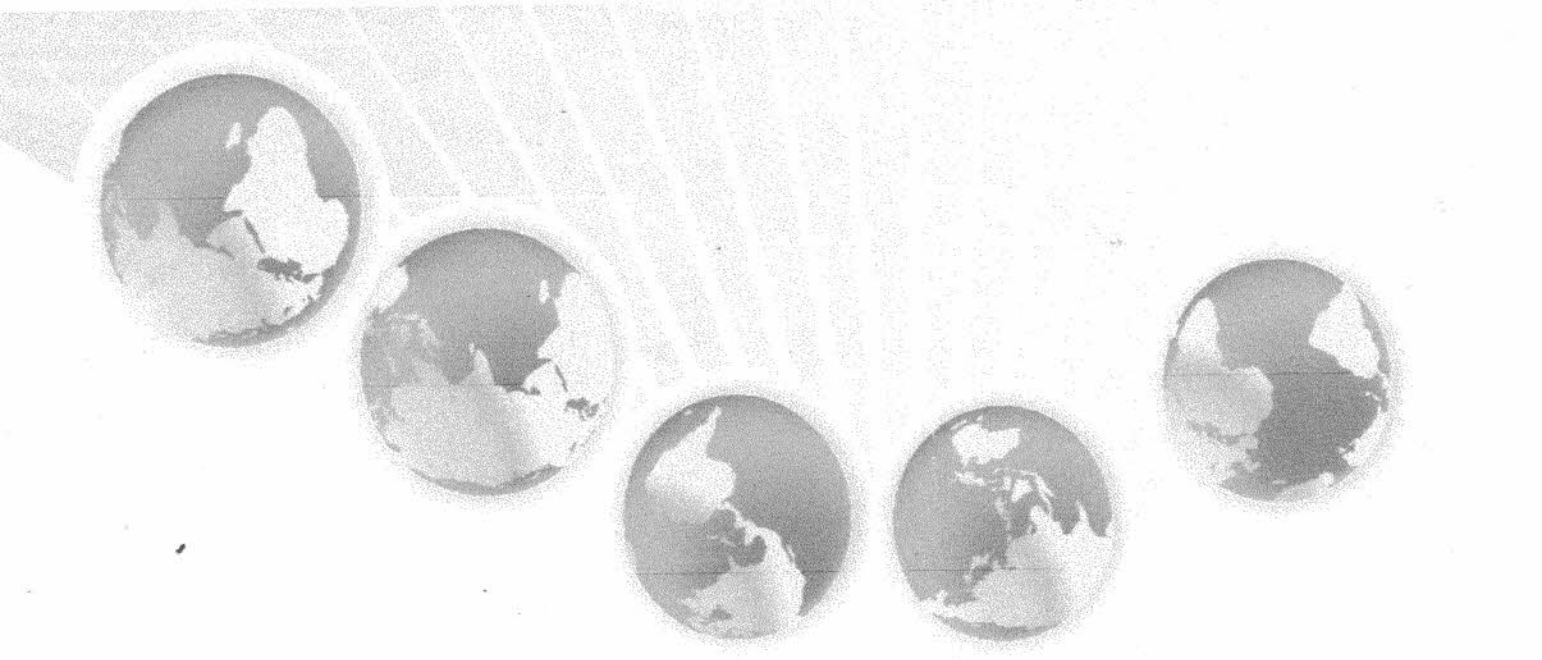
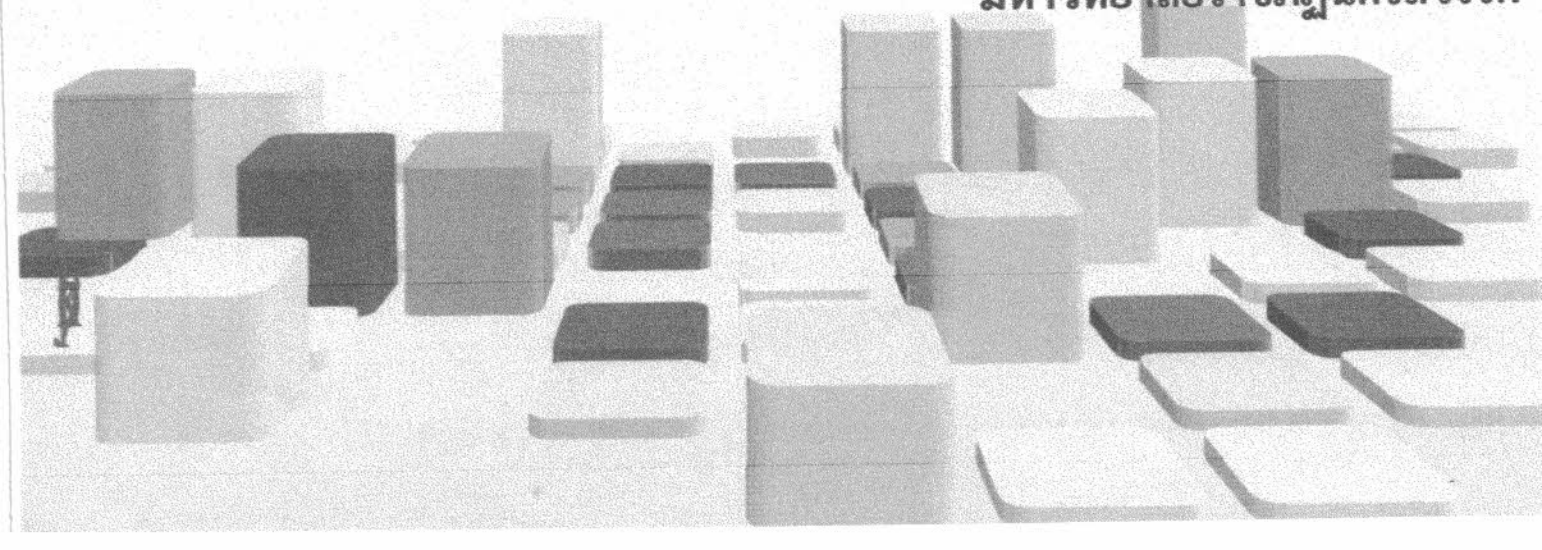




แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์



คำนำ

ข้อมูลมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

- ประวัติความเป็นมาของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ๑
- ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ ๔
- เอกลักษณ์ ประเด็นยุทธศาสตร์ ๕
- ความเชื่อมโยง เป้าประสงค์/ประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์ ๖
- เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์/ประเด็นยุทธศาสตร์/ตัวชี้วัดเป้าประสงค์/กลยุทธ์ ๘

ข้อมูลหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

- ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ อัตลักษณ์ ประเด็นยุทธศาสตร์ ๑๒
- เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัด
นโยบายการตรวจสอบภายใน นโยบายการติดตามผลการตรวจสอบ ระบบ/
เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ ๑๓
- นโยบายการใช้และการเก็บรักษาข้อมูล ๑๔
- ระบบ/เกณฑ์การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๑๕
- นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ๑๖
- โครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน ๑๘

แผนปฏิบัติการการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

- หลักการและเหตุผล วัตถุประสงค์ของแผนปฏิบัติการการงานตรวจสอบภายใน
วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ ลักษณะงานตรวจสอบภายใน ๑๙
- ขอบเขตงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานภายใน เรื่องที่ตรวจสอบ ๒๐
- ข้อมูลการตรวจสอบ การบริหารงานตรวจสอบภายใน งานติดตามและประเมินผล
งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย ๒๑
- แนวทางการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนปฏิบัติการการงานตรวจสอบภายใน ๒๑
- ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงตามภารกิจ ปัจจัยเสี่ยง และระดับการประเมิน ๒๓
- ข้อมูลหน่วยงานค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงตามลำดับจากมากไปหาน้อย ๒๔
- ข้อมูลหน่วยงาน/งาน/โครงการ/กิจกรรม/เรื่องที่ต้องตรวจสอบ และเหตุผล
ความจำเป็นที่ต้องกำหนดแผนตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ๒๕
- จำนวนหน่วยรับตรวจ /ประเภทของการตรวจสอบ ๒๗
- งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ๒๘
- ลักษณะของโครงการสอดคล้องกับ ตัวชี้วัด / ตัวบ่งชี้ การกำหนดตัวชี้วัดของโครงการ ๒๙
- ผลที่คาดว่าจะได้รับ ๓๐
- ขอบเขตแผนปฏิบัติการการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ๓๑

คำนำ

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ และหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้ครอบคลุมประเภทการตรวจสอบ ๖ ประเภท คือการตรวจสอบการบริหารงาน การตรวจสอบการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน การตรวจสอบทางการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการตรวจสอบพิเศษ โดยดำเนินการตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและอภิศักเป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ พร้อมทั้งสนับสนุนทรัพยากรที่เพียงพอเหมาะสมตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่กำหนดไว้

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ข้อมูลมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ประวัติความเป็นมาของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์



มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เป็นสถาบันการศึกษาระดับอุดมศึกษา สังกัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม เริ่มก่อตั้งเมื่อวันที่ ๑๕ สิงหาคม พ.ศ. ๒๔๖๕ สมัยพระบาทสมเด็จพระมงกุฎเกล้าเจ้าอยู่หัว (รัชกาลที่ ๖) มีชื่อเดิมว่า โรงเรียนฝึกหัดครูมูลสิกกรรม ประจำมณฑลนครสวรรค์ ต่อมาในปี พ.ศ. ๒๔๗๕ ได้มีการยุบไปรวมกับโรงเรียนฝึกหัดครูมณฑลจังหวัดพระนครศรีอยุธยา และในปี พ.ศ. ๒๔๗๗ ได้จัดตั้งเป็นโรงเรียนประถมวิสามัญเกษตรกรรม ปี พ.ศ. ๒๔๙๘ จัดตั้งเป็นโรงเรียนฝึกหัดครูนครสวรรค์ ปี พ.ศ. ๒๕๑๑ จัดตั้งเป็นวิทยาลัยครูนครสวรรค์ ในวันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๓๕ ได้รับพระราชทานชื่อจากพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวภูมิพลอดุลยเดช เป็นสถาบันราชภัฏนครสวรรค์ และวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๔๗ ได้เปลี่ยนสถานะเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีสาระสำคัญในการพัฒนา มาเป็นมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สรุปได้ดังนี้

- พ.ศ. ๒๔๖๕ จัดตั้งโรงเรียนฝึกหัดครูมูลสิกกรรม รับนักเรียนที่จบชั้นประถมศึกษาปีที่ ๔ มาเรียน ๕ ปี ตามหลักสูตรกระทรวงธรรมการ นักเรียนที่เรียนจบแล้วจะได้รับวุฒิมูล
- พ.ศ. ๒๔๗๗ จัดตั้งโรงเรียนประถมวิสามัญเกษตรกรรม รับผู้จบชั้นประถมศึกษาปีที่ ๔ และประถมศึกษาปีที่ ๕ เรียนในชั้นประถมศึกษาปีที่ ๑ และชั้นประถมศึกษาปีที่ ๒ โดยมีระยะเวลาเรียน ๒ ปี โดยมีระยะเวลาเรียน ๕ ปี
- พ.ศ. ๒๔๘๓ เปิดรับนักเรียนฝึกหัดครูประชาบาล (ป.บ.) หลักสูตร ๓ ปี รับผู้สำเร็จการศึกษาชั้นประถมศึกษาปีที่ ๔ มีหลักสูตรการเรียน ๓ ปี
- พ.ศ. ๒๔๙๘ จัดตั้งโรงเรียนฝึกหัดครูนครสวรรค์ เปิดรับนักเรียนฝึกหัดครูประกาศนียบัตรวิชาการศึกษา (ป.กศ.) หลักสูตร ๒ ปี รับนักเรียนที่จบชั้นมัธยมปีที่ ๖ (ม.๖) ปัจจุบันเทียบเท่ากับชั้น มัธยมศึกษาปีที่ ๓ (ม.๓)
- พ.ศ. ๒๕๑๑ ยกฐานะโรงเรียนฝึกหัดครูขึ้นเป็น “วิทยาลัยครู” เปิดสอนในระดับ ป.กศ. และ ป.กศ. สูง
- พ.ศ. ๒๕๑๒ กรมการฝึกหัดครูได้มีโครงการ ผลิตครูยามฉุกเฉินขึ้นจึงได้เปิดหลักสูตร “ประกาศนียบัตรครูประถมศึกษา” (ป.ป.) สำหรับผู้จบ ม.ศ. ๕ มาเรียนอีก ๑ ปี รวมทั้งเปิดรับนักศึกษาภาคค่ำ รุ่นแรกทั้งระดับ ป.กศ. และระดับ ป.กศ. สูง
- พ.ศ. ๒๕๑๘ ได้มีพระราชบัญญัติวิทยาลัยครู พ.ศ. ๒๕๑๘ ให้สามารถจัดการศึกษาได้ถึงระดับปริญญาตรี
- พ.ศ. ๒๕๒๔ เปิดรับนักศึกษาภาคปกติสาขาวิชาการศึกษา หลักสูตรครุศาสตรบัณฑิต (ค.บ. ๔ ปี) ในวิชาเอกสังคมศึกษาและวิทยาศาสตร์ทั่วไป

