

คำนำ

แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557 ฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นคู่มือบริหารจัดการกิจกรรมของกองตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี แยกออกมาจากแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งเป็นแผนการตรวจที่กำหนดเฉพาะกิจกรรมการตรวจในระบบการตรวจสอบภายในเท่านั้น ในแผนฉบับนี้ได้เสนอข้อความแสดงปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยไว้ในส่วนของบทนำ ในส่วนถัดไปนำเสนอปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย โครงการ และกิจกรรมประจำปีของกองตรวจสอบภายในที่แสดงวิธีพัฒนาคน พัฒนางาน และการเผยแพร่องค์ความรู้ที่เกิดจากการตรวจสอบ

กองตรวจสอบภายใน

กันยายน 2556

สารบัญ

	หน้า
บทนำ	
หลักการ	1
วัตถุประสงค์ของแผนฯ	1
วิสัยทัศน์มหาวิทยาลัย	1
พันธกิจ	1
ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย	2
แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557	
ปรัชญา	3
วิสัยทัศน์.....	3
พันธกิจ	3
เป้าหมายผลลัพธ์	3
กลยุทธ์ /โครงการ	4
โครงการฝึกอบรมการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน	5
โครงการปรับปรุงเครื่องมือการตรวจสอบ	7
โครงการเผยแพร่องค์ความรู้	9
โครงการศึกษาดูงาน	11

บทนำ

หลักการ

กองตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานีมีภารกิจติดตาม ตรวจสอบ สอบทานงาน การใช้ทรัพยากรและการจัดการของหน่วยงานในมหาวิทยาลัยตามกฎบัตรการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ.2557 ซึ่งอธิการบดีพิจารณาให้ความเห็นชอบแล้ว ทั้งเป็นส่วนหนึ่งของระบบประกันคุณภาพการจัดการศึกษาของสถานศึกษา และระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการ ดังนั้นการปฏิบัติงานดังกล่าวให้บรรลุวัตถุประสงค์ หน่วยงานต้องมีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะการปฏิบัติงาน และมีเจตคติที่ดี มีจรรยาบรรณในวิชาชีพ มีวัสดุอุปกรณ์และเครื่องมือที่อำนวยความสะดวกในการทำงาน มีบรรยากาศที่เอื้อ และเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน มีงบประมาณสนับสนุนเพียงพอ ตลอดจนมีการบริหารจัดการที่ดี มีแผนเป็นเครื่องมือปฏิบัติงาน มีระบบการกำกับ ติดตาม นิเทศ ประเมินผล และรายงานผลที่ดี จึงได้จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีฉบับนี้ขึ้น

วัตถุประสงค์ของแผนฯ

1. เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานของกองตรวจสอบภายใน
2. เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นระบบ ถูกต้อง แม่นยำ น่าเชื่อถือ มีมาตรฐาน

ปรัชญามหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

"องค์การเรียนรู้ เชิดชูคุณธรรม นำสังคมพัฒนา"

วิสัยทัศน์มหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยต้นแบบแห่งประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเป็นมหาวิทยาลัยแห่งการเรียนรู้ สร้างองค์ความรู้ ผลิตบัณฑิตที่มีคุณธรรมนำความรู้ เพื่อพัฒนาสังคมภายใต้ระบบธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการ

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตให้มีความเป็นเลิศทางวิชาการ บนพื้นฐานของภูมิปัญญาท้องถิ่น ภูมิปัญญาไทย และภูมิปัญญาสากล มีความรู้ คู่คุณธรรม จริยธรรม สำนึกในความเป็นไทย มีความรักและผูกพันต่อท้องถิ่น รวมทั้งส่งเสริมการเรียนรู้ตลอดชีวิตในชุมชน โดยมีจำนวนและคุณภาพ สอดคล้องกับแผน การผลิตบัณฑิตของประเทศ
2. เสริมสร้างความเข้มแข็งของวิชาชีพครู ผลิตและพัฒนาครูและบุคลากรทางการศึกษาให้มีคุณภาพและมาตรฐานที่เหมาะสมกับการเป็นวิชาชีพชั้นสูง

3. วิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างองค์ความรู้ แสวงหาแนวทางพัฒนาเทคโนโลยีพื้นบ้านและเทคโนโลยีสมัยใหม่ให้เหมาะสมกับการดำรงชีวิตและการประกอบอาชีพของคนในท้องถิ่น รวมถึงการแสวงหาแนวทางเพื่อส่งเสริมให้เกิดการจัดการ การบำรุงรักษาและการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุลและยั่งยืน

