

ขอบเขตการตรวจสอบ (ปรับปรุง ครั้งที่ 2)

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 ชนะ</p>
<p>2. กิจกรรม : สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565</p> <p>หน่วยรับตรวจ : 14 หน่วยงาน</p>		←												30	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชนะ</p> <p>3. นางสาวอมรวดี 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. นางลลิตพร พรหมเทพ 2. นางสาวอมรวิทย์ บุญช่วย
<p>3.2 ตรวจสอบระบบบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต</p> <p>หน่วยรับตรวจ : งานมาตรฐานและประกันคุณภาพ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า มหาวิทยาลัยมีการกำหนดระบบบริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริต และความมีประสิทธิภาพของระบบ บริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต รวมถึงความเพียงพอและ เหมาะสมของการควบคุมภายใน</p>						←→								20	นางลลิตพร 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 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 ตรวจสอบการบริหารงบประมาณของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย</p> <p>หน่วยรับตรวจ : กองนโยบายและแผน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ทราบ ว่า ผลการดำเนินงานตามแผนงาน และโครงการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายของการบริหารงบประมาณ โดยเน้นประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความคุ้มค่า และผลลัพธ์ที่เป็นตามวัตถุประสงค์ โดยคำนึงถึงควมมีประสิทธิภาพของการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</p>	มาก				↔										30	<p>1. นางวลัยพร พรหมเทพ</p> <p>2. นางบุศรา ชะนะ</p>
<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. เพื่อสอบทานการดำเนินงานและตรวจสอบหลักฐาน</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.		
การเบิกจ่ายของโรงเรียนสาธิต มหาวิทยาลัยราชภัฏสงขลา 2. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของโรงเรียนสาธิตฯ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับ หรือนโยบายที่กำหนด																	
5.2 กิจกรรมตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร 5.2.1 ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หน่วยรับตรวจ : สำนักวิทยและเทคโนโลยีสารสนเทศ วัตถุประสงค์ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความน่าเชื่อถือได้ของระบบงานสารสนเทศ การเข้าถึงข้อมูล การปรับปรุงระบบแก้ไข บำรุงรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้ทราบถึงความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความปลอดภัยของระบบประมวลผลคอมพิวเตอร์												↔		60	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย		
5.3 กิจกรรมการติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ : 7 คณะ, มหาวิทยาลัยราชภัฏ วิทยาเขตสตูล, งานคลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทราบว่า หน่วยรับตรวจได้มีการนำข้อเสนอแนะและแนวทางการแก้ไขการปฏิบัติงานจากผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายในไปสู่การปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ		↔												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.			
6. กิจกรรม : ให้คำปรึกษาด้านการเงิน บัญชี พัสดุ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบของทางราชการ และการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	←														20	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชนะ 3. นางสาวอมรวิดี บุญช่วย
7. งานพัฒนาการตรวจสอบ																
การประเมินตนเอง (Self - Assessment)		↔													9	1. นางวลัยพร พรหมเทพ 2. นางบุศรา ชนะ 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