- พ.ศ. ๒๕๒๖ เปิดรับนักศึกษาหลักสูตรประกาศนียบัตรการศึกษาชั้นสูง ป.กศ. สูง วิชาเอกเทคนิคการอาชีพได้แก่ เทคนิคการอาชีพกลึงกรรม เทคนิคการอาชีพวารสารและการประชาสัมพันธ์และเทคนิคการอาชีพไฟฟ้า
- พ.ศ. ๒๕๒๗ มีพระราชบัญญัติวิทยาลัยครู (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๒๗ ให้วิทยาลัยครูสามารถเปิดสอนสาขาวิชาการอื่นได้ จึงเปิดรับนักศึกษาหลักสูตรอนุปริญญาศิลปศาสตรบัณฑิต (อ.ศศ.) ในวิชาวารสารและการประชาสัมพันธ์ วิชาดนตรี และหลักสูตรอนุปริญญาอนุปริญญาวิทยาศาสตร์ (อ.วท.) มีวิชาไฟฟ้า พืชศาสตร์ และมีคณะวิชาวิทยาการจัดการ เพิ่มขึ้นรวมเป็น ๔ คณะวิชา คือคณะวิชาครุศาสตร์ คณะวิชามนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ คณะวิชาวิทยาศาสตร์ และเทคโนโลยี และคณะวิชาวิทยาการจัดการ
- พ.ศ. ๒๕๓๑ เปิดรับนักศึกษาในสาขาศิลปศาสตร์และสาขาวิทยาศาสตร์ ทั้งในระดับอนุปริญญาและระดับปริญญาตรี ระดับอนุปริญญาศิลปศาสตรบัณฑิต (อ.ศศ.) เปิดโปรแกรมวิชาดนตรี โปรแกรมวิชาอังกฤษธุรกิจระดับปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต (ศศ.บ) เปิดโปรแกรมวิชาภาษาอังกฤษ โปรแกรมวิชานิติศาสตร์ โปรแกรมวัฒนธรรมศึกษา ระดับอนุปริญญาวิทยาศาสตร์บัณฑิต (อ.วท.) เปิดโปรแกรมวิชาเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ โปรแกรมวิชาไฟฟ้าและระดับปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ.) เปิดโปรแกรมวิชาพืชศาสตร์และโปรแกรมวิชาเกษตรศาสตร์
- พ.ศ. ๒๕๓๒ เปิดสอนระดับอนุปริญญาวิทยาศาสตร์บัณฑิต โปรแกรมวิชาคอมพิวเตอร์
- พ.ศ. ๒๕๓๓ เปิดสอนระดับอนุปริญญาวิทยาศาสตร์บัณฑิต โปรแกรมวิชาเคมีปฏิบัติและระดับปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต (ว.ทบ.) หลักสูตร ๒ ปี โปรแกรมวิชาเทคโนโลยีการเกษตร
- พ.ศ. ๒๕๓๔ เปิดสอนระดับอนุปริญญาวิทยาศาสตร์บัณฑิต โปรแกรมวิชาเซรามิกส์ และระดับปริญญาตรี (ค.บ. ๔ ปี) ในโครงการคุรุทายาท ระดับมัธยม จำนวน ๓ โปรแกรม ได้แก่ เกษตรกรรม ฟิสิกส์ และชีววิทยา
- พ.ศ. ๒๕๓๕ วิทยาลัยครูนครสวรรค์ เปลี่ยนสถานะภาพเป็น สถาบันราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๓๕ สังกัดสำนักงานสภาสถาบันราชภัฏ กระทรวงศึกษาธิการ
- พ.ศ. ๒๕๔๒ เปิดสอนระดับบัณฑิตศึกษา หลักสูตรครุศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาการบริหารการศึกษา และสาขาวิชาหลักสูตร และการสอน
- พ.ศ. ๒๕๔๓ เปิดสอนระดับปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต (วท.บ. ๔ ปี) โปรแกรมวิชาเทคโนโลยีเซรามิกส์
- พ.ศ. ๒๕๔๕ เปิดสอนระดับบัณฑิตศึกษา หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาวิชายุทธศาสตร์การพัฒนา
- พ.ศ. ๒๕๔๖ เปิดสอนระดับบัณฑิตศึกษา หลักสูตรสาขาวิชาส่งเสริมสุขภาพ และเปิดรับนักศึกษาหลักสูตรนิติศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชานิติศาสตร์
- พ.ศ. ๒๕๔๗ สถาบันราชภัฏนครสวรรค์ ได้ปรับเปลี่ยนสถานะภาพเป็น มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ตามพระราชบัญญัติมหาวิทยาลัยราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๔๗ เมื่อวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๔๗
- พ.ศ. ๒๕๔๗ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง รศ.ดร.ประเทือง ภูมิภักทราคม ดำรงตำแหน่งอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๔๗
- พ.ศ. ๒๕๔๘ ร่วมมือกับวิทยาลัยชุมชนพิจิตร เปิดสอนระดับปริญญาตรี หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิตสาขารัฐประศาสนศาสตร์ ที่ อำเภอโพทะเล จังหวัดพิจิตร

- พ.ศ. ๒๕๔๙ เปิดสอนระดับปริญญาเอก หลักสูตรครุศาสตรดุษฎีบัณฑิต (ค.ด.) สาขาวิชาการจัดการศึกษาและการเรียนรู้
- พ.ศ. ๒๕๕๐ เปิดสอนระดับปริญญาดุษฎีบัณฑิต หลักสูตรปรัชญาดุษฎีบัณฑิต (ปร.ด) สาขายุทธศาสตร์การพัฒนา เปิดสอนระดับมหาบัณฑิต หลักสูตรครุศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิจัยและประเมินผลการศึกษา (ค.ม.) หลักสูตรวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (วท.ม.) สาขาวิชาการจัดการการเกษตร หลักสูตรรัฐศาสตรมหาบัณฑิต (ร.ป.ม.) สาขาวิชารัฐประศาสนศาสตร์ หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บ.ม.) สาขาวิชาการตลาด และได้พัฒนาหลักสูตรครุศาสตรมหาบัณฑิตสาขาหลักสูตรและการสอน เป็นหลักสูตรครุศาสตรมหาบัณฑิตสาขาการจัดการหลักสูตรและการเรียนรู้
- พ.ศ. ๒๕๕๑ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เสด็จพระราชดำเนินทรงประกอบพิธีเปิดอาคารเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา (๕ ธันวาคม ๒๕๕๐) ณ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๕๑ ซึ่งเป็นอาคารที่มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่สนับสนุนการเรียนการสอน คือ ศูนย์ภาษา ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ เปิดสอนในระดับมหาบัณฑิตหลักสูตรครุศาสตรมหาบัณฑิตสาขาวิทยาศาสตรศึกษา
- พ.ศ. ๒๕๕๒ เปิดสอนระดับปริญญาตรี ได้แก่ วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้าเครื่องกล และสาขาวิศวกรรมพลังงาน
- พ.ศ. ๒๕๕๓ เปิดสอนระดับปริญญาโท หลักสูตรวิทยาศาสตรบัณฑิต (วท.ม.) สาขาวิทยาศาสตรศึกษา
- พ.ศ. ๒๕๕๔ เปิดสอนในระดับปริญญาครุศาสตรบัณฑิต สาขาคณตรีศึกษา (ค.บ.) หลักสูตร ๕ ปี สาขาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรม (ทล.บ.) หลักสูตร ๔ ปี สาขาวิชาเทคโนโลยีอุตสาหกรรม (หลักสูตรต่อเนื่อง ๒ ปี) แขนงวิชาเทคโนโลยีการจัดการอุตสาหกรรม (ทล.บ.)
- พ.ศ. ๒๕๕๕ เปิดสอนในระดับปริญญาศิลปศาสตรบัณฑิตสาขาประวัติศาสตร์ (ศศ.บ.) และปริญญาวิทยาศาสตรบัณฑิตสาขาเทคโนโลยีมัลติมีเดีย (วท.บ.) หลักสูตร ๔ ปี
- พ.ศ. ๒๕๕๖ เปิดสอนระดับปริญญาวิทยาศาสตรบัณฑิตสาขาจุลชีววิทยา (วท.บ.)
- พ.ศ. ๒๕๕๗ เปิดสอนหลักสูตรครุศาสตรดุษฎีบัณฑิตสาขาบริหารการศึกษา (ค.ด.) หลักสูตรวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมศาสตรบัณฑิตสาขาวิศวกรรมการจัดการอุตสาหกรรมและสิ่งแวดล้อม (วศ.บ.) หลักสูตร ๔ ปี
- พ.ศ. ๒๕๕๘ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ทูลเกล้าฯ ถวายปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์สาขาวิชาการบริหารการศึกษา แต่สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี และเปิดสอนระดับปริญญาหลักสูตรเทคโนโลยีชีวภาพ
- พ.ศ. ๒๕๕๙ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง ศ.ดร.สมบัติ อารังธัญวงศ์ ดำรงตำแหน่งนายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๒๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙
- พ.ศ. ๒๕๖๐ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง ผศ.ดร.บัญญัติ ชำนาญกิจ ดำรงตำแหน่งอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ต่อเป็นวาระที่ ๒ เมื่อวันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๐
- พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง นายสมเชาว์ เกษประทุม ดำรงตำแหน่งนายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑
- พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้ทรงพระกรุณาโปรดเกล้าฯ แต่งตั้ง ผศ.ดร.ไชยรัตน์ ปราณี ดำรงตำแหน่งอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ เมื่อวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๓

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พื้นที่การศึกษาย่านมัทรี

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ พื้นที่การศึกษาดำบลนครสวรรค์ตง (พื้นที่เดิม) คับแค้นมหาวิทยาลัย จึงจำเป็นต้องขยายเขตพื้นที่จัดการศึกษาใหม่ โดยได้รับการอนุมัติให้ใช้ประโยชน์ที่ดินราชพัสดุ ซึ่งอยู่ในความดูแลใช้ประโยชน์ของมณฑลทหารบกที่ ๓๑ บริเวณ ริมถนนสายเอเชียด้านตะวันตก ฝั่งซ้ายระหว่างหลักกิโลเมตรที่ ๒๑๙-๒๒๐ อำเภอพยุหะคีรี จังหวัดนครสวรรค์ มีเนื้อที่ประมาณ ๕๐๐ ไร่ ซึ่งในขณะนี้มีการใช้พื้นที่จัดตั้งอาคารเรียนเป็นบางส่วน ประกอบด้วยอาคารเรียนขนาดใหญ่ ๙ หลัง อาคารกิจกรรมนักศึกษา ๑ หลัง อาคารหอพักนักศึกษา ๑ หลัง อาคารเรียนขนาดเล็ก ๑ หลัง อาคารปฏิบัติการ ๑ หลัง ปัจจุบันมหาวิทยาลัยจัดการเรียนการสอนในบริเวณส่วนย่านมัทรีให้กับนักศึกษาคณะครุศาสตร์ นักศึกษานิติศาสตร์ สาขานิติศาสตร์ สาขาคณิตศาสตร์ สาขาวิชาเกษตรศาสตร์และเทคโนโลยีการอาหาร สาขาวิชา สาธารณสุขศาสตร์ นอกจากนี้แล้วยังให้บริการอื่น ๆ เช่น การตรวจคุณภาพสินค้าเกษตร การตรวจคุณภาพ อาหาร การวิจัยทางการเกษตรและอุตสาหกรรมเป็นต้น

ปรัชญา

มหาวิทยาลัยที่เป็นพลังของแผ่นดินในการพัฒนาท้องถิ่นสู่สากล

วิสัยทัศน์

เป็นมหาวิทยาลัยแห่งนวัตกรรมและการสร้างสรรค์พลังชุมชนเพื่อพลิกโฉมและขับเคลื่อนชุมชนท้องถิ่นสู่ความมั่งคั่งและยั่งยืนภายในปี ๒๕๗๐

พันธกิจ

๑. ผลิตบัณฑิต
 ๒. และพัฒนากำลังคน ให้มีสมรรถนะ และศักยภาพสูง เพื่อรองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และการพัฒนาชุมชนเชิงพื้นที่
 ๓. วิจัยและพัฒนานวัตกรรมตามกรอบการพัฒนาเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-Based Economy) และสร้างระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรมเชิงพื้นที่
 ๔. ยกระดับมาตรฐานการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต
 ๕. ยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่ (Re-inventing)
- แสวงรายได้และสร้างความมั่นคงทางการเงินของมหาวิทยาลัยในระยะยาว (Future of Revenue Model) คำนึงที่ควรปลูกฝังสร้างเสริมขึ้นในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ (NSRU) คือ “ความรักผูกพันต่อองค์กรและการเป็นองค์กรของคนดีและคนเก่ง”

อัตลักษณ์

เป็นคนดีมีวินัย ใฝ่เรียนรู้สู่งาน เชี่ยวชาญเทคโนโลยี มีจิตอาสา

เป็นคนดีมีวินัย หมายถึง เป็นคนดีมีวินัย หมายถึง พฤติกรรมหรือการประพฤติปฏิบัติของนักศึกษา มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ทั้งต่อตนเอง ต่อผู้อื่นหรือสังคม ที่แสดงถึงความสามารถในการควบคุมการประพฤติปฏิบัติของตนเอง ให้เป็นไปหลักคุณธรรมจริยธรรม ก่อให้เกิดความเจริญต่อตนเองและสังคม รวมทั้งรักษาและส่งเสริมชื่อเสียงเกียรติคุณของมหาวิทยาลัย

