



มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม
 รับที่ 4230
 วันที่ 15 ก.ย. 2563
 เวลา 15:04 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

ที่ งตส. ๐๕๕/๒๕๖๓

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติลงนาม

งานตรวจสอบภายใน
 รับที่ ๐๒๙ / ๒๕๖๓
 วันที่ ๒๑/๙/๒๕๖๓

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

ตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว๓๐๙ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑ เรื่องแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ มีการกำหนดเกณฑ์ประกันคุณภาพให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทบทวนกฎบัตร กรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบภายใน และนโยบายที่เกี่ยวข้องงานตรวจสอบ เสนอให้หัวหน้าส่วนราชการเห็นชอบ

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเกิดผลดีงานตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัติลงนามเพื่อนำมาปฏิบัติตามข้อกำหนดของการตรวจสอบภายใน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

- | | |
|---|--------------|
| ๑. แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๒. แผนพัฒนาบุคลากรประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ | จำนวน ๑ ฉบับ |
| ๓. นโยบายการติดตามผลการตรวจสอบ | จำนวน ๑ ฉบับ |

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

เพื่อโปรด () ทราบ (✓) ทราบและสั่งการ

เห็นสมควรให้

1. คือโปรดพิจารณา ลงนาม
2. มอว งามส. อภิเนนท
3.

(นางสาวพนีย์ รุ่งเรือง)

รักษาราชการแทนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

CET
 15 ก.ย. 2563

1. ชารวม
2. มอว งามส. อภิเนนท

16๐๖๖๓

- โยททบ/อภิเนนท

17 ก.ย 65

๒๑/๙/๖๓

โยททบ
 พิน
 ๒๑ ก.ย. ๖๓

๒๑/๙/๖๓

**นโยบายการติดตามผลการตรวจสอบ
งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม
ระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ**

เพื่อให้แน่ใจว่าหน่วยรับตรวจมีการแก้ไขและปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ หรือ ยอมรับความเสี่ยงโดยผู้บริหารอยู่ในระดับเหมาะสม จึงกำหนดระบบ/เกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. กำหนดระยะเวลาการติดตามผลการตรวจสอบ

- ๑.๑ ตามระยะเวลาที่อธิการบดีกำหนด
- ๑.๒ ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในกำหนด โดยความเห็นชอบของอธิการบดี
- ๑.๓ ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยรับตรวจ
- ๑.๔ ตามสถานการณ์หรือเหตุจำเป็นเฉพาะกิจ

๒. วิธีการ และแนวทางในการติดตามผลการตรวจสอบ

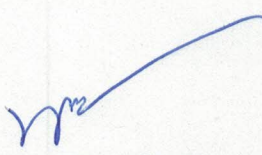
๒.๑ วิธีการติดตามผลการตรวจสอบ

- ๑) หน่วยรับตรวจรายงานผลการดำเนินการ
- ๒) ผู้ตรวจสอบภายในสัมภาษณ์ หรือสอบทานรายการ


๒.๒ แนวทางในการติดตามผลการตรวจสอบ

- ตามระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบภายในหารือร่วมกับผู้บริหารหน่วยรับตรวจ หรือ
- ภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจ หรือ
- ภายใน ๘๐ วัน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจสอบ หรือ
- ภายใน ๑๖๐ วัน นับแต่วันที่รายงานผลการตรวจสอบ หรือ
- พร้อมกับการตรวจสอบครั้งถัดไป

๓. รายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบ และรายงานสรุปผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ พร้อมทั้งวิเคราะห์ในภาพรวมต่ออธิการบดี โดยหากหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเห็นว่าผู้บริหารหน่วยรับตรวจมีการยอมรับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ และยังมีความเสี่ยงในระดับสูงที่อาจมีผลกระทบต่อมหาวิทยาลัยฯ ภาครัฐหรือผู้บริหารระดับสูง และหากไม่มีการแก้ไข หัวหน้างานตรวจสอบภายในควรแสดงความเห็นไว้ในรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบ


(นางสาวพจนีย์ รุ่งเรือง)

รักษาราชการแทนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน


(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ชุมพล เสมาชันท์)

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม