



กรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

กรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี จัดทำขึ้นเพื่อกำหนดกรอบการปฏิบัติงานและการปฏิบัติงาน ของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับความเที่ยงธรรมและข้อจำกัดของความเป็นอิสระหรือความเที่ยงธรรม ดังนั้นเพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประพฤติตนภายใต้กรอบความประพฤติที่ดีงาม และปฏิบัติตนด้วยความเที่ยงธรรม เป็นอิสระและมีคุณภาพ จึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามกรอบคุณธรรม ดังต่อไปนี้

การปฏิบัติตนของผู้ตรวจสอบภายใน

๑. ปฏิบัติหน้าที่ด้านตรวจสอบและให้คำปรึกษาแนะนำ ด้วยความรู้ความสามารถทักษะ และประสบการณ์ตามหลักมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และสนับสนุนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของทางราชการ

๒. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ขยันหมั่นเพียร ระมัดระวังรอบคอบและมีความรับผิดชอบ

๓. มีการพัฒนาศักยภาพของตนเอง หมั่นศึกษาหาความรู้ ทักษะ และความสามารถอื่นๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา เพื่อพัฒนาประสิทธิผลและคุณภาพของการให้บริการเพื่อพัฒนาวิชาชีพอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง

๔. ต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือสร้างความสัมพันธ์ใดๆ ที่จะนำมาซึ่งความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของทางราชการ รวมทั้งไม่กระทำการใดๆ ที่จะทำให้เกิดอคติ ลำเอียงจนเป็นเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบได้อย่างเที่ยงธรรม

๕. ไม่พึงรับสิ่งของใดๆ ที่จะนำมาซึ่งผลประโยชน์ต่างตอบแทน

๖. ไม่นำข้อมูลต่างๆ ที่ได้รับจากการปฏิบัติงานไปแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองและไม่กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อกฎหมาย และประโยชน์ของทางราชการ

๗. ให้มีการประเมินตนเอง และรับฟังคำชี้แจงหรือความเห็นที่เป็นเหตุเป็นผลของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่หน่วยรับตรวจ

การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมุ่งเน้นสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับส่วนราชการ ก่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจ และนำไปปฏิบัติได้จริง

๒. มีการประสานแผนการตรวจสอบ และแจ้งให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต วิธีการ ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ รวมทั้งให้มีการเสนอปรับแผนการตรวจสอบได้ตามความจำเป็น เพื่อให้สามารถบริหารจัดการได้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงกรณีมีความเสี่ยงเกิดขึ้น

๓. การวินิจฉัยประเด็นปัญหาที่ตรวจพบ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบต้องอ้างอิงและยึดหลักข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง

๔. ให้อำนาจงานข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญทั้งหมดที่ตรวจพบ ไม่ปิดบังการกระทำที่ทำให้รายงานบิดเบือนไป และทำให้ทางราชการต้องเสียประโยชน์

๕. เปิดโอกาสให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบผลการตรวจสอบเบื้องต้น โดยการประชุมปิดตรวจเพื่อสรุปข้อตรวจพบ รวมทั้งเปิดโอกาสให้หน่วยรับตรวจได้ชี้แจงหรือให้ความเห็นเพิ่มเติมจากร่างรายงานการตรวจสอบก่อนเสนอรายงานจริงต่ออธิการบดี

๖. ให้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจ พร้อมทั้งนำเสนอให้อธิการบดีทราบด้วยทุกครั้ง

๗. ให้มีการเผยแพร่ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ หรือประเด็นการปัญหาข้อตรวจพบ เพื่อนำไปสู่การปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานอันจะเป็นประโยชน์ต่อราชการ โดยไม่มีการระบุชื่อหน่วยงาน

กรอบคุณธรรมนี้ให้ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี ทุกคนถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป



(รองศาสตราจารย์พอพันธ์ สุทธิวัฒน์)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี



๓.๖
รับทราบแล้ว
23 ก.ย. 2563

สำนักงานอธิการบดี
เลขที่รับ..... 5751
วันที่..... 1.8.ก.ย. 2563
เวลา..... 14.55 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน โทร. ๑๐๑๖๐ , ๑๐๑๖๓

ที่ อว ๐๖๓๑.๐๑.๐๑.๐๘/๒๐๖

วันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติกรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิการบดี

หน่วยงานการเจ้าหน้าที่
รับที่..... 1201
วันที่..... 23.ก.ย. 2563
เวลา..... 15.31 น.

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๓๕๓ ลงวันที่ ๘ กันยายน ๒๕๕๙ เรื่อง หลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการจัดทำกรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พร้อมกับเสนอหัวหน้าส่วนราชการให้ความเห็นชอบ นั้น

บัดนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำกรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายในเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

ทั้งนี้ หากเห็นเป็นการสมควรแล้ว โปรดพิจารณาอนุมัติกรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อจะได้เผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติลงนาม จะขอบคุณยิ่ง

นางจันทร์

(นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

เรียน อธิการบดี

เพื่อโปรดพิจารณา..... ขออนุมัติกรอบคุณธรรมฯ

.....หากเห็นชอบตามเสนอ

เห็นการมอบ.....

(นายสมศักดิ์ นิโรจน์)

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารงานทั่วไป

18 ก.ย. 2๕๖3

(นางสาวอรสา อ่อนถาวร)
ผู้อำนวยการสำนักงานอธิการบดี
18 ก.ย. 2563

รองศาสตราจารย์ ดร.ทรงศักดิ์ มิ้มกระโทก

รองอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี "ภูมิปัญญาแห่งภาคตะวันออกสู่สากล"

(รองศาสตราจารย์พอพันธ์ สุทธิวัฒน์)

รักษาการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

23 ก.ย. 2563

- จงนาม
- อนุญาต
- อนุมัติ
- จัดตามเสนอ