



สำนักงานอธิการบดี

เลขที่รับ 7 298

วันที่ 31 ต.ค. 2560

เวลา 15.44 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน โทร. ๒๓๖๔๓ , ๑๐๑๖๐

ที่ ศธ ๐๕๕๒.๐๑.๐๑.๐๘/๒๐๔

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ขออนุญาตบรรจุเรื่องการตรวจสอบในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
เพิ่มเติม

เรียน อธิการบดี

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ ได้กำหนด เรื่องให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการตรวจสอบในประเด็นต่างๆ ดังนี้

- ๑) การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)
- ๒) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ๓) การดำเนินงานของงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการ
- ๔) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ๕) การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

เพื่อให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงขออนุญาตบรรจุเรื่องที่ตรวจสอบเพิ่มเติมในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้แก่ การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง (ข้อ ๑ - ๔ ได้บรรจุไว้ในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เดิม)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. อนุมัติให้ดำเนินการเพิ่มเติมแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. ลงนามในแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เพิ่มเติม)

เรียน อธิการบดี

เพื่อโปรดพิจารณา... อนุมัติ

.....หากเห็นชอบตามเสนอ
เห็นควรมอบ... นางสาวอรสา อ่อน

นิโรจน์

(นายสมศักดิ์ นิโรจน์)

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารงานทั่วไป
31 ต.ค. 2560

อรสา

(นางสาวอรสา อ่อนรองศาสตราจารย์ ดร.ทรงศักดิ์ มีมกระโทก)

รองผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี
1 พ.ย. 2560

จันทร์

รองอธิการบดี
2 พ.ย. 2560

จันทร์
(นางสาวจันทร์ รักษาพรต)
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- ทราบ
- ลงนาม
- อนุมัติ
- อนุมัติ

มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี "ภูมิปัญญาแห่งภาคตะวันออกสู่สากล" ทราบ



หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เพิ่มเติม)

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เสนอหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน และมาตรฐานการตรวจสอบภายใน จริยธรรมการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงานเรื่องการวางแผน การตรวจสอบ กำหนดให้จัดทำแผนการตรวจสอบโดยนำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นข้อมูล ในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กอปรกับหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ โดยกำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล ในการติดตามตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานต่างๆของส่วนราชการ

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ

๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๒.๓ เพื่อสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

๒.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

๒.๖ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันการณ์

๓. หน่วยรับตรวจ

๓.๑ หน่วยงาน แบ่งเป็น ๒ กลุ่มตามภารกิจของมหาวิทยาลัย ได้แก่

๑) หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบภารกิจหลัก ได้แก่ คณะ

๒) หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบภารกิจสนับสนุน ได้แก่ สำนัก/สถาบัน/กอง

โดยมีบุคลากร รวมทั้งสิ้น ๗๘๐ คน

๓.๒ กิจกรรม ภารกิจที่หน่วยงานต้องปฏิบัติหรืองานตามความรับผิดชอบภายในหน่วยงานนั้นๆ เช่น ระบบงาน แผนงาน โครงการ ซึ่งข้อมูลที่ได้จะมาจากหน้าที่ความรับผิดชอบและแผนงานของหน่วยงานเอง

๓.๓ ส่วนราชการตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี ตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ

๑) สำนักงานอธิการบดี

- กองกลาง

- กองนโยบายและแผน

- กองพัฒนานักศึกษา

- กองบริการการศึกษา

๒) สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓) สำนักศิลปวัฒนธรรมและพัฒนาชุมชน

๔) สำนักบริการวิชาการ

๕) สถาบันวิจัยและพัฒนา

๖) คณะครุศาสตร์

๗) คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์

๘) คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

๙) คณะเทคโนโลยีการเกษตร

๑๐) คณะเทคโนโลยีอุตสาหกรรม

๑๑) คณะวิทยาการจัดการ

๓.๔ ส่วนราชการตามโครงสร้างที่อยู่ในกำกับเพื่อดำเนินงานภายใต้มหาวิทยาลัย

๑) คณะนิติศาสตร์

๒) คณะอักษรศาสตร์และประยุกต์ศิลป์

๓) คณะนิเทศศาสตร์

๔) คณะวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

๕) บัณฑิตวิทยาลัย

๖) โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

๗) ศูนย์ปฏิบัติการโรงแรมริมกรีน

๘) สนามกอล์ฟ

๙) ส่วนงานผลิตน้ำดื่ม

๔. เรื่องที่ตรวจสอบ (เพิ่มเติม)

๑) การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง

- เนื่องจากมีการปรับปรุงระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่งใหม่ อาจมีความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลไม่ถูกต้องและครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถควบคุมและป้องกันการขาดอายุความการใช้สิทธิเรียกร้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยให้ความสำคัญกับการบันทึกข้อมูลในระบบงานให้ถูกต้องและครบถ้วน และการจัดให้มีระบบการติดตามการดำเนินงานก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี

เวลาที่ใช้ ๓/๒๔ คน/วัน

๕. ผลผลิตและตัวชี้วัดความสำเร็จ

งานตรวจสอบติดตามและประเมินผล

ผลผลิต : รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ตัวชี้วัดความสำเร็จ : ร้อยละ ๘๐ ของรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๖. ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๐ - เดือนกันยายน ๒๕๖๑

รวมเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น ๕๒๘ วัน (๑๗๖ วัน x ๓ คน)

๗. บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ / ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|------------------------------|-----------------------------|
| ๑. นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต | หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวปัทมา ศรีสรรจันทร์ | เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาวปรางทิพย์ หิรัญชาติ | เจ้าพนักงานธุรการ |

๘. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท งบบริหารการเปลี่ยนแปลง

ลงชื่อ..... .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบภายใน

(นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่..... 31 ต.ค. 2560

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไววองถง ทองอร่าม)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

วันที่..... 5 พ.ย. 2560

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เพิ่มเติม)

มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบหลักการตรวจสอบ
งานนิติการ กลุ่มงานการเจ้าหน้าที่ กองกลาง สำนักงานอธิการบดี	- การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงาน ความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	- Compliance Auditing - Information Technology Auditing	๑ ครั้ง/ปี	๑-๑๐ ส.ค. ๖๑	๓/๒๔	๑. นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ๒. นางสาวปัทมา ศรีสรจันท์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓. นางสาวปรางทิพย์ หิรัญชาติ เจ้าพนักงานธุรการ
รวมความถี่ในการตรวจสอบ ระยะเวลาที่ตรวจสอบและจำนวนคน/วัน						
๑. ความถี่ในการตรวจสอบ ๑ ครั้ง/ปี						
๒. ระยะเวลาในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ๓/๒๔ คน/วัน						
๓. จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน ๑๗๖ วัน (๕๒๘/๓) : ๑ คน						

ผู้เสนอแผน ชมจันทร์

(นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่ 31 ต.ค. 2560

ผู้อนุมัติแผน

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไวภูณท์ ทองอร่าม)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

วันที่ 5 พ.ย. 2560