ใฝ่เรียนรู้สู่งาน หมายถึง ความรู้สึกรักหรือพฤติกรรมการแสดงออกของนักศึกษาและบัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ที่แสดงถึงความอยากรู้อยากเห็น มุ่งมั่น กระตือรือร้น ตั้งใจ ขยันอดทน มีความเพียรพยายาม รับผิดชอบในการเรียนและการปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ ตลอดจนมีความรู้เท่าทันวิทยา

ศาสตร์เทคโนโลยี และสามารถนำความรู้ที่ได้ไปประยุกต์ใช้ในการพัฒนาตนเอง และในการดำเนินชีวิตประจำวันได้

เชี่ยวชาญเทคโนโลยี หมายถึง พฤติกรรมการแสดงออกของนักศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ที่แสดงถึง ความรู้ความเข้าใจ และทักษะการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล หรือ Digital literacy เป็นทักษะในการนำเครื่องมือ อุปกรณ์ และเทคโนโลยีดิจิทัลที่มีอยู่ในปัจจุบัน มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการเรียนรู้ การพัฒนากระบวนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ ซึ่งครอบคลุมความสามารถ ๔ มิติ คือการใช้ (Use) เข้าใจ (Understand) การสร้าง (create) และเข้าถึง (Access) เทคโนโลยีดิจิทัล ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

มีจิตอาสา หมายถึง พฤติกรรมการแสดงออกของนักศึกษามหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ที่แสดงถึงการเสียสละเวลา อุทิศตนเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมของส่วนรวม การช่วยเหลือผู้อื่นและสังคม รวมถึงกิจกรรมต่างๆที่ทางสถาบันกำหนดไว้

เอกลักษณ์

มหาวิทยาลัยแห่งนวัตกรรมการผลิตครูและการพัฒนาท้องถิ่นสู่สากลตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

ประเด็นยุทธศาสตร์ (Strategic Issues)

๑. การผลิตบัณฑิต และพัฒนากำลังคนให้มีสมรรถนะและศักยภาพสูง เพื่รองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และการพัฒนาชุมชนเชิงพื้นที่
๒. การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมตามกรอบการพัฒนาเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-based economy) และสร้างระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรมเชิงพื้นที่
๓. การยกระดับมาตรฐานการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต
๔. การยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่ (Re-inventing) เพื่อสร้างสัมฤทธิ์ผลและความคุ้มค่าต่อการลงทุนของการบริหารจัดการ (System based Transformation)
๕. แสวงหารายได้และสร้างความมั่นคงทางการเงินของมหาวิทยาลัยในระยะยาว (Future of Revenue Model)

ความเชื่อมโยง เป้าประสงค์/ประเด็นยุทธศาสตร์/กลยุทธ์

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์	ประเด็นยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
๑. บัณฑิตมีขีดความสามารถสูง (ความรู้/ทักษะ/ทัศนคติ) รองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และสามารถใช้นวัตกรรมเป็นฐานการพัฒนา ชุมชน ท้องถิ่น (Innovation-driven) ๒. บัณฑิตทุกกลุ่ม/ช่วงวัยสามารถเข้าถึงการเรียนรู้ตลอดชีวิต	๑. การผลิตบัณฑิต และพัฒนากำลังคนให้มีสมรรถนะและศักยภาพสูง เพื่อรองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และการพัฒนาชุมชนเชิงพื้นที่	๑. เสริมสร้างและพัฒนานักศึกษาให้มีสมรรถนะสูง เพื่อรองรับการพัฒนาประเทศ และทักษะที่จำเป็น ต่อการดำรงชีวิตในศตวรรษที่ 21 (Transferable Skill) ๒. ปฏิรูปหลักสูตรและการจัดการเรียนรู้ ทั้งหลักสูตรระดับปริญญา (Degree) และหลักสูตรระยะสั้น (Non-degree) ด้วยกระบวนการจัดการเรียนรู้เชิงประสบการณ์ (Experiential Education) และการบูรณาการ กับการทำงาน (Work Based Learning) เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาประเทศ BCG Model และการเรียนรู้ตลอดชีวิต (Lifelong Learning) ๓. ยกระดับการพัฒนาอาจารย์ และบุคลากรให้มีสมรรถนะสูง และมีความเป็นมืออาชีพ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง และการพัฒนาประเทศ ๔. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน สิ่งสนับสนุนการเรียนรู้และเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนาผู้เรียนและครูสอน เพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต ๕. พัฒนาระบบนิเวศเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต โดยการร่วมสร้างสรรค์และพัฒนาแหล่งเรียนรู้ที่หลากหลาย
๑. มีการใช้ประโยชน์จากวิจัยวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี นวัตกรรม และการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-Based Economy) แก่สังคมท้องถิ่น ๒. มีวิจัยและนวัตกรรมเชิงพื้นที่เพื่อทำให้มหาวิทยาลัยเป็น กลไกหลัก (key driver) ของการขับเคลื่อนงานวิจัย	๒. การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมตามกรอบการพัฒนาเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-Based Economy) และสร้างระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรมเชิงพื้นที่	๑. พัฒนาทักษะสมรรถนะทางการวิจัย ของนักวิจัย อาจารย์และนักศึกษาให้มีสมรรถนะ รวมถึงให้มีขีดความสามารถทางการวิจัย การนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง ๒. ขับเคลื่อนและส่งเสริม งานวิจัย และพัฒนานวัตกรรมด้วยโจทย์เชิงพื้นที่ (Area-based driven) ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจ และสังคม โดยการน้อมนำแนวพระราชดำริไปใช้อย่างยั่งยืน ๓. ส่งเสริมการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมและการสร้างสรรค์ ในชุมชนท้องถิ่น ๔. พัฒนาระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรม ด้วยเครือข่ายความร่วมมือด้านการวิจัยและนวัตกรรมกับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐและ

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์	ประเด็นยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
		เอกชนและชุมชนท้องถิ่น ๕. ระดมทรัพยากรและความเชี่ยวชาญ เพื่อการถ่ายทอดความรู้ และนวัตกรรมไปใช้ทางด้านวิชาการและการสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย
๑. บัณฑิตครุมีคุณภาพและสมรรถนะตามมาตรฐานสากล ๒. ครูและบุคลากรทางการศึกษามีสมรรถนะตามมาตรฐานสากลสู่การเปลี่ยนแปลงในศตวรรษที่ 21 (Transferable Skill) ๓. พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนานวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาโรงเรียนสาธิตเป็นต้นแบบการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐานด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีและภาษา	๓. การยกระดับมาตรฐานการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต	๑. พัฒนาหลักสูตร กระบวนการจัดการเรียนรู้ และกระบวนการผลิตครูให้มีคุณภาพและสมรรถนะตามมาตรฐานสากล ๒. พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาสู่มาตรฐานสากล ๓. พัฒนานวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา ๔. ยกระดับคุณภาพและมาตรฐานโรงเรียนสาธิตสู่การเป็นต้นแบบแห่งการเสริมสร้างอัจฉริยภาพ ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และภาษา
๑. ปรับเปลี่ยนมหาวิทยาลัยเพื่อไปสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization: HPO) ที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ ๒. มหาวิทยาลัยได้รับการจัดลำดับคุณภาพในระดับสากล ๓. ระบบการบริหารมหาวิทยาลัยมีความเป็นธรรมาภิบาลในทุกระดับ	๔. การยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่ (Re-inventing) เพื่อสร้างสัมฤทธิ์ผลและความคุ้มค่าต่อการลงทุนด้านการบริหารจัดการ (System based Transformation)	๑. การพัฒนาโครงสร้างกระบวนการบริหารจัดการเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เป็นองค์กรดิจิทัล (Digital organization) ๒. พัฒนาระบบการบริหารจัดการ เพื่อสร้างสมรรถนะและศักยภาพในการปฏิบัติงานให้เป็นบุคลากรที่มีสมรรถนะสูง ๓. ยกระดับคุณภาพมาตรฐาน การบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยให้ให้มาตรฐานสากล ๔. ปฏิรูประบบงบประมาณและการจัดสรรงบประมาณ ๕. พัฒนาระบบธรรมาภิบาลทุกระดับการบริหารของมหาวิทยาลัย
๑. มหาวิทยาลัยมีความสามารถในการสร้างดุลยภาพและความยั่งยืนด้านการเงินของมหาวิทยาลัย	๕. แสวงหารายได้และสร้างความมั่นคงทางการเงินของมหาวิทยาลัยในระยะยาว (Future of Revenue Model)	๑. สร้างและปรับวิธีคิด (Mindset) ของอาจารย์ และบุคลากรให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานเพื่อสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย ๒. พัฒนาระบบนิเวศ (Ecosystem) และ

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์	ประเด็นยุทธศาสตร์	กลยุทธ์
๒. มหาวิทยาลัยมีเครือข่ายความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกเพื่อสร้างและพัฒนารายได้ของมหาวิทยาลัย		สร้างเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐ และเอกชนในการสร้างรายได้ให้มหาวิทยาลัย

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์/ประเด็นยุทธศาสตร์/ตัวชี้วัดเป้าประสงค์/กลยุทธ์

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ การผลิตบัณฑิตและพัฒนากำลังคนให้มีสมรรถนะและศักยภาพสูง เพื่อรองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และการพัฒนาชุมชนเชิงพื้นที่

เป้าประสงค์ :

๑. บัณฑิตมีขีดความสามารถสูง (ความรู้/ทักษะ/ทัศนคติ) รองรับการทำงานในอนาคต (future of work) และสามารถใช้นวัตกรรมเป็นฐานการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น (Innovation-driven)
๒. บัณฑิตทุกกลุ่ม/ช่วงวัย สามารถเข้าถึงการเรียนรู้ตลอดชีวิต

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ :

๑. ร้อยละคะแนนขีดความสามารถของบัณฑิตที่มีสมรรถนะและศักยภาพสูงสามารถรองรับการทำงานในอนาคต (Future of work) และใช้นวัตกรรมเป็นฐานการพัฒนาชุมชนท้องถิ่น
๒. ร้อยละบัณฑิตทุกกลุ่ม/ช่วงวัยสามารถเข้าถึงการเรียนรู้ตลอดชีวิต เพิ่มขึ้น

กลยุทธ์ :

๑. เสริมสร้างและพัฒนานักศึกษาให้มีสมรรถนะสูง เพื่อรองรับการพัฒนาประเทศ และทักษะที่จำเป็นต่อการดำรงชีวิต ในศตวรรษที่ 21
๒. ปฏิรูปหลักสูตรและการจัดการเรียนรู้ ทั้งหลักสูตรระดับปริญญา (Degree) และหลักสูตรระยะสั้น (Non-degree) ด้วยกระบวนการจัดการเรียนรู้เชิงประสบการณ์ (Experiential Education) และการบูรณาการกับการทำงาน (Work Based Learning) เพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาประเทศ BCG Model และการเรียนรู้ตลอดชีวิต (Lifelong Learning)
๓. ยกกระดับการพัฒนาอาจารย์ และบุคลากรให้มีสมรรถนะสูงและมีความเป็นมืออาชีพเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาประเทศ
๔. พัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐาน สิ่งสนับสนุนการเรียนรู้และเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนาผู้เรียนและผู้สอนเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิต
๕. พัฒนาระบบนิเวศเพื่อการเรียนรู้ตลอดชีวิตโดยการร่วมสร้างสรรค์และพัฒนาแหล่งเรียนรู้ที่หลากหลาย

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ การวิจัย และพัฒนานวัตกรรมตามกรอบการพัฒนาเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-Based Economy) และสร้างระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรมเชิงพื้นที่

เป้าประสงค์

๑. มีการใช้ประโยชน์จากวิจัย วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี นวัตกรรม และการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมเพื่อสร้างเศรษฐกิจที่เน้นคุณค่า (Value-Based Economy) แก่สังคมท้องถิ่น

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

๑. จำนวนหรือร้อยละงานวิจัยที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์ ด้านวิชาการ และการสร้างรายได้

๒. มูลค่าทางเศรษฐกิจของวิจัย วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี นวัตกรรม และการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรม

กลยุทธ์ :

๑. พัฒนาทักษะสมรรถนะทางการวิจัย ของนักวิจัย อาจารย์ และนักศึกษาให้มีสมรรถนะ รวมถึงให้มีขีดความสามารถทางการวิจัย การนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง

๒. ขับเคลื่อนและส่งเสริม งานวิจัย และพัฒนานวัตกรรมด้วยโจทย์เชิงพื้นที่ (Area-based driven) ที่สามารถสร้างมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและสังคม โดยการน้อมนำแนวพระราชดำริไปใช้อย่างยั่งยืน

๓. ส่งเสริมการทำนุบำรุง ศิลปวัฒนธรรมและการสร้างสรรค์ ในชุมชนท้องถิ่น

๔. พัฒนาระบบนิเวศการวิจัยและนวัตกรรมด้วยเครือข่ายความร่วมมือด้านการวิจัยและนวัตกรรม กับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐ เอกชน และชุมชนท้องถิ่น

