

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ
		พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2566									
		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 ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี (รายงานการเงิน)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อให้ทราบข้อมูลงบแสดงฐานะการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้</li> <li>- เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการจัดทำและส่งรายงานให้หน่วยงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่าเพียงพอ เหมาะสมกับการปฏิบัติงาน</li> </ul>	มาก		↔										40	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p>
<p>2. กิจกรรม : สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>หน่วยรับตรวจ : 14 หน่วยงาน</p>			↔										30	<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. 2565			พ.ศ. 2566										
		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 : การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ</p> <p>3.1 การจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>หน่วยรับตรวจ : สำนัก สถาบัน กอง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานพัสดุด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ หน่วยรับตรวจเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560, ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560, หลักเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง และมั่นใจว่า การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีระบบการควบคุม ภายในที่เพียงพอ เหมาะสม</p>	มาก				↔									60	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย
<p>3.2 ตรวจสอบระบบบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต</p> <p>หน่วยรับตรวจ : งานมาตรฐานและประกันคุณภาพ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า มหาวิทยาลัยมีการกำหนดระบบบริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริต และความมีประสิทธิภาพของระบบ บริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต รวมถึงความเพียงพอและ เหมาะสมของการควบคุมภายใน</p>						↔								20	นางวลัยพร พรหมเทพ

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ
		พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2566									
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.		
<p>3.3 ตรวจสอบระบบบริหารการรับแจ้งเบาะแสของมหาวิทยาลัย</p> <p>หน่วยรับตรวจ : กองกลาง หน่วยนิติการ งานการเจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินงานระบบการรับแจ้งของมหาวิทยาลัย มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการปฏิบัติงานกำหนดไว้ได้อย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ และดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>						↔							20	นางสาวอมรวิดี บุญช่วย
<p>3.4 ตรวจสอบโครงการที่มีวงเงินงบประมาณที่ได้รับสูงสุด (จำนวน 2 โครงการ)</p> <p>หน่วยรับตรวจ : คณะ สำนัก สถาบัน กอง วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้ทราบว่า การดำเนินงานตามแผนงาน โครงการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย</p> <p>2. เพื่อให้มั่นใจว่า การบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม ประเมินผลเกี่ยวกับงบประมาณ การเงิน พัสดุ รวมทั้งการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของโครงการ เป็นไปอย่างเหมาะสม ผลลัพธ์สอดคล้องกับวัตถุประสงค์</p>							↔						40	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชะนะ

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	
		พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2566										
		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>4. กิจกรรมตรวจสอบ : การดำเนินงาน</p> <p>4.1 ตรวจสอบการบริหารงบประมาณของหน่วยงาน ภายในมหาวิทยาลัย</p> <p>หน่วยรับตรวจ : กองนโยบายและแผน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบถึง ผลการดำเนินงานตามแผนงาน และโครงการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหารงบประมาณ โดยเน้นประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความคุ้มค่า และผลลัพธ์ที่เป็น ตามวัตถุประสงค์ โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพของการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</p>	มาก				↔									30	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชนะ
<p>5. กิจกรรมตรวจสอบอื่น ๆ</p> <p>(ตรวจสอบตามระเบียบ นโยบาย ความคิดเห็นของผู้บริหาร)</p> <p>5.1 กิจกรรมตรวจสอบตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา ว่าด้วยการจัดตั้งและการบริหารโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ข้อ 30</p> <p>5.1.1 ตรวจสอบผลการดำเนินงานและหลักฐานการ เบิกจ่ายโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>หน่วยรับตรวจ : โรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏ สงขลา</p>									↔					60	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ											จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	
		พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2566										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
วัตถุประสงค์ 1. เพื่อสอบทานการดำเนินงานและตรวจสอบหลักฐาน การเบิกจ่ายของโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา 2. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของโรงเรียนสาธิตฯ ว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ หรือนโยบายที่ กำหนด															
5.2 กิจกรรมตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร 5.2.1 ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หน่วยรับตรวจ : สำนักวิทยและเทคโนโลยี สารสนเทศ วัตถุประสงค์ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของ ระบบงานสารสนเทศ การเข้าถึงข้อมูล การปรับปรุงระบบ แก๊ไข บำรุงรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้ทราบถึง ความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความปลอดภัยของระบบ ประมวลผลคอมพิวเตอร์											↔		60	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย	
5.3 กิจกรรมการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ของหน่วยตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ : 7 คณะ, มหาวิทยาลัยราชภัฏ วิทยาเขต สตูล, งานคลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทราบว่า หน่วยรับตรวจได้มีการนำข้อเสนอแนะ		↔												10	1. นางวลัยพร พรหมเทพ

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความ เสี่ยง	ระยะเวลาที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	
		พ.ศ. 2565			พ.ศ. 2566											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
และแนวทางการแก้ไขการปฏิบัติงานจากผลการตรวจสอบ ของหน่วยตรวจสอบภายในไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมี ประสิทธิภาพ																
6. กิจกรรม : ให้คำปรึกษาด้านการเงิน บัญชี พัสดุ การ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบของทางราชการ และการ ประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง															20	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชะนะ 3. นางสาวอมรวดี บุญช่วย
7. งานพัฒนาการตรวจสอบ																
การประเมินตนเอง (Self - Assessment)		↔													9	1. นางวลัยพร พรหมเทพ
จัดทำรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			↔												20	2. นางบุศรา ชะนะ
เข้าร่วมอบรมโครงการหลักสูตรประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ CGIA ของกรมบัญชีกลาง															90	3. นางสาวอมรวดี บุญช่วย
ทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรม ของหน่วยตรวจสอบภายใน													↔		6	
งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ				↔				↔			↔			↔	100	
งานบริหารหน่วยตรวจสอบภายใน															109	

หมายเหตุ : เรื่องที่ 1.1,3.1-3.3 ตรวจสอบระเบียบฯ/หนังสือกรมบัญชีกลาง

เรื่องที่ 3.4 ตรวจสอบเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ประเด็นพิจารณาที่ 11 คุณภาพของการตรวจสอบ

เรื่องที่ 4.1,5.2 ตรวจสอบการประเมินความเสี่ยง

เรื่องที่ 5.1 ตรวจสอบตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลาว่าด้วยการจัดตั้งและการบริหารโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ข้อ 30

เรื่องที่ 5.2 ตรวจสอบนโยบายของผู้บริหาร