4. บริการทางวิชาการแก่สังคมที่หลากหลาย ประสานความร่วมมือและช่วยเหลือเกื้อกูลกันระหว่างมหาวิทยาลัย ชุมชน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและองค์กรอื่นทั้งในและต่างประเทศ เพื่อการพัฒนาท้องถิ่นที่ยั่งยืน

5. ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทำนุบำรุงศิลปะและวัฒนธรรม สร้างความรู้ ความเข้าใจในคุณค่าความสำคัญและความภูมิใจในวัฒนธรรมของท้องถิ่น เพื่อการอนุรักษ์เผยแพร่และสืบสานศิลปะและวัฒนธรรมของท้องถิ่น

6. เรียนรู้และเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน ผู้นำชุมชน ศาสนาและนักการเมืองท้องถิ่น ให้มีจิตสำนึกประชาธิปไตย คุณธรรม จริยธรรมและความสามารถในการบริหารงานพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น เพื่อประโยชน์ของส่วนรวม

7. ศึกษา ส่งเสริม สืบสาน โครงการอันเนื่องมาจากแนวพระราชดำริในการปฏิบัติการกิจของมหาวิทยาลัยเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น

ยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย

มหาวิทยาลัยได้ปรับปรุงยุทธศาสตร์ให้ทันกับเหตุการณ์เปลี่ยนแปลง และความต้องการของท้องถิ่น ประเทศชาติ และภูมิภาค โดยให้หลอมรวมยุทธศาสตร์ที่ 5 เดิม (พัฒนาเครือข่ายความร่วมมือ) ให้บูรณาการอยู่ในยุทธศาสตร์อื่นทุกยุทธศาสตร์ จึงปรับจาก 6 ยุทธศาสตร์ เป็น 5 ยุทธศาสตร์ดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 พัฒนาคุณภาพบัณฑิตสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 พัฒนาคุณภาพการวิจัยและขีดความสามารถในการแข่งขัน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 พัฒนาศักยภาพการบริการวิชาการ และการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมที่มีคุณภาพแก่ชุมชน

ยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบบริหารจัดการแนวใหม่ภายใต้หลักธรรมาภิบาล

ยุทธศาสตร์ที่ 5 ยกระดับคุณภาพสู่มาตรฐานอาเซียน

แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2557

กองตรวจสอบภายใน

ปรัชญา

เป็นกัลยาณมิตร ปกปิดความลับ จุกยื่นมั่นคง ซื่อตรงเที่ยงธรรม มีความสามารถ

วิสัยทัศน์

กองตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานสนับสนุนการบริหารงานที่สร้างความมั่นใจในการบริหารจัดการ ทรัพยากรของมหาวิทยาลัย มีการจัดการที่เป็นระบบ ถูกต้อง แม่นยำ เป็นธรรม น่าเชื่อถือ มีมาตรฐาน โปร่งใส ตรวจสอบได้

พันธกิจ

ประเมินความเสี่ยง วางแผนการตรวจ และปฏิบัติงานตรวจทาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้คำแนะนำ ปกป้องรักษาแก่นักบริหารตรวจสอบเพื่อให้หน่วยรับตรวจสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และ เกิดประโยชน์สูงสุดแก่มหาวิทยาลัย

เป้าหมายผลลัพธ์

จากกรอบพันธกิจของกองตรวจสอบภายใน ผลการปฏิบัติงานต้องถูกต้อง แม่นยำ มีมาตรฐาน โปร่งใส เชื่อถือได้ จึงต้องให้ความสำคัญกับทรัพยากรการบริหารทุกประเด็น โดยเฉพาะผู้ปฏิบัติงานต้องทำหน้าที่ได้อย่างมืออาชีพ จึงต้องเร่งพัฒนานักตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่องให้มีความรู้ความสามารถ มีทักษะและเจตคติที่ดี มีเครื่องมือประกอบการทำหน้าที่ที่เที่ยงตรงมีความเชื่อมั่นได้ หน่วยรับตรวจได้รับข้อเสนอแนะที่ดีมีประโยชน์ต่อการจัดการ ดังนี้

1.ภายในปีงบประมาณ 2557 ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน ต้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับงานตรวจสอบ ไม่น้อยกว่าคนละ 30 ชั่วโมง และได้รับการพัฒนาด้วยวิธีที่หลากหลาย มีความรู้ความสามารถระดับวุฒิบัตร ตั้งแต่ นักตรวจสอบภายในขั้นต้นขึ้นไป

