



บันทึกข้อความ

ส่วนงาน สำนักงานมหาวิทยาลัย กองตรวจสอบภายใน โทร. ๓๓๒๐

ที่ อว ๖๙.๒.๑๒/๔๗๘

วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ของกองตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้อำนวยการกองพัฒนาคุณภาพ

ตามบันทึกข้อความที่ อว ๖๙.๒.๑๐.๓/ว๓๖๖ ลงวันที่ ๘ ธันวาคม ๒๕๖๔ งานมาตรฐานการควบคุมภายใน กองพัฒนาคุณภาพ ได้แจ้งให้หน่วยงานจัดวางการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ระดับกอง/ฝ่าย ภายในสำนักงานมหาวิทยาลัยไปแล้ว นั้น

ในการนี้ กองตรวจสอบภายในจึงขอส่งแผนการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ของหน่วยงานรายละเอียดตามแบบ มจ-ค-๐๑ ที่ได้แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

การจัดวางการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

หน่วยงาน กองตรวจสอบภายใน สำนักงานมหาวิทยาลัย

ตัวชี้วัดความสำเร็จของแผน (KPI) : 1. ค่าเนื้กิจกรรมควบคุมตามแผนอย่างน้อยร้อยละ 85 2. สามารถลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้น้อยกว่าร้อยละ 85 3. ความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายตาม KPI) ร้อยละ 85

พันธกิจ/ วัตถุประสงค์/ การปฏิบัติงาน/ ประเภทความ เสี่ยง	ประเด็นความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง/สาเหตุความเสี่ยง	วัตถุประสงค์ การควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ค่าคะแนนความเสี่ยง (ก่อน)ค่าเป็นกิจกรรม				ค่าคะแนนความเสี่ยงที่ ยอมรับได้				วิธีการ จัดการ risk	กิจกรรมที่จะทำเพื่อลดความเสี่ยง				ตัวชี้วัดความสำเร็จ risk			
					โอกาส เกิด ภัย	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	ความ รุนแรง ความ เสี่ยง	โอกาส เกิด ภัย	ผล กระทบ ความ เสี่ยง	ความ รุนแรง ความ เสี่ยง	โอกาส เกิด ภัย	ผล กระทบ ความ เสี่ยง		โครงการ/กิจกรรม ลดความเสี่ยง	สารสนเทศและการสื่อสาร	วิธีการติดตามและ ประเมินผล	กำหนด เสร็จ (ค-ย)	ตัวชี้วัด (KPI)	หน่วย นับ	แผน	ผู้รับผิดชอบกิจกรรม และตัวชี้วัด
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)

ภารกิจ 1 : งานตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อให้บริการด้านการให้ความเชื่อมั่นและการได้คำปรึกษาแก่มหาวิทยาลัย 2. เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้บรรลุเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

งาน : การรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี

กระบวนการ/ขั้นตอน : 1. รวบรวมข้อมูล 2. จัดเลือกข้อมูลหรือรวบรวมใช้ว่าพิจารณา 3. วิเคราะห์ความเสี่ยง 4. กองตรวจสอบภายใน 5. เสนอรายงานต่ออธิการบดี

วัตถุประสงค์ : 1. เพื่อแสดงผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนและข้อบกพร่องที่ตรวจพบเสนอต่ออธิการบดี 2. เพื่อพิจารณาถึงการให้มีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	รายงานผลการตรวจสอบล่าช้า เกินกว่า 2 เดือนนับจากที่ ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ ตามแผน	1. ได้ข้อมูลหรือเอกสารหลักฐาน ไม่ครบถ้วน / รอข้อมูลจาก หน่วยรับตรง 2. ได้ข้อมูลหรือเอกสารหลักฐาน แล้ว แต่ยังไม่สามารถสรุป ประเด็นเพื่อออกรายงานได้	ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน	1. มีมาตรฐานแนวทางการ ปฏิบัติงานตรวจสอบและ หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานตรวจสอบ 2. Flowchart แนวทางการติดตาม รายงานผลการตรวจสอบที่ล่าช้า เกินกว่าแผนปฏิบัติงาน	4	4	16	สูง	2	2	4	ปาน กลาง	ลด ความ เสี่ยง	สรุปปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานตาม แนวทางติดตามรายงานผลการตรวจสอบที่ กำหนดไว้ เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข	แจ้งเวียนให้นักตรวจสอบ ภายในทราบผ่านทางระบบ e-document	ติดตามประเมินผลโดย ผู้อำนวยการกอง ตรวจสอบภายใน	มี.ค. 65	รายงานผลการ ตรวจสอบเป็นไปตาม แผนที่กำหนด	ร้อยละ	80	หัวหน้างานตรวจสอบ สายที่ 1, 2, 3
--------------------------------	--	---	-----------------------------------	--	---	---	----	-----	---	---	---	-------------	----------------------	--	--	--	----------	--	--------	----	-------------------------------------

ภารกิจ 2 : งานอำนวยการ

วัตถุประสงค์ : เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกสนับสนุนงานตามภารกิจหลักของหน่วยงานให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

งาน : การจัดทำรายงาน SAR ของหน่วยงาน

กระบวนการ/ขั้นตอน : การรวบรวมหลักฐานประกอบการรายงาน SAR

วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการสืบค้นหลักฐานอ้างอิงประกอบการรายงาน SAR ของหน่วยงาน

ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	ค้นหาไม่พบหรือสูญหาย	ผู้รับไม่ได้ส่งคืนเอกสารต้นฉบับ เพื่อจัดเก็บที่งานอำนวยการ	ด้านการดำเนินงาน	ติดตามทวงถามเอกสารต้นฉบับ เพื่อนำมาจัดเก็บที่งานอำนวยการ	2	5	10	สูง	1	1	1	ต่ำ	ลด ความ เสี่ยง	จัดเก็บหลักฐานในรูปแบบไฟล์ PDF ไว้ใน ระบบ e-document ของมหาวิทยาลัย กองงานบริหารและธุรการ	แจ้งให้บุคลากรทราบและ จัดเก็บในระบบ e-document ของมหาวิทยาลัย	ติดตามโดยหัวหน้างาน อำนวยการ และ ผู้อำนวยการกอง ตรวจสอบภายใน	มี.ค. 65	สืบค้นพบ	ร้อยละ	90	น.ส. แอนนา สุปิยะ
--------------------------------	----------------------	---	------------------	---	---	---	----	-----	---	---	---	-----	----------------------	---	---	---	----------	----------	--------	----	-------------------

สรุปการจัดทำแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2565

- มีกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน
- มีตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นความเสี่ยงในแผน จำนวน

2	กิจกรรม
2	ประเด็นความเสี่ยง
2	ตัวชี้วัด

(นายประศาสน์ ก้องสมุทร)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบภายใน

วันที่ 28 ธันวาคม 2564