๕. ระดมทรัพยากรและความเชี่ยวชาญ เพื่อการถ่ายทอดความรู้ และนวัตกรรมไปใช้ทางด้าน วิชาการและการสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การยกระดับมาตรฐานการผลิตและพัฒนาครู บุคลากรทางการศึกษาเพื่อการ เรียนรู้ตลอดชีวิต

เป้าประสงค์ :

๑. บัณฑิตครูมีคุณภาพและสมรรถนะตามมาตรฐานสากล

๒. ครูและบุคลากรทางการศึกษามีสมรรถนะตามมาตรฐานสากลสู่การเปลี่ยนแปลงในศตวรรษที่ 21 (Transferable Skill)

๓. พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือในการพัฒนานวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตและพัฒนาครูและ บุคลากรทางการศึกษา

๔. โรงเรียนสาธิตเป็นต้นแบบการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐานด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และภาษา

ตัวชี้เป้าประสงค์ :

๑. ร้อยละของบัณฑิตครูที่ได้รับการบรรจุเข้าทำงานทั้งภาครัฐและเอกชน

๒. ร้อยละของครูและบุคลากรทางการศึกษาในท้องถิ่นที่ได้รับการพัฒนาจากมหาวิทยาลัย และเป็นต้นแบบความเชี่ยวชาญในวิชาชีพที่ได้รับการยอมรับตามมาตรฐานสากล

๓. จำนวนนวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตครู และพัฒนาครูทั้งในประเทศและต่างประเทศที่เกิด จากความร่วมมือ

๔. ร้อยละคะแนนระดับการพัฒนาโรงเรียนต้นแบบแห่งการเสริมสร้างอัจฉริยภาพ ด้าน วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และภาษา

กลยุทธ์ :

๑. พัฒนาหลักสูตร กระบวนการจัดการเรียนรู้ และกระบวนการผลิตครูให้มีคุณภาพและสมรรถนะ ตามมาตรฐานสากล

๒. พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาสู่มาตรฐานสากล

๓. พัฒนานวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา

กลยุทธ์ :

๑. พัฒนาหลักสูตร กระบวนการจัดการเรียนรู้ และกระบวนการผลิตครูให้มีคุณภาพและสมรรถนะตามมาตรฐานสากล
๒. พัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาสู่มาตรฐานสากล
๓. พัฒนานวัตกรรมเชิงนโยบายการผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษา
๔. ยกระดับคุณภาพและมาตรฐานโรงเรียนสาธิตสู่การเป็นต้นแบบแห่งการเสริมสร้างอัจฉริยภาพด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี และภาษา

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ การยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่ (Re-inventing) เพื่อสร้างสัมฤทธิ์ผลและความคุ้มค่าต่อการลงทุนด้านการบริหารจัดการ (System based Transformation)

เป้าประสงค์ :

๑. ปรับเปลี่ยนมหาวิทยาลัยเพื่อไปสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization: HPO) ที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ
๒. มหาวิทยาลัยได้รับการจัดลำดับคุณภาพในระดับสากล
๓. ระบบการบริหารมหาวิทยาลัยมีความเป็นธรรมาภิบาลในทุกระดับ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ :

๑. ร้อยละคะแนนองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (การนำองค์กร/การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์/การให้ความสำคัญกับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/การวัด วิเคราะห์และการจัดการความรู้/การมุ่งเน้นทรัพยากร/การจัดการกระบวนการ/ผลลัพธ์การดำเนินการ)
๒. ลำดับ Green(SDG)/U-multi-ranking University ranking
๓. ผลคะแนนการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย (ตัวบ่งชี้ ITA)

กลยุทธ์ :

๑. การพัฒนาโครงสร้างกระบวนการบริหารจัดการเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้เป็นองค์กรดิจิทัล (Digital organization)
๒. พัฒนาสมรรถนะด้านความรู้ ทักษะและ เทคโนโลยี ตลอดจนการทำงานเป็นทีมของบุคลากร
๓. ยกระดับคุณภาพมาตรฐาน การบริหารจัดการของมหาวิทยาลัยให้ให้มาตรฐานสากล
๔. ปฏิรูประบบงบประมาณ และการจัดสรรงบประมาณ
๕. พัฒนาระบบธรรมาภิบาลทุกระดับการบริหารของมหาวิทยาลัย

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๕ แสวงหารายได้ และสร้างความมั่นคงทางการเงินของมหาวิทยาลัยในระยะยาว (Future of Revenue Model)

เป้าประสงค์ :

๑. มหาวิทยาลัยมีความสามารถในการสร้างดุลยภาพและความยั่งยืนด้านการเงินของมหาวิทยาลัย
๒. มหาวิทยาลัยมีเครือข่ายความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกเพื่อสร้างและพัฒนารายได้ของมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ :

๑. จำนวนรายได้จากการบริหารสินทรัพย์ของมหาวิทยาลัย
๒. มูลค่าทางเศรษฐกิจจากเครือข่ายความร่วมมือทางเศรษฐกิจและผู้ประกอบการ

กลยุทธ์ :

๑. สร้างและปรับวิธีคิด (Mindset) ของอาจารย์ และบุคลากรให้มีศักยภาพในการปฏิบัติงานเพื่อสร้างรายได้ให้กับมหาวิทยาลัย
๒. พัฒนาระบบนิเวศ (Ecosystem) และสร้างเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐ และเอกชนในการสร้างรายได้ให้มหาวิทยาลัย

ข้อมูลหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

หน่วยงานตรวจสอบในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ก่อตั้งขึ้นเมื่อเดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๐ และปรากฏครั้งแรกในผังโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ปี พ.ศ. ๒๕๕๓ ในชื่อหน่วยงานตรวจงานสอบภายใน สังกัดภายใต้สำนักงานอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ซึ่งต่อมาผังโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ปี พ.ศ. ๒๕๕๔ ได้เปลี่ยนชื่อเป็นหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ปรัชญา

พัฒนางานตรวจสอบภายในเพื่อสนับสนุนการบริหารงานขององค์กรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นให้งานตรวจสอบภายในสร้างประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร ส่งเสริมและสนับสนุนการบริหารงานขององค์กรให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย

พันธกิจ

๑. ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล และเสนอแนะแนวทางหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไขเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของส่วนราชการ และให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี

๒. ตรวจสอบและประเมินผลความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ข้อมูลด้านการเงิน และข้อมูลด้านการดำเนินงาน

๓. ตรวจสอบประเมินผลประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่าโครงการต่าง ๆ ของส่วนราชการ

๔. ตรวจสอบ และประเมินผลเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้เกิดความถูกต้องเชื่อถือได้ของระบบงาน และข้อมูลที่ได้รับจากการประมวลผลด้านคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไข และรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

๕. ตรวจสอบการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของส่วนราชการว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผนการควบคุม การประเมินผล เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

๕. ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ เพื่อเสนอแนะการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมและเหมาะสม

๗. ติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงแก้ไขนั้นหน่วยรับตรวจได้นำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ หรือผู้บริหารของหน่วยรับตรวจได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตาม

๘. ให้บริการให้คำปรึกษา คำแนะนำ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กร

ประเด็นยุทธศาสตร์

การยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่(Re-inventing) เพื่อสร้างสัมฤทธิ์ผลและความคุ้มค่าต่อการลงทุนด้านการบริหารจัดการ (System based Transformation)

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์

ปรับเปลี่ยนมหาวิทยาลัยเพื่อไปสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization: HPO) ที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

ร้อยละแผนองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (การนำองค์กร/การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์/การให้ความสำคัญกับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/การวัด วิเคราะห์และการจัดการความรู้/การมุ่งเน้นทรัพยากร/การจัดการกระบวนการ/ผลลัพธ์การดำเนินการ)

กลยุทธ์

พัฒนาสมรรถนะด้านความรู้ ทักษะและ เทคโนโลยี ตลอดจนการทำงานเป็นทีมของบุคลากร

ตัวชี้วัด

ผลการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

นโยบายการตรวจสอบภายใน

๑. ส่งเสริมและสนับสนุนให้หน่วยรับตรวจทุกหน่วย มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล รวมถึงมีการวางแผนและดำเนินงานตามการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนควบคุมคุณภาพงานให้มีประสิทธิภาพ

๒. สร้างคุณค่าเพิ่มให้กับมหาวิทยาลัย และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องด้วยการให้ความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรม เชี่ยวชาญและระมัดระวังรอบคอบ ยึดมั่นในอุดมการณ์แห่งวิชาชีพและประพฤติปฏิบัติตนภายใต้กรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏ นครสวรรค์

๓. ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานและคู่มือ/แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของ หน่วยงานตรวจสอบภายใน และกรมบัญชีกลาง กรณีที่ไม่ได้กำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานสากล

๔. ปรับปรุง และรักษาคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน โดยการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ให้ครอบคลุมในทุกด้าน

๕. พัฒนาศักยภาพของบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีความรู้ ทักษะ และ ความสามารถใน การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๖. เสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และเจตคติของบุคลากรหน่วยรับตรวจ ให้มีความตระหนักรู้ และ เห็นความสำคัญของการสร้างระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ

นโยบายการติดตามผลการตรวจสอบ ระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ

เพื่อให้แน่ใจว่าหน่วยรับตรวจมีการแก้ไขและปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ หรือการยอมรับ ความเสี่ยงของผู้บริหารอยู่ในระดับเหมาะสม จึงกำหนดระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. วิธีการ และแนวทางในการติดตามผลการตรวจสอบ

๑.๑ วิธีการติดตามผลการตรวจสอบ

๑) หน่วยรับตรวจรายงานผลการดำเนินการ

๒) ผู้ตรวจสอบภายในสัมภาษณ์ หรือทดสอบรายการ

๑.๒ แนวทางในการติดตามผลการตรวจสอบ

๑) กรณีที่หน่วยรับตรวจมีผลประเมินคุณภาพของระบบการควบคุมภายในภาพรวม อยู่

ในระดับต้องปรับปรุง หรือระดับปานกลาง มีระยะเวลาการติดตาม ดังนี้

- ตามระยะเวลาที่อธิการบดีกำหนด

- ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในกำหนด โดยความเห็นชอบของอธิการบดี
- ตามสถานการณ์หรือเหตุจำเป็นเฉพาะกิจ

๒) กรณีที่หน่วยรับตรวจมีผลประเมินคุณภาพของระบบการควบคุมภายในภาพรวม ตั้งแต่ระดับดีขึ้น มีระยะเวลาการติดตาม ดังนี้

- ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยรับตรวจ
- ภายใน ๓ เดือน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจสอบ
- ภายใน ๖ เดือน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจสอบ
- ภายใน ๑๒ เดือน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจสอบ
- พร้อมกับการตรวจสอบครั้งถัดไป

๓) กรณีที่หน่วยรับตรวจยังไม่ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน หรืออยู่ระหว่างการดำเนินการ มีระยะเวลาการติดตามครั้งที่ ๒ ดังนี้

- ตามระยะเวลาที่อธิการบดีกำหนด
- ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในกำหนด

๒. รายงานผลการติดตามตรวจสอบ และรายงานสรุปผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะพร้อมทั้งวิเคราะห์ใน ภาพรวมต่ออธิการบดี อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยหากหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในเห็นว่า ผู้บริหารหน่วยรับตรวจมีการยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ และยังมีความเสี่ยงในระดับสูงที่อาจมีผลกระทบ ต่อองค์กร ควรหาหรือผู้บริหารระดับสูง และหากไม่มีการแก้ไข หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในควรแสดง ความเห็นไว้ใน รายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบ

นโยบายการใช้และการเก็บรักษาข้อมูล ที่ได้รับการการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๑. การใช้ข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๑.๑ ผู้ตรวจสอบภายในทุกคนมีสิทธิใช้ข้อมูล เอกสาร หลักฐานต่าง ๆ ที่ได้รับการการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ เพื่อประโยชน์ในปฏิบัติงานตรวจสอบ เช่น ใช้ข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำ แผนการตรวจสอบ จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ และใช้เพื่อการติดตาม ผลการตรวจสอบ เป็นต้น

๑.๒ ผู้ตรวจสอบภายในต้องไม่นำข้อมูล เอกสาร หลักฐานต่าง ๆ ที่ได้รับการการปฏิบัติงาน ตรวจสอบไปใช้แสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง และไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย และประโยชน์ ของทางราชการ

๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องเผยแพร่ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้บุคคลที่ เกี่ยวข้องทราบตามความเหมาะสม การเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้แก่บุคคลภายนอกที่ ไม่ได้ระบุไว้ในกฎหมายหรือคำสั่งที่เกี่ยวข้องของทางราชการ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้อง ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้

๑) ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับส่วนราชการ

๒) ขอความเห็นชอบจากอธิการบดี และหรือหาเรือนิติกรของมหาวิทยาลัย ฯ หรือ หน่วยงาน/บุคคลที่มีความรู้ด้านกฎหมายตามความเหมาะสม

- ควบคุมการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในโดยระบุ ข้อจำกัดในการใช้รายงานดังกล่าว