2.เผยแพร่องค์ความรู้ในประเด็นที่หน่วยรับตรวจมักจะละเลยหรือทำผิดทางสารของมหาวิทยาลัย

3.ปรับปรุงเครื่องมือ กระดาษทำการ ที่ง่ายและสะดวกต่อการปฏิบัติงาน สอดคล้องกับเครื่องมือของ การตรวจสอบภายในระดับกระทรวง และตรงกับการติดตาม ตรวจสอบ การจัดการความเสี่ยง

4. ติดตาม นิเทศ ให้คำปรึกษาเจ้าหน้าที่ ณ หน่วยรับตรวจ

กลยุทธ์ /โครงการ

1.พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ทักษะและเจตคติที่ดี

กิจกรรมที่ 1 เข้าร่วมการอบรม สัมมนา ประชุมเชิงปฏิบัติการด้านการตรวจสอบ และการควบคุม ภายใน

กิจกรรมที่ 2 แลกเปลี่ยนเรียนรู้ ศึกษาเอกสารและสื่ออื่นๆ

กิจกรรมที่ 3 ศึกษาดูงาน วิธีการประเมินความเสี่ยง การตรวจสอบ ตรวจสอบ การพัฒนา เครื่องมือ และการรายงานการตรวจสอบ

2.พัฒนาเครื่องมือตรวจสอบ

กิจกรรมที่ 1 วิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยและหน่วยรับตรวจ

กิจกรรมที่ 2 ปรับปรุงกระดาษทำการที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยง เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และกิจกรรมจัดการความเสี่ยง

3.เผยแพร่องค์ความรู้

กิจกรรมที่ 1 สังเคราะห์ผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณรวบรวมแนวคิด หลักการเป็นองค์ความรู้ เผยแพร่ให้ทราบทั่วกัน 1 ครั้ง

กลยุทธ์	ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	ผู้รับผิดชอบ
1.พัฒนาบุคลากร	ผู้ตรวจสอบภายในได้รับการพัฒนา ≥ 30 ชม.ในปีงบประมาณ 2557	100 %	ผอ.กองตรวจสอบภายใน
2.ปรับปรุงเครื่องมือตรวจสอบ	กระดาษทำการที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยง เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และกิจกรรมจัดการความเสี่ยง	100 %	นักตรวจสอบภายใน
3.เผยแพร่องค์ความรู้	แนวคิด หลักการ องค์ความรู้ ที่ได้เผยแพร่	ผลงาน 1ครั้ง/ปี	นักตรวจสอบภายใน

โครงการฝึกอบรมการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน

1. หลักการและเหตุผล

คนเป็นหนึ่งในเรื่องของทรัพยากรการบริหารที่มีความสำคัญยิ่ง เพราะคนจะเป็นผู้ใช้และจัดการกับทรัพยากรอื่นให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน จึงต้องพัฒนาคนให้มีความรู้ความสามารถ มีทักษะ และเจตคติที่ดีต่องานที่ทำ มีจิตสำนึกในหน้าที่บริการ มีความมุ่งมั่นต่อผลสัมฤทธิ์ ตระหนักต่อความจำเป็นที่จะต้องพัฒนาตนเองอยู่เสมอ โดยเฉพาะนักตรวจสอบภายใน ต้องมีมโนทัศน์ต่องานอย่างถูกต้อง มีทักษะการตรวจสอบ มีทักษะชีวิต เป็นกัลยาณมิตรกับบุคคลอื่น

2. วัตถุประสงค์

เพื่อให้ให้นักตรวจสอบภายในมีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจริยธรรมในการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ

3. เป้าหมาย

1. ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน เข้ารับการอบรม สัมมนา/จัดการความรู้ คนละไม่น้อยกว่า 30 ชั่วโมง
2. ผู้ตรวจสอบภายในทุกคนได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้กันเองอย่างน้อยเดือนละครั้ง
3. ผู้ตรวจสอบภายในทุกคนได้ศึกษาเอกสาร/วารสารเกี่ยวกับการตรวจสอบทุกฉบับ

4. วิธีดำเนินงาน

- 4.1 ฝึกอบรมหลักสูตรของกระทรวงศึกษาธิการ กรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 4.2 ศึกษาเอกสาร หรือช่องทางเรียนรู้ที่เหมาะสม
- 4.3 แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกันของนักตรวจสอบภายใน (หลังจากได้เข้าประชุม ศึกษา ฝึกอบรมมาแล้ว)

