

ขอบเขตการตรวจสอบ (ปรับปรุง ครั้งที่ 1)

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>1. กิจกรรมตรวจสอบ : การเงินและบัญชี</p> <p>หน่วยรับตรวจ : งานคลัง</p> <p>1.1 ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี (รายงานการเงิน)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้ทราบข้อมูลงบแสดงฐานะการเงินมีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ - เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการจัดทำและส่งรายงานให้หน่วยงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง - เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในว่าเพียงพอเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน 	มาก									←→				40	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p>
<p>2. กิจกรรม : สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ 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. นางสาวอมรวดี 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	นางสาวอมรวิทย์ 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 ประเมินผลเกี่ยวกับงบประมาณการเงิน 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>เพื่อให้ทราบว่า ผลการดำเนินงานตามแผนงาน และโครงการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหารงบประมาณ โดยเน้นประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความคุ้มค่า และผลลัพธ์ที่เป็น ตามวัตถุประสงค์ โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพของการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</p>	มาก				↔									30	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</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.		
<p>5. กิจกรรมตรวจสอบอื่น ๆ</p> <p>(ตรวจสอบตามระเบียบ นโยบาย ความคิดเห็นของผู้บริหาร)</p> <p>5.1 กิจกรรมตรวจสอบตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ว่าด้วยการจัดตั้งและการบริหารโรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ข้อ 30</p> <p>5.1.1 ตรวจสอบผลการดำเนินงานและหลักฐานการเบิกจ่ายโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>หน่วยรับตรวจ : โรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อสอบทานการดำเนินงานและตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายของโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา</p> <p>2. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของโรงเรียนสาธิตฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ หรือนโยบายที่กำหนด</p>									↔				60	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. 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>5.2 กิจกรรมตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร</p> <p>5.2.1 ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ</p> <p>หน่วยรับตรวจ : สำนักวิทยและเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของระบบงานสารสนเทศ การเข้าถึงข้อมูล การปรับปรุงระบบแก้ไข บำรุงรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้ทราบถึงความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความปลอดภัยของระบบประมวลผลคอมพิวเตอร์</p>											←→			60	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย</p>
<p>5.3 กิจกรรมการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>หน่วยรับตรวจ : 7 คณะ, มหาวิทยาลัยราชภัฏ วิทยาเขตสตูล, งานคลัง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบว่า หน่วยรับตรวจได้มีการนำข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ไขการปฏิบัติงานจากผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายในไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>		←→												10	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</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.	
6. กิจกรรม : ให้คำปรึกษาด้านการเงิน บัญชี พัสดุ การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบของทางราชการ และการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	←														20	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชะนะ 3. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย
7. งานพัฒนาการตรวจสอบ																
การประเมินตนเอง (Self - Assessment)		↔													9	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชะนะ 3. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย
จัดทำรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			↔												20	
เข้าร่วมอบรมโครงการหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ CGIA ของกรมบัญชีกลาง						←									90	
ทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรมของหน่วยตรวจสอบภายใน												↔			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