๒. การเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒.๑ ผู้ตรวจสอบภายในต้องมีความรอบคอบในการรักษาข้อมูลต่าง ๆ ที่ได้รับจากการปฏิบัติงาน

๒.๒ ลักษณะการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบแบ่งออกเป็น ๒ ประเภท คือ

๑) การเก็บระหว่างปฏิบัติงาน คือ การเก็บรักษาข้อมูล เอกสารหลักฐานต่าง ๆ ที่เป็นเอกสารหลักฐานที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบ หรือการตรวจสอบยังไม่เสร็จเรียบร้อย ให้อยู่ในความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบหน่วยงาน/กิจกรรม/เรื่อง/ประเด็นนั้น ๆ โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดวิธีการเก็บรักษาข้อมูลให้เหมาะสมตามขั้นตอนของการปฏิบัติงาน และจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้ในแฟ้มปัจจุบัน (Permanent File)

๒) การเก็บเมื่อปฏิบัติงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว

- กรณีที่เป็นข้อมูล เอกสารหลักฐานที่ดำเนินการตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว และไม่มียะไรที่จะต้องตรวจสอบต่อไปอีก หรือเป็นเอกสารหลักฐานที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ในการตรวจสอบในครั้งต่อไป ให้อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบหน่วยงาน/กิจกรรม/เรื่อง/ประเด็นนั้น ๆ เป็นผู้จัดเก็บเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบ โดยเรียงตามกระบวนการ/ขั้นตอนของการปฏิบัติงานตรวจสอบ

- กรณีที่เป็นข้อมูล เอกสารหลักฐานที่มีประโยชน์ในการตรวจสอบมากกว่า ๑ ครั้ง เช่น ผังจัดองค์กร/ข้อมูลโครงการองค์กร กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี รายงานการประชุม รายงานผลการตรวจสอบ ให้อยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในให้เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบหน่วยงาน/กิจกรรม/เรื่องประเด็นนั้น ๆ เป็นผู้จัดเก็บโดยจัดทำสรุปรายชื่อเอกสารที่จัดเก็บ และจัดเก็บไว้ในแฟ้มถาวร (Current File)

๓. อายุของการจัดเก็บเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เก็บไว้ไม่น้อยกว่า ๑๐ ปี เว้นแต่เป็นเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากการปฏิบัติงานตรวจสอบกรณีที่เป็นหลักฐานการทุจริตระยะเวลาในการจัดเก็บให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบแบบแผนว่าด้วยการนั้น

ระบบ/เกณฑ์การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อเสนออธิการบดี และเผยแพร่รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน โดยมีระบบและเกณฑ์การดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ อย่างน้อย ๓ ครั้ง ในรอบปี

๒. องค์ประกอบของรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

๒.๑ ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๒.๒ ประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญ และหรือประเด็นความเสี่ยงและการควบคุมที่มีนัยสำคัญ และหรือข้อตรวจพบที่สำคัญ/โอกาสที่จะเกิดความผิดพลาด/การทุจริต/ความเสียหาย และหรือ ปัญหาอุปสรรคที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด

๒.๓ ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ดี หรือแบบอย่างของการปฏิบัติงานที่ดี

๓. จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี

๔. เผยแพร่รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้องทราบ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๑. นโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ มีระบบในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน โดยการบริหารการควบคุมภายใน บังคับ และควบคุมกิจกรรม รวมทั้งกระบวนการดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อลดมูลเหตุ ของแต่ละโอกาสที่มหาวิทยาลัยจะเกิดความเสียหาย (ทั้งในรูปของตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน เช่น ชื่อเสียง การฟ้องร้องจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ หรือความคุ้มค่า คุณค่า) ให้ระดับความเสี่ยงและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุเป้าหมายของมหาวิทยาลัย ตามยุทธศาสตร์ที่สำคัญ จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ดังนี้

๑.๑ ให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กรโดยมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๑.๒ ให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร

๑.๓ ให้มีการติดตามประเมินผล การทบทวน และปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๑.๔ ให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการจัดการที่ดี

๑.๕ ให้การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

๒. วัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

๒.๑ เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สามารถลดมูลเหตุของโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย และลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ควบคุมได้ และตรวจสอบได้

๒.๒ เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์มีผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตามยุทธศาสตร์

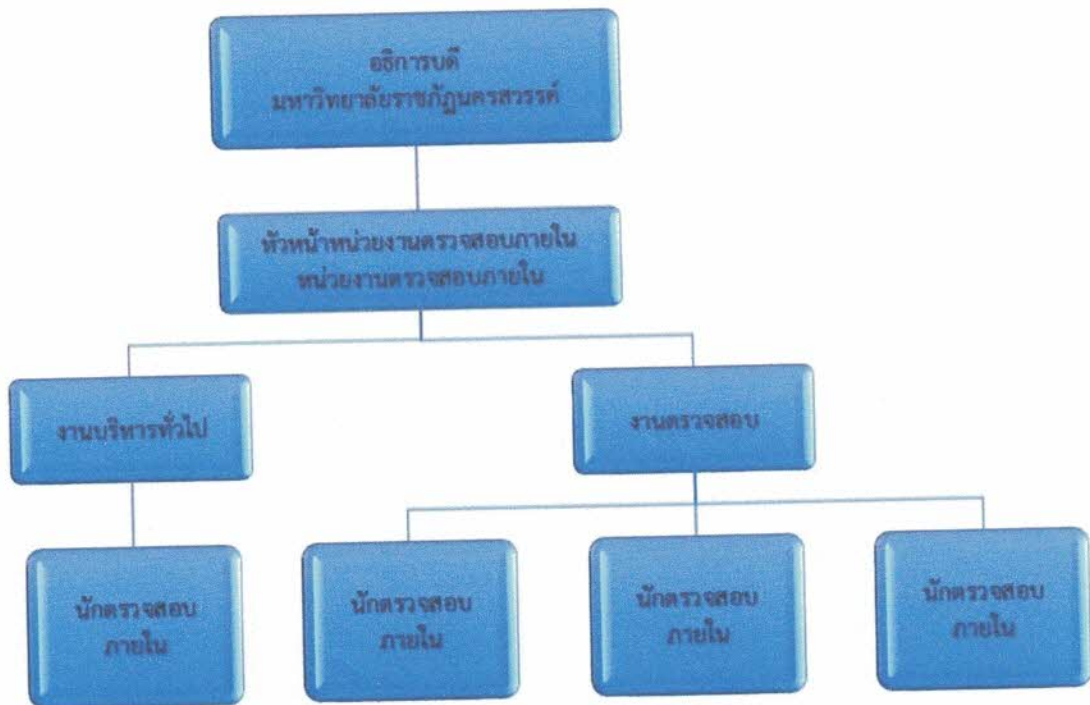
๒.๓ เพื่อให้มหาวิทยาลัยมีข้อมูลและรายงานทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วนและเชื่อถือได้สร้างความมั่นใจแก่ผู้บริหารในการตัดสินใจเกี่ยวกับการบริหารและการปฏิบัติงาน และบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ เพื่อให้บุคลากรมีการปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย เงื่อนไขสัญญา ข้อตกลง และระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ของหน่วยงานอย่างถูกต้องและครบถ้วน

๓. หน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบหลักของผู้ที่เกี่ยวข้องในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมแต่ละระดับ มีดังต่อไปนี้

ผู้เกี่ยวข้อง	หน้าที่และความรับผิดชอบ
ผู้บริหารระดับสูง	- กำหนดนโยบายและแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน - กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง
กรรมการอำนวยการ	- อำนวยการ เสนอแนะ ให้ความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง - ควบคุม และกำกับดูแลการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจการจัดตั้งองค์กร
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	- กำหนดนโยบายและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลักและตามคำของบประมาณ - อำนวยการเสนอแนะ ให้ความเห็นและคำปรึกษาในการดำเนินการผลักดัน ติดตาม ประเมินผล และแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ
คณะทำงานบริหารความเสี่ยง	- ระบุปัจจัยเสี่ยง กำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง - จัดทำรายงานสรุปผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง - จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประชาสัมพันธ์บริหารความเสี่ยง - ติดตามความก้าวหน้าและรายงานสรุปผลการดำเนินงาน
ผู้บริหารระดับสำนัก/กลุ่ม/หน่วย	- ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง - จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงในหน่วยงานรวมทั้งติดตามประเมินอย่างต่อเนื่อง

โครงสร้างหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์



แผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

หลักการและเหตุผล

การจัดทำแผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายในเป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าเป็นมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายในที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด นอกจากนี้แผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายในยังมีไว้ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการรับรู้และพิจารณาความเหมาะสม ถึงขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ในช่วงระยะเวลา ๑ ปี และให้ความสนับสนุนโดยการจัดสรรทรัพยากรให้กับหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่างๆ ได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการตรวจดังกล่าว

วัตถุประสงค์ของแผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. เพื่อแสดงถึงรายละเอียดเกี่ยวกับการตรวจสอบที่สำคัญ ได้แก่ วัตถุประสงค์การตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ระยะเวลาที่ตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบ และงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๒. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๓. เพื่อเป็นเครื่องมือในการควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามการดำเนินงานและการประเมินผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินงานความคุ้มค่าของการใช้จ่ายเงิน ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การป้องกันทรัพย์สิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดอย่างถูกต้อง
๒. เพื่อให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานมหาวิทยาลัย ในการกำกับดูแลการบริหารงานของผู้บริหารมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
๓. เพื่อสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อเพิ่มคุณค่าและการปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ให้ดียิ่งขึ้น
๕. เพื่อให้คำปรึกษาแนะนำที่ถูกต้องในการเสริมสร้างความเข้มแข็ง และการส่งเสริมให้มหาวิทยาลัยมีการกำกับดูแลตนเองที่ดีเพื่อความน่าเชื่อถือ และเป็นที่ยอมรับแก่สาธารณชนทั่วไป

ลักษณะงานตรวจสอบภายใน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) คือ การตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างอิสระ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการกำกับดูแลการบริหาร ความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการ
๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) คือ การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ และบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยลักษณะงานและขอบเขตของงานจะจัดทำข้อตกลงร่วมกับผู้รับบริการ และมี

จุดประสงค์เพื่อ เพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการ โดยการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของส่วนราชการให้ดีขึ้น

ขอบเขตงานตรวจสอบภายใน

๑. การสอบทานความเชื่อถือได้และความสมบูรณ์ของสารสนเทศ ด้านการบัญชี การเงิน และการดำเนินงาน
๒. การสอบทานให้เกิดความมั่นใจว่าระบบที่ใช้เป็นไปตามนโยบายแผน และวิธปฏิบัติงานที่องค์กรกำหนดไว้ และควรแสดงผลกระทบสำคัญที่เกิดขึ้น
๓. การสอบทานวิธีการป้องกันดูแลทรัพย์สินว่าเหมาะสม และสามารถพิสูจน์ความมีอยู่จริงของทรัพย์สินเหล่านั้นได้
๔. การประเมินการใช้ทรัพยากรว่าเป็นไปโดยความประหยัดและมีประสิทธิภาพ
๕. การสอบทานการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ระดับต่าง ๆ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

หน่วยงานภายใน สังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

๑. หน่วยงานในมหาวิทยาลัยที่มีพันธกิจเน้นการผลิตบัณฑิต
 - ๑.๑ คณะครุศาสตร์
 - โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
 - ๑.๒ คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์
 - ๑.๓ คณะวิทยาการจัดการ
 - ๑.๔ คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
 - ๑.๕ คณะเทคโนโลยีการเกษตรและเทคโนโลยีอุตสาหกรรม
๒. หน่วยงานในมหาวิทยาลัยที่มีพันธกิจเน้นสนับสนุนงานวิจัยและงานบริการวิชาการ
 - ๒.๑ สถาบันวิจัยและพัฒนา
๓. หน่วยงานในมหาวิทยาลัยที่มีพันธกิจเน้นการบริการ
 - ๓.๑ สำนักงานอธิการบดี
 - ๑) กองกลาง
 - ๒) กองนโยบายและแผน
 - ๓) กองพัฒนานักศึกษา
 - ๓.๒ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน
 - ๓.๓ สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ๓.๔ สำนักศิลปะและวัฒนธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ / บริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๑. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)
๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)
๓. การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
๔. การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)
๕. การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing)
๖. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)

- ๗. การตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing)
- ๘. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๑๐. งานอื่น ๆ (Other)

การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- ๑. ให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ ภายใต้งานตรวจสอบภายใน
- ๒. ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการจัดวางระบบงาน

ข้อมูลการตรวจสอบและระยะเวลาการตรวจสอบ

ข้อมูลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ/การบริการให้คำปรึกษา ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ - วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

งานบริหารงานตรวจสอบภายใน

- ๑. การบริหารงานตรวจสอบภายใน
- ๒. การบริหารงานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ๒. งานประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน
- ๓. งานบริหารทรัพยากร
- ๔. งานพัฒนาบุคลากร
- ๕. งานบริหารการเงิน และพัสดุ
- ๖. งานติดต่อประสานทั้งภายใน และภายนอก

งานติดตาม และประเมินผล

- ๑. ติดตามความก้าวหน้าผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ
- ๓. จัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (รายงาน