5. ระยะเวลาดำเนินงาน

1 ตุลาคม 2556 – 30 กันยายน 2557

6. งบประมาณ เงินรายได้มหาวิทยาลัย ค่าใช้สอย จำนวน 55,000 บาท

7. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

7.1 ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในทุกคนมีความรู้ ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงาน
เหมาะสมกับภารกิจ

7.2 เกิดเครือข่ายของผู้ตรวจสอบภายในได้แลกเปลี่ยนเรียนรู้ซึ่งกันทั้งภายในหน่วยงานและกับ
หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการอื่น

7.3 นักตรวจสอบภายในทุกคนได้พัฒนาวิธีการศึกษาค้นคว้าด้วยตนเองจากแหล่งเรียนรู้ทั้งใกล้และไกล

8. การประเมินผล

สังเกตผลการปฏิบัติงาน

9. ผู้รับผิดชอบโครงการ

ว่าที่ร้อยตรีหญิงพิทยา บุญรุ่ง

โครงการปรับปรุงเครื่องมือการตรวจสอบ

1. หลักการและเหตุผล

งานตรวจสอบภายในปัจจุบันครอบคลุมภารกิจต่างๆของส่วนราชการอย่างกว้างขวาง ผู้ตรวจสอบภายในจึงต้องทำหน้าที่ตรวจสอบ ตรวจสอบการปฏิบัติงานสำคัญของมหาวิทยาลัยทุกด้าน ได้แก่ งานตอบสนองด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน งบประมาณ ด้านการจัดการ และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนงานเร่งด่วนเฉพาะของหน่วยงานซึ่งต้องกำหนดประเด็นการตรวจที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ จึงต้องมีเครื่องมือการตรวจสอบที่อ่านง่าย ใช้สะดวก บันทึกการตรวจได้ตรงประเด็นที่เป็นปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง จึงต้องสร้างเครื่องมือตรวจสอบที่มีความเที่ยงตรง เหมาะสม เป็นที่ยอมรับของหน่วยรับตรวจ

2. วัตถุประสงค์

- 2.1 นักตรวจสอบภายในมีเครื่องมือตรวจสอบที่เที่ยงตรงเหมาะสมกับภารกิจ
- 2.2 นักตรวจสอบภายในมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการพัฒนาเครื่องมือตรวจสอบ

3. เป้าหมาย

ปรับปรุงกระดาศทำการการตรวจสอบที่สอดคล้องกับปัจจัยเสี่ยง เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และกิจกรรมจัดการความเสี่ยง

4. วิธีดำเนินการ และระยะเวลาดำเนินการ

- 4.1 ศึกษาผลการตรวจสอบ สอบทาน ทั้งภายในและจากหน่วยตรวจสอบภายนอก ผลการประเมิน ความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจและภารกิจของหน่วยรับตรวจ กันยายน-ตุลาคม 2556
- 4.2 สร้างกระดาศทำการ เดือนพฤศจิกายน 2557

5. งบประมาณ เงินรายได้มหาวิทยาลัย ค่าวัสดุ จำนวน 1,000 บาท

6. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

นักตรวจสอบภายในมีกระดาศทำการ/เครื่องมือตรวจสอบภายในที่อ่านง่าย ใช้สะดวก ตรงประเด็น ที่ต้องตรวจ

7.การประเมินผล

ตรวจสอบผลงานจากการพัฒนาเครื่องมือ

8.ผู้รับผิดชอบโครงการ

นางสาวฉันทพร ศิริวรรณ

โครงการเผยแพร่องค์ความรู้

1. หลักการและเหตุผล

วัตถุประสงค์สำคัญของงานตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยคือ การทำความจริงให้ปรากฏได้ ข้อมูลที่ถูกต้อง ตรงกับสภาพจริง อธิบายได้ ไม่มีข้อโต้แย้ง เพื่อสะท้อนผลสัมฤทธิ์ของการบริหารจัดการของหน่วยงาน ได้ข้อเท็จจริงที่จะช่วยปรับปรุงการจัดการและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ คำตอบที่ได้จากการตรวจสอบภายในจึงมีความสำคัญละเอียดอ่อน ให้ผลตอบสนองได้ทั้งด้านบวกและลบ การวิเคราะห์ผลที่ตรวจพบแจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบวิธีการป้องกันแก้ไขข้อผิดพลาดคลั้งผลเป็นการกิจที่ต้องทำให้ถูกต้อง รวดเร็วทันเวลา และเที่ยงธรรม

