

ระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ในรายงานผลการตรวจสอบ

หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี

หน่วยงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี จัดทำระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหน่วยรับตรวจได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร พ.ศ. 2565 ดังนี้

1. ผู้ตรวจสอบภายในติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ด้วยวาจา ก่อนครบกำหนดการรายงาน 5 วัน (ครบกำหนดภายใน 60 วันนับจากวันที่อธิการบดีสั่งการ) เพื่อแจ้งเตือนให้ทราบ

2. เมื่อครบกำหนด 60 วัน นับจากวันที่อธิการบดีสั่ง และผู้บริหารหน่วยรับตรวจยังไม่รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ผู้ตรวจสอบภายในจะทำหนังสือติดตามเป็นลายลักษณ์อักษรครั้งที่ 1 เสนอหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในลงนาม และให้หน่วยรับตรวจรายงานกลับมาภายใน 15 – 30 วัน นับจากวันที่ครบกำหนด

3. เมื่อครบกำหนดของการติดตามครั้งที่ 1 และผู้บริหารหน่วยรับตรวจยังไม่รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำหนังสือติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ เป็นลายลักษณ์อักษร ครั้งที่ 2 เสนออธิการบดีลงนาม และให้หน่วยรับตรวจรายงานกลับมาภายใน 15 – 30 วัน นับจากวันที่ครบกำหนด และจัดทำหนังสือติดตามครั้งที่ 3 เสนออธิการบดีลงนาม หากผู้บริหารหน่วยรับตรวจยังไม่รายงานผลการดำเนินการ

ทั้งนี้ หากมีประเด็นที่หน่วยรับตรวจดำเนินการแก้ไขไม่ครบถ้วน หรือไม่สามารดำเนินการได้ตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ เนื่องจากความซับซ้อนของงานหรือเกี่ยวเนื่องกับข้อกฎหมายที่ไม่สามารถแก้ไขได้ในทันที ให้ชี้แจงเหตุผลเพื่อขอขยายระยะเวลาในการดำเนินการได้

4. หากครบกำหนดครั้งที่ 3 ผู้บริหารหน่วยรับตรวจยังไม่รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะที่สำคัญ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจะหารือกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรืออธิการบดี เพื่อหาข้อยุติในการติดตาม

5. หน่วยรับตรวจรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะมายังหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในจะสอบทานรายงานพร้อมเอกสารประกอบ และดำเนินการดังนี้

5.1 กรณีดำเนินการครบทุกประเด็น ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะเสนออธิการบดีเพื่อทราบ และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

5.2 กรณีดำเนินการไม่ครบทุกประเด็น ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะเสนออธิการบดีทราบ และสั่งการให้หน่วยรับตรวจดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้แล้วเสร็จต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒ พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

ลงนาม

โมจันท์

(นางสาวชมจันทร์ รักษาพรต)

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ระบบติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ ในรายงานผลการตรวจสอบ