กระทรวง อว. แบบ ปค.๖)

งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

- ๑. งานกรรมการและเลขานุการ ผู้ช่วยเลขานุการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมาย
- ๒. งานประสานงานดำเนินกิจกรรม/โครงการ และจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน/โครงการ ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA)

แนวทางการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน

การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน เป็นกิจกรรมสำคัญในขั้นตอนการวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสามารถช่วยเหลือหรือสนับสนุน เพื่อพัฒนา ปรับปรุง และแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายตามที่กำหนด และเพื่อให้การประเมินความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์จึงได้กำหนดแนวทางการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. กระบวนการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน

๑. ศึกษาแนวทางการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

๒. การรวบรวมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับวัตถุประสงค์สภาพแวดล้อม และข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานและกิจกรรมต่าง ๆ เช่น โครงสร้างอัตรากำลัง แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงานและแผนบริหารความเสี่ยงระบบการควบคุมภายใน กระบวนการปฏิบัติงาน หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รวบรวมข้อมูลเบื้องต้นจากหน่วยงานภายใน สังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โดยพิจารณาข้อมูลแต่ละส่วนงาน รวมทั้งทำความเข้าใจถึงความสัมพันธ์และความเชื่อมโยงของกิจกรรมต่างๆของแต่ละส่วนงาน

๒. การจัดระบบข้อมูล

เนื่องจากข้อมูลที่รวบรวมเบื้องต้นมีจำนวนมากจึงได้จัดระบบข้อมูลการประเมินความเสี่ยงในแต่ละส่วนงาน ให้อยู่ในกระดาศทำการเดียวกัน

๓. การวิเคราะห์ข้อมูล

ในการกำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงเบื้องต้นจะวิเคราะห์ว่ามีปัจจัยเสี่ยงอะไรบ้างที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของส่วนงานต่าง ๆ เกิดความเสียหาย และไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้

๔. การกำหนดปัจจัยเสี่ยง / ระดับการประเมิน

๔.๑ การกำหนดปัจจัยเสี่ยง

เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ กำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบ เป็นในลักษณะเดียวกัน มหาวิทยาลัยราชภัฏจึงได้จัดทำบัญชีปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยยึดแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ กลุ่มงานมาตรฐานด้านการตรวจสอบภายใน กรมบัญชีกลาง ประกอบด้วย ๕ ด้าน คือ

๑. ด้านกลยุทธ์

๒. ด้านการดำเนินงานหรือปฏิบัติงาน

๓. ด้านการบริหารความรู้

๔. ด้านการเงิน

๕. ด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบภายในต้องประเมินความเสี่ยงตามปัจจัยเสี่ยง ตามหลักการบริหารจัดการองค์กรของกรมบัญชีกลาง เนื่องจากปัจจัยเสี่ยงที่กำหนดขึ้นตามแนวทางดังกล่าวจะครอบคลุมภารกิจของส่วนราชการ และเป็นตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๔.๒ ระดับการประเมิน

ผู้ตรวจสอบภายในควรศึกษาและรวบรวมข้อมูลในระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรมทั้งหมดของส่วนราชการ โดยเฉพาะกิจกรรมสำคัญทั้งหมดที่ต้องรับผิดชอบตรวจสอบหรือประเมินความเสี่ยงในขณะนั้น เนื่องจากการประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ระบุถึงเหตุการณ์ที่ทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนั้น เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครอบคลุมทุกภารกิจ และกิจกรรมขององค์กรผู้ตรวจสอบภายในจึงต้องทราบถึงวัตถุประสงค์ทั้งในระดับหน่วยงานและกิจกรรม ดังนี้

๑. ระดับหน่วยงาน เป็นการประเมินความเสี่ยงของทุกหน่วยงานภายในองค์กร จำนวน ๖ ปัจจัย ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านโครงสร้างของหน่วยงานและอัตรากำลัง ด้านการเงินและงบประมาณ และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

๒. ระดับกิจกรรม เป็นการประเมินความเสี่ยงของทุกหน่วยงานภายในองค์กร จำนวน ๖ ปัจจัย ได้แก่ คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน ความรู้และประสบการณ์ที่เหมาะสมของผู้ปฏิบัติงาน การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน ด้านการเงินและงบประมาณ และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

ข้อมูลการประเมินความเสี่ยงตามภารกิจ ปัจจัยเสี่ยง และระดับการประเมิน

ชื่อปัจจัยเสี่ยง	ระดับหน่วยงาน	ระดับกิจกรรม
1. ด้านกลยุทธ์	✓	
2. ด้านการปฏิบัติงาน	✓	
3. ด้านโครงสร้างของหน่วยงานและอัตรากำลัง	✓	
4. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	✓	
5. ด้านการเงินและงบประมาณ	✓	
6. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ	✓	
1. คู่มือหรือแนวทางการปฏิบัติงาน		✓
2. กระบวนการและวิธีการปฏิบัติงาน		✓
3. ความรู้และประสบการณ์ที่เหมาะสม		✓
4. การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน		✓
5. ด้านการเงินและงบประมาณ		✓
6. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ		✓

๕. การประเมินความเสี่ยง

๕.๑ แจกแบบสอบถามที่แนบมาพร้อมให้ทุกหน่วยงานที่เป็นหน่วยรับตรวจ โดยอาจจัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจกับหน่วยรับตรวจเกี่ยวกับวัตถุประสงค์และทำความเข้าใจเกี่ยวกับแบบสอบถาม หากหน่วยงานมีงบประมาณเพียงพอ

๕.๒ สัมภาษณ์ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องโดยตรง (walk in) ทั้งนี้หากผู้ตรวจสอบต้องการข้อมูลเพื่อสนับสนุนการพิจารณาเพิ่มเติมจากแบบสอบถามที่กำหนดสามารถเพิ่มข้อคำถามได้

๕.๓ รวบรวมข้อมูลตามเกณฑ์ประเมินตามแบบสอบถามที่กำหนด

๕.๔ ประมวลผล

๑) นำข้อมูลจากข้อคำถามทุกด้านมาประมวลผล ให้ค่าคะแนนระดับการประเมินอยู่ในระดับใดคำนวณหาค่าคะแนนความเสี่ยงเฉลี่ยรวม

ค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงรวม	คะแนนความเสี่ยงของทุกปัจจัยรวมกัน =
	จำนวนปัจจัย

๒) นำค่าเฉลี่ยที่ได้มาแปรผล ซึ่งเกณฑ์การแปรผลเฉลี่ยทางสถิติของผลการ วิเคราะห์ข้อมูล กำหนดช่วงค่าเฉลี่ยทางสถิติ ดังนี้

๔.๒๐ - ๕.๐๐	หมายความว่า	มีระดับความเสี่ยงมากที่สุด
๓.๔๐ - ๔.๑๙	หมายความว่า	มีระดับความเสี่ยงมาก
๒.๖๐ - ๓.๓๙	หมายความว่า	มีระดับความเสี่ยงปานกลาง
๑.๘๐ - ๒.๕๙	หมายความว่า	มีระดับความเสี่ยงน้อย
๑.๐๐ - ๑.๗๙	หมายความว่า	มีระดับความเสี่ยงน้อยที่สุด

๖. จัดลำดับความเสี่ยง

นำค่าคะแนนเฉลี่ยมาเรียงลำดับตามค่าคะแนนจากมากไปหาน้อย และค่าแปรผลจากค่าคะแนนเฉลี่ยดังกล่าว เป็นค่าความเสี่ยงมากที่สุด - ความเสี่ยงน้อยที่สุด โดยจำแนกตามระดับหน่วยงาน และระดับกิจกรรม พิจารณาว่าหน่วยงานใดต้องดำเนินการตรวจสอบเป็นอันดับแรก ให้พิจารณาจากผลการจัดลำดับองค์กรที่มีค่าคะแนนความเสี่ยงสูงก่อนเป็นลำดับแรก ที่ควรดำเนินการตรวจสอบในแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

ข้อมูลหน่วยงานค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงตามลำดับจากมากไปหาน้อย และระดับความเสี่ยงตามผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงาน	ค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงระดับหน่วยงาน	ค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงระดับกิจกรรม	รวมคะแนนเฉลี่ยทุกระดับ	ค่าเฉลี่ยคะแนนความเสี่ยงรวมทุกด้าน	ระดับความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง
คณะวิทยาการจัดการ	๒.๔๒	๒.๓๒	๔.๗๔	๒.๓๗	น้อย	๑
โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์	๑.๘๙	๒.๕๐	๔.๓๙	๒.๒๐	น้อย	๒
สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	๒.๑๗	๑.๙๒	๔.๐๙	๒.๐๕	น้อย	๓
คณะครุศาสตร์	๑.๗๑	๒.๐๓	๓.๗๔	๑.๘๗	น้อย	๔
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	๑.๖๓	๑.๙๓	๓.๕๖	๑.๗๘	น้อยที่สุด	๕
สำนักงานอธิการบดี	๑.๗๑	๑.๘๑	๓.๕๒	๑.๗๖	น้อยที่สุด	๖
คณะเทคโนโลยีการเกษตรฯ	๑.๗๑	๑.๔๒	๓.๑๓	๑.๕๗	น้อยที่สุด	๗
คณะวิทยาศาสตร์	๑.๓๓	๑.๗๒	๓.๐๕	๑.๕๓	น้อยที่สุด	๘
สถาบันวิจัยและพัฒนา	๑.๖๗	๑.๓๓	๓.๐๐	๑.๕๐	น้อยที่สุด	๙
สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑.๖๓	๑.๑๒	๒.๗๕	๑.๓๘	น้อยที่สุด	๑๐
สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	๑.๕๐	๑.๐๐	๒.๕๐	๑.๒๕	น้อยที่สุด	๑๑

๗. การตรวจสอบโครงการ

การพิจารณาคัดเลือกโครงการที่มีความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี หน่วยงานตรวจสอบภายใน ดำเนินการประเมินความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ของกรมบัญชีกลาง เพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖) โดยคัดเลือกปัจจัยเสี่ยงอย่างน้อย ๕ ปัจจัย จากหัวข้อ แล้วรวบรวมข้อมูลตามเกณฑ์ประเมินความเสี่ยงจากแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ให้ครบถ้วน แล้วทำการประเมินความเสี่ยง โดยให้ค่าคะแนนตามเกณฑ์กำหนด

๘. จัดทำแผนการตรวจสอบ

จากการพิจารณาข้อมูลผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ข้อกำหนดของระเบียบ/ข้อบังคับของมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ นโยบาย ความคิดเห็นของผู้บริหาร บุคลากรของมหาวิทยาลัย เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ หนังสือสั่งการของกรมบัญชีกลาง งานบริการให้คำปรึกษา การออกแบบระบบงาน วิธีการในการปฏิบัติงาน งานติดตามประเมินผล และงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากอธิการบดี จำนวนผู้ตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบระยะยาวระยะ ๕ ปี (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) แผนพัฒนาบุคลากรหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวนหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ตามการแบ่งส่วนราชการตามที่กำหนดในกฎกระทรวง จัดตั้งส่วนราชการ แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของมหาวิทยาลัย หน่วยงานตรวจสอบภายใน จึงกำหนดขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยงาน/โครงการ/งาน/กิจกรรม/เรื่องที่จะดำเนินการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดดังนี้

ข้อมูลหน่วยงาน/งาน/โครงการ/กิจกรรม/เรื่องที่ต้องตรวจสอบ และเหตุผลความจำเป็นที่ต้องกำหนดแผนตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตรวจสอบตามหนังสือสั่งการ ข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับของส่วนราชการ และนโยบายผู้บริหาร		
เรื่องที่ตรวจสอบ / บริการให้ ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	กิจกรรม / โครงการที่ตรวจสอบ	เหตุผลความจำเป็นที่ต้องกำหนด แผนตรวจสอบ
๑. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)	ตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณ ภาพรวม (๑๐ หน่วยงาน)	เป็นการตรวจสอบการบริหารงาน ด้านต่าง ๆ ขององค์กร ว่ามีระบบ การบริหารจัดการเกี่ยวกับการ วางแผน การควบคุม การ ประเมินผลเกี่ยวกับงบประมาณ การเงิน การพัสดุและทรัพย์สินว่า เป็นไปอย่างเหมาะสมและ สอดคล้องกับภารกิจขององค์กร รวมทั้งเป็นไปตามหลักการ บริหารงานและหลักการกำกับดูแล ที่ดี (Good Governance