2. วัตถุประสงค์

เพื่อให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องรับทราบทั้งข้อกำหนดและข้อเท็จจริงเกี่ยวกับงานจัดการศึกษาของมหาวิทยาลัย และหน่วยรับตรวจมีข้อมูลประกอบการ บริหารจัดการที่ตรงกับปัญหาและความต้องการ

3. วิธีดำเนินการและระยะเวลา

3.1 สรุปผลการตรวจสอบ เดือนกุมภาพันธ์ มิถุนายน ตุลาคม 2557

3.2 วิเคราะห์ประเด็นที่ตรวจพบข้อบกพร่อง เดือนกุมภาพันธ์ มิถุนายน ตุลาคม 2557

3.3 เผยแพร่องค์ความรู้ที่เป็นประโยชน์กับการป้องกันแก้ไขข้อบกพร่องของหน่วยรับตรวจผ่านสื่อภายในของมหาวิทยาลัย เดือนมีนาคม กรกฎาคม พฤศจิกายน 2557

4. งบประมาณ เงินรายได้มหาวิทยาลัย ค่าวัสดุ จำนวน 2,000 บาท

5. เป้าหมาย

เผยแพร่คำอธิบายผ่านสารขุนทะเลฉบับละเรื่อง

6. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

หน่วยรับตรวจปฏิบัติงานถูกต้องตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี

7. การประเมินผล

สังเกตผลการปฏิบัติงานด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย

8. ผู้รับผิดชอบ

นางสาวสุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์

โครงการศึกษาดูงาน

1. หลักการและเหตุผล

การศึกษาดูงานของหน่วยงานที่มีภารกิจเหมือนหรือคล้ายกัน เป็นวิธีหนึ่งของการพัฒนาบุคลากร ให้มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะ และเจตคติที่ดี เพิ่มสมรรถนะในวิชาชีพ ทั้งสอดคล้องกับทฤษฎีการเรียนรู้ที่ผู้เรียนได้พบ สัมผัส สัมภาษณ์ และทดลองทำจะเกิดการเรียนรู้ที่ยั่งยืน บุคลากรตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัย เป็นเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ทั้งหมด จำเป็นต้องเร่งพัฒนาด้วยวิธีการที่หลากหลาย การศึกษาดูงานหน่วยงานตรวจสอบภายในของสถาบันอุดมศึกษาที่มีความชำนาญงานด้านนี้จะทำให้นักตรวจสอบภายในเรียนรู้ได้เร็ว สร้างสมประสบการณ์ เกิดประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานอย่างยิ่ง

2. วัตถุประสงค์

เพื่อให้บุคลากรได้เรียนรู้จากหน่วยงานจริงได้พบ สัมภาษณ์ สัมผัส และทดลองทำด้วยตนเอง

3. วิธีดำเนินการและระยะเวลา

- 3.1 กำหนดขอบเขตของงานที่จะเข้าไปศึกษาจากสภาพจริง กันยายน 2556
- 3.2 กำหนดหน่วยงานที่ต้องการ ติดต่อประสานงานขออนุญาตศึกษาดูงาน กันยายน 2556
- 3.3 สร้างเครื่องมือประกอบการเก็บข้อมูลจากการศึกษาดูงาน กันยายน 2556
- 3.4 เข้าศึกษาดูงานตามแผนฯ มกราคม 2557
- 3.5 สรุปรายงาน /ปรับปรุงกระบวนการทำงาน กุมภาพันธ์ 2557

4.งบประมาณ เงินรายได้มหาวิทยาลัย ค่าใช้สอยและวัสดุ จำนวน 40,000 บาท

5. เป้าหมาย

เจ้าหน้าที่กองตรวจสอบภายในศึกษาดูงานสำนักตรวจสอบภายในมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงราย

6. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

นักตรวจสอบภายในได้รับประสบการณ์ตรงจากหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความชำนาญงาน และสามารถปรับปรุงงานให้มีมาตรฐานพร้อมรับการประเมินหน่วยงานจากกรมบัญชีกลางในปีงบประมาณ 2557

7. การประเมินผล

สังเกตผลการปฏิบัติงาน และรายงานสรุปโครงการศึกษาดูงาน

8. ผู้รับผิดชอบ

ว่าที่ร้อยตรีหญิงพิทยา บุญรุ่ง