

ขอบเขตการตรวจสอบ (ปรับปรุงครั้งที่ 1)

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ
		พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2565									
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		
<p>1. กิจกรรมตรวจสอบ : การเงินและบัญชี</p> <p>หน่วยรับตรวจ : งานคลัง</p> <p>1.1 รายงานทางการเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ทราบข้อมูลงบแสดงฐานะการเงินมีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ - เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการจัดทำและส่งรายงานให้หน่วยงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง - เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่าเพียงพอเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน <p>1.2 ตรวจสอบบัญชีเงินรายได้และผลประโยชน์ของมหาวิทยาลัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อตรวจสอบบัญชีการเบิกจ่ายเงินรายได้และการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัยว่าเป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ว่าด้วยการดำเนินการรับจ่ายเงินรายได้และการจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย พ.ศ. 2550</p>	<p>มาก</p>													<p>35</p> <p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p> <p>3. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย</p>
														<p>20</p> <p>นางวลัยพร พรหมเทพ</p>

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	
		พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2565										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
<p>1. กิจกรรมตรวจสอบ : การเงินและบัญชี</p> <p>1.3 ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการยืมเงินว่าเพียงพอ เหมาะสมหรือไม่ - เพื่อทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการยืมเงินของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2562 และประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา เรื่อง หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติการยืมเงินทรงจ่าย พ.ศ. 2551 กำหนด - เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและเอกสารหลักฐานการยืมเงินมีความครบถ้วน ถูกต้อง และเชื่อถือได้ 												↔			<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย</p>
<p>2. กิจกรรม : สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564</p> <p>หน่วยรับตรวจ : 15 หน่วยงาน</p>			↔											5	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p> <p>3. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย</p>

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	
		พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2565										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
<p>3. กิจกรรมตรวจสอบ : ตรวจสอบการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564</p> <p>หน่วยรับตรวจ : 7 คณะ, มหาวิทยาลัยราชภัฏ วิทยาเขตสตูล</p> <p>3.1 การจัดหาพัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานพัสดุด้านการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560, ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560, หลักเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง และมั่นใจว่า การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม</p>	มาก										↔			40	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางสาวอมรวิทย์ บุญช่วย</p>

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ
		พ.ศ. 2564			พ.ศ. 2565									
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		
<p>4. กิจกรรมการตรวจสอบ : โรงเรียนสาธิต</p> <p>หน่วยรับตรวจ : โรงเรียนสาธิต</p> <p>4.1 ตรวจสอบผลการดำเนินงานและหลักฐานการเบิกจ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสอบทานการดำเนินงานและตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายของโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา - เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของโรงเรียนสาธิตฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ หรือนโยบายที่กำหนด 								←→					45	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p>
<p>5. กิจกรรมการตรวจสอบ : กองพัฒนานักศึกษา</p> <p>หน่วยรับตรวจ : กองพัฒนานักศึกษา</p> <p>5.1 ตรวจสอบเงินกิจกรรมนักศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรับและจ่ายเงินกิจกรรมเป็นไปตามระเบียบมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ว่าด้วยเงินค่ากิจกรรมนักศึกษา พ.ศ. 2549 และประกาศที่เกี่ยวข้อง</p>										←→			40	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p>