ตรวจสอบตามหนังสือสั่งการ ข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับของส่วนราชการ และนโยบายผู้บริหาร		
เรื่องที่ตรวจสอบ / บริการให้ ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	กิจกรรม / โครงการที่ตรวจสอบ	เหตุผลความจำเป็นที่ต้องกำหนด แผนตรวจสอบ
ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)	๑. ตรวจสอบติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน ๒. สอบทานรายงานผลการ ประเมินผลการควบคุมภายใน (รายงานกระทรวง อว.แบบ ปค. ๖)	เป็นการตรวจสอบผลการ ดำเนินงานตามแผนงาน และ โครงการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย โดยเน้นถึง ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความ คุ้มค่า และผลลัพธ์ที่เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ ทั้งนี้มีการคำนึงถึง ความมีประสิทธิภาพของกิจ กรรมการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน
ตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)	๑. สอบทานการเก็บรักษาเงิน (กลุ่มงานคลัง) ๒. ตรวจสอบการประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้านบัญชี (กลุ่มงาน คลัง)	เป็นการตรวจสอบความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลข ทางการเงิน การบัญชีและ รายงานทางการเงิน โดยประเมิน ความเพียงพอของระบบการ ควบคุมภายในของระบบงานต่าง ๆ ว่ามีเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า ข้อมูลที่บันทึกในบัญชีรายงาน และเอกสารต่าง ๆ ถูกต้อง
ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)	๑. ตรวจสอบการใช้งานระบบ ความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง (กลุ่มงานนิติกร) ๒. ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง	เป็นการตรวจสอบการ ปฏิบัติงานต่าง ๆ ว่าเป็นไปตาม นโยบายกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดทั้งจาก ภายนอก และภายในองค์กร
ตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing)	ตรวจสอบแนวนโยบายและ การควบคุมการปฏิบัติงานการ รักษาความมั่นคงปลอดภัยด้าน สารสนเทศ	เป็นการพิสูจน์ความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของระบบงานและ ข้อมูลที่ได้จากการประมวลผล ด้วยคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง การ ปรับปรุงแก้ไขและการรักษาความ ปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้ทราบ ถึงความน่าเชื่อถือของข้อมูลและ ความปลอดภัยของระบบการ ประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์

ตรวจสอบตามหนังสือสั่งการ ข้อกำหนด ระเบียบ ข้อบังคับของส่วนราชการ และนโยบายผู้บริหาร		
เรื่องที่ตรวจสอบ / บริการให้ ความเชื่อมั่น (Assurance Services)	กิจกรรม / โครงการที่ตรวจสอบ	เหตุผลความจำเป็นที่ต้องกำหนด แผนตรวจสอบ
ตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)	ตรวจสอบการบันทึกรายการ สินทรัพย์และการตัดจำหน่ายใน ระบบ GFMS	เป็นการประเมินผลการ ปฏิบัติงาน การบริหารงานการ จัดการรายได้ว่าดำเนินการมีความ สอดคล้องกับนโยบายแผนงาน วัตถุประสงค์ของหน่วยรับตรวจ
ตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing)	๑. ตรวจสอบครุภัณฑ์หอพักเท วาพิทักษ์ และที่พักสำหรับ บุคลากรพื้นที่การศึกษาย่านมทรี ๒. ตรวจสอบกองพัฒนานัก ศึกษา ๓. ตรวจสอบโครงการ โรงพยาบาลการแพทย์ทางเลือก และบริบาลผู้สูงอายุ	เป็นการตรวจสอบและ ประเมินผลกรณีได้รับมอบหมาย จากผู้บริหารหรือมีข้อเสนอแนะ จากผู้ตรวจสอบภายนอก เช่น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

จำนวนหน่วยรับตรวจ /ประเภทของการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/งาน	ประเภทของการตรวจสอบ						
		O	F	C	M	P	IT	S
๑	คณะครุศาสตร์	✓	✓	✓	✓	✓		
๒	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	✓	✓	✓	✓	✓		
๓	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	✓	✓	✓	✓	✓		
๔	คณะวิทยาการจัดการ	✓	✓	✓	✓	✓		
๕	คณะเทคโนโลยีการเกษตรฯ	✓	✓	✓	✓	✓		
๖	สถาบันวิจัยและพัฒนา	✓	✓	✓	✓	✓		
๗	สำนักงานอธิการบดี	✓	✓	✓	✓	✓		✓
๘	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	✓	✓	✓	✓	✓		
๙	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
๑๐	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม	✓	✓	✓	✓	✓		

หมายเหตุ : O	หมายถึง	การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)
F	หมายถึง	การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
C	หมายถึง	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)
M	หมายถึง	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)
P	หมายถึง	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)
IT	หมายถึง	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing)
S	หมายถึง	การตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing)

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. งบประมาณบริหารงานหน่วยตรวจสอบภายในได้รับการจัดสรรจากงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวนทั้งสิ้น ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท (สามหมื่นบาทถ้วน) ซึ่งประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

บุคลากร (จำนวน ๔ อัตรา)

งบดำเนินงาน (ค่าวัสดุ)

- โครงการบริหารงานหน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท

รวมทั้งสิ้น ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๒. งบประมาณโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ได้รับการจัดสรรจากงบประมาณเงินรายได้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวนทั้งสิ้น ๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท (สามหมื่นบาทถ้วน) ซึ่งประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

กิจกรรมย่อย ๓ กิจกรรม/หมวดรายจ่าย/รายละเอียด

๑. กิจกรรม : การสร้างความรู้ความเข้าใจในการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐให้แก่นักศึกษา (EIT) และส่งเสริมการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกรูปแบบ

-ค่าตอบแทนวิทยากร ๑ คน คนละ ๓ ชม. ชม.ละ ๖๐๐ บาท ๑,๘๐๐.๐๐ บาท

-ค่าอาหารว่าง ๕๐ คน ๆ ละ ๒๕ บาท ๑,๒๕๐.๐๐ บาท

-ค่าวัสดุในการจัดอบรม ๔,๐๐๐.๐๐ บาท

-ค่าจ้างตกแต่งสถานที่อบรม ๓,๒๐๐.๐๐ บาท

รวมทั้งสิ้น ๑๐,๒๕๐.๐๐ บาท

๒. กิจกรรม : การให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัย

-ค่าตอบแทนวิทยากร ๑ คน คนละ ๓ ชม. ชม.ละ ๖๐๐ บาท ๑,๘๐๐.๐๐ บาท

-ค่าอาหารว่าง ๕๐ คน ๆ ละ ๒๕ บาท ๑,๒๕๐.๐๐ บาท

-ค่าวัสดุในการจัดอบรม ๔,๐๐๐.๐๐ บาท

-ค่าจ้างตกแต่งสถานที่อบรม ๒,๗๐๐.๐๐ บาท

รวมทั้งสิ้น ๙,๗๕๐.๐๐ บาท

๓. กิจกรรม : การส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรตามหลักธรรมาภิบาล คุณธรรม และจริยธรรม		
-ค่าตอบแทนวิทยากร ๑ คน คนละ ๓ ชม. ชม.ละ ๖๐๐ บาท		๑,๘๐๐.๐๐ บาท
-ค่าอาหารว่าง ๖๐ คน ๆ ละ ๒๕ บาท		๑,๕๐๐.๐๐ บาท
-ค่าวัสดุในการจัดอบรม		๔,๐๐๐.๐๐ บาท
-ค่าจ้างตกแต่งสถานที่อบรม		๒,๗๐๐.๐๐ บาท
รวมทั้งสิ้น		<u>๑๐,๐๐๐.๐๐ บาท</u>

ลักษณะของโครงการสอดคล้องกับ ตัวชี้วัด / ตัวบ่งชี้

สอดคล้องกับประเด็นยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ ตัวชี้วัดตามแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ระยะที่ ๒ (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ฉบับทบทวน พ.ศ. ๒๕๖๕

ประเด็นยุทธศาสตร์

การยกระดับความเป็นธรรมาภิบาลและการจัดการแบบพลิกโฉมมหาวิทยาลัยใหม่(Re-inventing) เพื่อสร้างสัมฤทธิ์ผลและความคุ้มค่าต่อการลงทุนด้านการบริหารจัดการ (System based Transformation)

เป้าประสงค์เชิงยุทธศาสตร์

ปรับเปลี่ยนมหาวิทยาลัยเพื่อไปสู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง (High Performance Organization: HPO) ที่มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์

ร้อยละแผนองค์กรที่มีสมรรถนะสูง (การนำองค์กร/การวางแผนเชิงยุทธศาสตร์/การให้ความสำคัญกับผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย/การวัด วิเคราะห์และการจัดการความรู้/การมุ่งเน้นทรัพยากร/การจัดการกระบวนการ/ผลลัพธ์การดำเนินการ)

กลยุทธ์

พัฒนาสมรรถนะด้านความรู้ ทักษะและ เทคโนโลยี ตลอดจนการทำงานเป็นทีมของบุคลากร

ตัวชี้วัด

ผลการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

การกำหนดตัวชี้วัดของโครงการ

ตัวชี้วัด(Indicators)	หน่วยนับ	ค่าเป้าหมาย(Target)
เชิงปริมาณ		
- ร้อยละวัสดุและครุภัณฑ์สามารถใช้งานได้มีประสิทธิภาพตามรายไตรมาส	ร้อยละ	90
- จำนวนคนการเข้าร่วมอบรมของบุคลากรที่ต้องผ่านประกันคุณภาพงาน	คน	๔
ตรวจสอบภายในภาครัฐ		
เชิงคุณภาพ		
- ผลการประเมินประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ	คะแนน	ระดับดี
- ระดับคะแนนการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ	คะแนน	ตั้งแต่ ๗๕ - ๘๕

ผลที่คาดว่าจะได้รับ

หน่วยงานในมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ปฏิบัติงานถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้ตามการบริหารความเสี่ยงและการควบคุม ภายในอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและสามารถลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานลงได้จนทำให้ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์มีความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ตามเป้าหมายที่กำหนด

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและบริการให้คำปรึกษา

- | | |
|---|-------------------------------------|
| ๑. ผู้ช่วยศาสตราจารย์เฉียงตะวัน ยอดดำเนิน | รักษาการหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวสุมาลย์ เงินเมือง | นักตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาววาสนา อาจสารกิจ | นักตรวจสอบภายใน |
| ๔. นางสาวเพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์ | นักตรวจสอบภายใน |

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์เฉียงตะวัน ยอดดำเนิน)
รักษาการหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไชยรัตน์ ปราณี)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นางสาววรรณิศา กลิ่นชัย)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๕๖๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕		พ.ศ. ๒๕๖๖											
	ไตรมาสที่ ๑		ไตรมาสที่ ๒		ไตรมาสที่ ๓		ไตรมาสที่ ๔							
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔										
๑. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) การตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณภาพรวม (๑๐ หน่วยงาน)										↔				๑. ผศ.เฉยงตะวัน ยอดดำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง ๓. น.ส.วาสนา อจลสารกิจ ๔. น.ส.เพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์
๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performances Auditing) ๒.๑ การตรวจติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (๑๐ หน่วยงาน/ลำดับความเสี่ยง) ๒.๒ สอพบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (รายงานกระทรวง อว.แบบ ปค. ๖)										↔				
๓. การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ๓.๑ สอพบการเงินเก็บรักษาเงิน (กลุ่มงานกองคลัง) ๓.๒ ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี (กลุ่มงานกองคลัง)		↔								↔				
๔. การตรวจสอบการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) ๔.๑ ตรวจสอบการใช้งบระบบความรับผิดชอบต่อสังคมและ แฟ่ง(กลุ่มงานนิติกร) ๔.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง (กลุ่มงานพัสดุ)		↔										↔		

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๕๖๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙	๑๐	๑๑	๑๒		
๕. การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing) ตรวจสอบแผนนโยบายและการควบคุมการปฏิบัติงาน การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ (สำนักวิทย บริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ)					↔									๑. ผศ.เลียงตะวัน ยอดดำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง ๓. น.ส.วาสนา อาจสารกิจ ๔. น.ส.เพียงฝัน พันธุหงษ์
๖. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) ตรวจสอบการบันทึกรายการสินทรัพย์และการตัดจำหน่าย ในระบบ GFMS			↔											
๗. การตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing) ๗.๑ ตรวจสอบครุภัณฑ์หอพักเทพาพิทักษ์ และที่พักสำหรับ บุคลากรพื้นที่การศึกษาย่านมัทรี (กลุ่มงานพัสดุและกลุ่มงาน ทรัพย์สินและรายได้)									↔		↔			
๗.๒ ตรวจสอบกองพัฒนานักศึกษา														
๗.๓ ตรวจสอบโครงการโรงพยาบาลแพทย์ทางเลือกและ บริการผู้สูงอายุ	↔								↔					
๘. ติดตามผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ ๘.๑ สอบทานการบริหารงานโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัย ราชภัฏนครสวรรค์ ด้านบริหารงานและด้านการเงินและบัญชี				↔										

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๘.๒ ตรวจสอบหอพักชาวพม่าที่เกษและพื้นที่พักสำหรับบุคลากร (พื้นที่การศึกษายามันทรี)		↔												๑. ผศ.เฉื่อยตะวัน ยอดดำเนิน
๙. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖			↔			↔			↔			↔		๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง
๑๐. การบริหารงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน														๓. น.ส.วาสนา อาจสารกิจ
๑๐.๑ จัดทำคู่มือการประเมินความเสี่ยงแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗										↔				๔. น.ส.เพียงฝัน พันธุ์หงษ์
๑๐.๒ รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ(กรมบัญชีกลาง)ภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕			↔											
๑๐.๓ จัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												↔		
๑๐.๔ จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ทบวงระยะ ๕ ปี												↔		
๑๐.๕ จัดทำแผนการจัดสรรทรัพยากรหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												↔		
๑๐.๖ จัดทำความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖												↔		

