



หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (เพิ่มเติม)

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เสนอหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน และมาตรฐานการตรวจสอบภายใน จริยธรรมการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงาน เรื่องการวางแผน การตรวจสอบ กำหนดให้จัดทำแผนการตรวจสอบโดยนำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นข้อมูล ในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กอปรกับหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๒ ลงวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๕๙ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับผู้ตรวจสอบ ภายในภาคราชการ โดยกำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดไว้ใน แผนการตรวจสอบ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการติดตามตรวจสอบและประเมินผลการ ดำเนินงานต่างๆของส่วนราชการ

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- ๒.๑ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ
- ๒.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
- ๒.๓ เพื่อสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
- ๒.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน โครงการให้เป็นไป ตามนโยบายและเป้าหมาย ที่กำหนด
- ๒.๕ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไข
- ๒.๖ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาและสามารถแก้ไขปัญหา ต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันการณ์

๓. หน่วยรับตรวจ

๓.๑ หน่วยงาน แบ่งเป็น ๒ กลุ่มตามภารกิจของมหาวิทยาลัย ได้แก่

๑) หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบภารกิจหลัก ได้แก่ คณะ

๒) หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบภารกิจสนับสนุน ได้แก่ สำนัก/สถาบัน/กองโดยมีบุคลากรรวมทั้งสิ้น ๗๘๐ คน

๓.๒ กิจกรรม ภารกิจที่หน่วยงานต้องปฏิบัติหรืองานตามความรับผิดชอบภายในหน่วยงานนั้นๆ เช่น ระบบงาน แผนงาน โครงการ ซึ่งข้อมูลที่ได้จะมาจากหน้าที่ความรับผิดชอบและแผนงานของหน่วยงานเอง

๓.๓ ส่วนราชการตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการในมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณีตามประกาศกระทรวงศึกษาธิการ

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 ส่วนราชการตามโครงสร้างที่อยู่ในกำกับกับการดำเนินงานภายใต้มหาวิทยาลัย

๑) คณะนิติศาสตร์

๒) คณะอัญมณีศาสตร์และประยุกต์ศิลป์

๓) คณะนิเทศศาสตร์

๔) คณะวิทยาการคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

๕) บัณฑิตวิทยาลัย

๖) โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

๗) สถาบันนานาชาติ

๔. เรื่องที่ตรวจสอบ (เพิ่มเติม)

๔.๑ การสอบทานการปฏิบัติงานด้านบัญชี (GFMS) ระหว่างวันที่ ๑ - ๒๙ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

- กลุ่มงานการเงิน
 - ขอบเขตการตรวจสอบ
- กลุ่มที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

กลุ่มที่ ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (เดือนตุลาคม ๒๕๖๑ - มีนาคม ๒๕๖๒)

เวลาทำการ ๒๑ วัน

๕. ผลผลิตและตัวชี้วัดความสำเร็จ

งานตรวจสอบติดตามและประเมินผล

ผลผลิต : รายงานผลการตรวจสอบภายใน

ตัวชี้วัดความสำเร็จ : ร้อยละ ๘๐ ของรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๖. ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่เดือนมีนาคม ๒๕๖๒

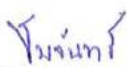
รวมเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น ๖๓ วัน (๒๑ วัน x ๓ คน)

๗. บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ / ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|------------------------------|--|
| ๑. นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต | หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวปัทมา ศรีสรรจันท์ | เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาวปรางทิพย์ หิรัญชาติ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติหน้าที่งานตรวจสอบภายใน |

๘. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ


ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท งบบริหารการเปลี่ยนแปลง

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

(นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ไวกุณธ์ ทองอร่าม)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

วันที่ ๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