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑๐.๗ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ งานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖											↔	↔		๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดดำเป็น
๑๐.๘ รายงานผลการดำเนินงานแผนพัฒนาบุคลากร หน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖											↔	↔		๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง
๑๐.๙ รายงานผลการดำเนินงานแผนการจัดสรรทรัพยากร หน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖										↔				๓. น.ส.วาสนา อจาสารกิจ
๑๐.๑๐ รายงานผลการดำเนินงานความพึงพอใจของ ผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖											↔			๔. น.ส.เพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์
๑๐.๑๑ จัดทำระเบียบวาระการประชุมหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ประจำปีเดือน	↔												↔	
๑๐.๑๒ รายงานประชุมหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีเดือน	↔												↔	
๑๑. การบริหารงานคณะกรรมการตรวจสอบ ๑๑.๑ จัดทำหนังสือเชิญประชุมและระเบียบวาระการ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ				↔			↔			↔		↔	↔	
๑๑.๒ รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์				↔			↔			↔		↔	↔	

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับผิดชอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕		พ.ศ. ๒๕๖๖											
	ไตรมาสที่ ๑		ไตรมาสที่ ๒		ไตรมาสที่ ๓		ไตรมาสที่ ๔							
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑๒. การบริหารงานโครงการประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ๑๒.๑ เตรียมความพร้อมรับการประเมิน ITA/ประชุม คณะกรรมการประเมิน ITA				↔										๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดคำเงิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง ๓. น.ส.วาสนา อาจสารกิจ ๔. น.ส.เพียงฝัน พันธุ์หงษ์
๑๒.๒ ลงทะเบียน/นำเข้าข้อมูล/ตอบแบบวัด						↔								
๑๒.๓ ตรวจสอบข้อมูล/ยืนยันข้อมูล/รอผลการประเมิน ITA								↔						
๑๒.๔ บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) หน่วยงาน ภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์						↔								
๑๒.๕ จัดกิจกรรม สร้างความรู้ความเข้าใจในการประเมิน คุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ภาครัฐ (จำนวนนักศึกษา ๕๐ คน EIT)	↔													
๑๒.๖ จัดกิจกรรม การให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ป้องกันการเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติงานของ มหาวิทยาลัย (จำนวนบุคลากร ๕๐ คน IIT)				↔				↔						
๑๒.๗ จัดกิจกรรม การส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรตาม หลักธรรมาภิบาล คุณธรรม และจริยธรรม (จำนวนบุคลากร ๕๐ คน IIT)				↔				↔						

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	
	พ.ศ. ๒๕๖๕		พ.ศ. ๒๕๖๖						ไตรมาสที่ ๔						
	ไตรมาสที่ ๑		ไตรมาสที่ ๒		ไตรมาสที่ ๓		ไตรมาสที่ ๔								
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
๑๓. งานอื่น ๆ (Other)															๑. ผศ.เฉยงตะวัน ยอดคำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง ๓. น.ส.วาสนา อาจสารกิจ ๔. น.ส.เพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์
๑๓.๑ การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน ตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์	←														
๑๓.๒ วิเคราะห์ความเสี่ยงเบื้องต้นของสายตรวจสอบ/ แนวทางการตรวจสอบเรื่องที่ตรวจสอบ	←														
๑๓.๓ ประชุม/สัมมนา/อบรมพัฒนาวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน	←														
๑๓.๔ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การเงิน พัสดุ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง	←														
๑๓.๕ ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ระบบสารสนเทศ การเงินและบัญชี บริหารงานทั่วไป	←														
๑๓.๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย	←														
รวม คน/วัน														๒๔๑	

* หมายเหตุ* : แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม ตามความจำเป็น นโยบายอธิการบดี
และตามอัตรากำลังที่มีอยู่

ภาคผนวก

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

นางสาวสุมาลย์ เงินเมือง

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๕๖๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕				พ.ศ. ๒๕๖๖									
	ไตรมาสที่ ๑		ไตรมาสที่ ๒		ไตรมาสที่ ๓				ไตรมาสที่ ๔					
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) การตรวจสอบการใช้งบประมาณภาพรวม (๑๐ หน่วยงาน)										↔				๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดดำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง
๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performances Auditing) ๒.๑ การตรวจติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (๑๐ หน่วยงาน/ลำดับความเสี่ยง)									↔					
๒.๒ สอบทานรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (รายงานกระทรวง อว.แบบ ปค. ๖)				↔										
๔. การตรวจสอบการปฏิบัติงานตามข้อกำหนด (Compliance Auditing) ๔.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง (กลุ่มงานพัสดุ)							↔							
๕. การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing) ตรวจสอบแนวนโยบายและการควบคุมการปฏิบัติงาน การรั่วไหลข้อมูลภัยด้านสารสนเทศ (สำนักวิทย บริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ)									↔					

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
นางสาวสมมาลย์ เงินเมือง

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๖. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) ตรวจสอบการบันทึกรายการสินทรัพย์และการตัดจำหน่าย ในระบบ GFMS														๑. ผศ.เนียงตะวัน ยอดคำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง
			↔											
๗. การตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing) ๗.๒ ตรวจสอบโครงการโรงพยาบาลแพทยทางเลือกและ บริหารผู้สูงอายุ														
	↔		↔			↔		↔						
๘. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖														
			↔			↔			↔				↔	
๑๐. การบริหารงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน ๑๐.๖ จัดทำความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖													↔	
													↔	
๑๐.๗ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ งานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖													↔	
													↔	
๑๐.๘ รายงานผลการดำเนินงานแผนพัฒนาบุคลากร หน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖													↔	
													↔	

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
นางสาวสมามาลย์ เงินเมือง

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ ๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดคำเนิน ๒. น.ส.สุมาลย์ เงินเมือง
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑๓.๕ พบพหวนคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ระบบสารสนเทศ การเงินและบัญชี บริหารงานทั่วไป	←												→	
๑๓.๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย	←												→	
รวม คน/วัน														๒๔๑

* หมายเหตุ* : แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม ตามความจำเป็น นโยบายอธิการบดี
และตามอัตรากำลังที่มีอยู่

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
นางสาววาสนา อาจสารกิจ

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๙. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖			↔			↔			↔			↔		๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดดำเนิน ๒. น.ส.วาสนา อาจสารกิจ
๑๐. การบริหารงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน ๑๐.๑ จัดทำคู่มือการประเมินความเสี่ยงแผนปฏิบัติการ งานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗										↔				
๑๐.๒ รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ(กรมบัญชีกลาง) ภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕			↔										↔	
๑๐.๓ จัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗													↔	
๑๐.๔ จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ทบพวนระยะ ๕ ปี													↔	
๑๐.๕ จัดทำแผนการจัดสรรทรัพยากรหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗													↔	
๑๒. การบริหารงานโครงการประเมินคุณธรรมและความ โปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ๑๒.๑ เตรียมความพร้อมรับการประเมิน ITA/ประชุม คณะกรรมการประเมิน ITA						↔								

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
นางสาววาสนา อาจสารกิจ

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ ๑.ผศ.เจียงตะวัน ยอดดำเนิน ๒.น.ส.วาสนา อาจสารกิจ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖						ไตรมาสที่ ๔				
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑๓.๒ วิเคราะห์ความเสี่ยงเบื้องต้นของสายตรวจสอบ/ แนวทางการตรวจสอบเรื่องที่ตรวจสอบ	←													→
๑๓.๓ ประชุม/สัมมนา/อบรมพัฒนาวิชาชีพงานตรวจสอบภายใน	←													→
๑๓.๔ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การเงิน พัสดุ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ตามแผนปฏิบัติ ราชการงานตรวจสอบภายใน	←													→
๑๓.๕ ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ระบบสารสนเทศ การเงินและบัญชี บริหารงานทั่วไป	←													→
๑๓.๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย	←													→
รวม คน/วัน														๒๔๑

* หมายเหตุ : แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม ตามความจำเป็น นโยบายอธิการบดี
 และตามอัตรากำลังที่มีอยู่

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
 นางสาวเพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับผิดชอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ
	พ.ศ. ๒๕๖๕			พ.ศ. ๒๕๖๖										
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๘.๑ ตรวจสอบหอพักชาวพม่าที่พักและพื้นที่พักสำหรับบุคลากร (พื้นที่การศึกษาย่านมหาริ)		↔												๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดคำเนิน ๒. น.ส.เพ็ญฝัน พันธุ์หงษ์
๙. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖		↔				↔			↔				↔	
๑๐. การบริหารงานหน่วยงานตรวจสอบภายใน ๑๐.๑ จัดทำคู่มือการประเมินความเสี่ยงแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗											↔			
๑๒. การบริหารงานโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ๑๒.๑ เตรียมความพร้อมรับการประเมิน ITA/ประชุมคณะกรรมการประเมิน ITA					↔									
๑๒.๒ ลงทะเบียน/นำเข้าข้อมูล/ตอบแบบวัด									↔					
๑๒.๓ ตรวจสอบข้อมูล/ยืนยันข้อมูล/รอผลการประเมิน ITA											↔			
๑๒.๔ บันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) หน่วยงานภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์								↔						

แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
 นางสาวเพียงฝัน พันธุ์หงษ์

เรื่องที่ตรวจสอบ/โครงการที่ตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวน วันทำการ คน/วัน ๒๔๑	ผู้รับผิดชอบ ๑. ผศ.เจียงตะวัน ยอดคำเนิน ๓. น.ส.เพียงฝัน พันธุ์หงษ์
	พ.ศ. ๒๕๖๕		พ.ศ. ๒๕๖๖											
	ไตรมาสที่ ๑		ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔					
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑๓.๔ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การเงิน พัสดุ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ตามแผนปฏิบัติการงาน ตรวจสอบภายใน	↓												↑	
๑๓.๕ ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ระบบสารสนเทศ การเงินและบัญชี บริหารงานทั่วไป	↓												↑	
๑๓.๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย	↓												↑	
รวม คน/วัน														๒๔๑

* หมายเหตุ* : แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม ตามความจำเป็น นโยบายอธิการบดี
 และตามอัตรากำลังที่มีอยู่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โทร. ๑๑๑๗

ที่ ๒๐๒/๒๕๖๕

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเสนออนุมัติแผนปฏิบัติการการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนปฏิบัติการราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ ชุด

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานตรวจสอบ กำกับติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ นั้น

ในการนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงขอเสนออนุมัติ
แผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และขอให้ท่านลงนามให้ความ
เห็นชอบแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาลงนาม

၆၂၇၀၆၃၇၃

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์เฉื่อยตะวัน ยอดดำเนิน)

รักษาการหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

955

සමස්තයක් ලෙස

one (5) number (20) (question)

both new & old



ที่ ฮว ๐๖๑๖ /ว ๑๘/๓๙

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
อ.เมือง จ.นครสวรรค์ ๖๐๐๐๐

๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอจัดส่งแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม
๒. หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
จากภายนอกองค์กร จำนวน ๑ ชุด

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งอธิการบดีได้พิจารณาอนุมัติแล้ว ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการพ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงขอจัดส่งแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กับหัวหน้าส่วนราชการทราบ ตามรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไชยรัตน์ ปราณี)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๐ ๕๖๒๑ ๙๑๐๐-๒๙ ต่อ ๑๑๑๗

โทรสาร ๐ ๕๖๘๘ ๒๕๒๒-๓



ที่ อว ๐๖๑๖ /ว ๑๙/๓๙

มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์
อ.เมือง จ.นครสวรรค์ ๖๐๐๐๐

๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอดำเนินการส่งแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ประธาน ค.ต.ป. ประจำปีกระทรวง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม
๒. หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
จากภายนอกองค์กร จำนวน ๑ ชุด

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งอธิการบดีได้พิจารณาอนุมัติแล้ว ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการพ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงขอดำเนินการส่งแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กับหัวหน้าส่วนราชการทราบ ตามรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไชยรัตน์ ปราณี)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๐ ๕๖๒๑ ๙๑๐๐-๒๙ ต่อ ๑๑๑๗

โทรสาร ๐ ๕๖๘๘ ๒๕๒๒-๓

saraban@nsru.ac.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โทร. ๑๑๑๗

ที่ ว ๒๑๕ / ๒๕๖๕

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอดำเนินการแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการสำนัก/ผู้อำนวยการสถาบัน

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งอธิการบดีได้พิจารณาอนุมัติแล้ว ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการพ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน จึงขอดำเนินการแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กับหน่วยรับตรวจทราบตามรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

เบญจมาภรณ์

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์เฉยงตะวัน ยอดดำเนิน)

รักษาการหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ โทร. ๑๑๑๗

ที่ ๒๑๓ / ๒๕๖๕

วันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอดำเนินการปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม
๒. หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
จากภายนอกองค์กร จำนวน ๑ ชุด

ด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ ได้ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งอธิการบดีได้พิจารณาอนุมัติแล้ว ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการพ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏนครสวรรค์ จึงขอดำเนินการปฏิบัติราชการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้กับหัวหน้าส่วนราชการทราบตามรายละเอียดสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

นางสาว...

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์เฉยตะวัน ยอดคำเนิน)

รักษาการหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ท.บ.

๒๕๖๕

