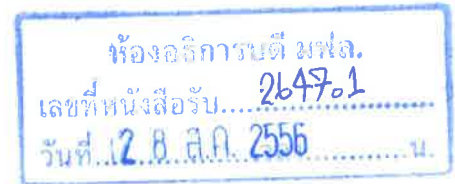




บันทึกข้อความ



ส่วนงาน หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

โทร 6007-9

ที่ ศธ 5913/ตส 0036

วันที่ 26 สิงหาคม พ.ศ. 2556

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

สรุปเรื่อง

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและติดตามการดำเนินการ มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง ในการประชุมครั้งที่ 3/2556 เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2556 ได้เห็นชอบแผนการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (รายละเอียดตามเอกสารแนบ) ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงาน จำนวน 13 หน่วยงาน ประกอบด้วย สำนักวิชาการจัดการ สำนักวิชานิติศาสตร์ สำนักวิชาวิทยาศาสตร์ สำนักวิชาอุตสาหกรรมเกษตร ส่วนจัดหางานและฝึกงานของนักศึกษา ส่วนพัฒนานักศึกษา ศูนย์ภาษาและวัฒนธรรมจีนสิรินธร ศูนย์บริการวิชาการ ส่วนสารบรรณ อำนวยการและนิติการ ส่วนอาคารสถานที่ โครงการสวนพฤกษศาสตร์มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง เฉลิมพระเกียรติ 80 พรรษามหาราชา สำนักงานจัดการทรัพย์สินและรายได้ และศูนย์หนังสือมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

2. สอบทานระบบการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย จำนวน 9 การดำเนินงาน ประกอบด้วย

- 2.1 การรับ-จ่ายงบประมาณ
- 2.2 การจัดซื้อ/จัดจ้าง
- 2.3 การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ
- 2.4 การประเมินประกันคุณภาพการศึกษา
- 2.5 การประเมินตามคำรับรองการปฏิบัติงาน
- 2.6 การดำเนินงานของระบบการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
- 2.7 การประเมินการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย
- 2.8 การจัดหางบการเงินของมหาวิทยาลัย
- 2.9 การดำเนินงาน และการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยบริการและหารายได้

3. ตรวจสอบติดตามการดำเนินงาน ดังนี้

- 3.1 การปฏิบัติตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะหน่วยงาน/งานที่ตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556
- 3.2 ติดตามผลการดำเนินการตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (ถ้ามี)
- 3.3 ติดตามประเด็นต่างๆ เช่น ประเด็นที่อยู่ในความสนใจของสภามหาวิทยาลัย และผู้บริหาร เป็นต้น

เพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องจึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบฯ มีมติเห็นชอบแล้ว ด้วยจักเป็นพระคุณยิ่ง

(นางสาวลิขรินทร์ แสงจันทร์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

12 8 ส.ค. 2556

(รองศาสตราจารย์ ดร.วันชัย ตีริชนะ)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

ที่	โครงการ/กิจกรรม/หน่วยงาน/งานที่ดำเนินการ	วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ	ผลสำเร็จในการตรวจสอบ	ช่วงเวลาที่ตรวจสอบ			
					ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4
					ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย. พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.
2	<p>สอบทานระบบการดำเนินงานของมหาวิทยาลัย จำนวน 9 การดำเนินงาน</p> <p>2.1 การรับ-จ่ายงบประมาณ</p> <p>2.2 การจัดซื้อ/จัดจ้าง</p> <p>2.3 การดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ</p> <p>2.4 การประเมินประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>2.5 การประเมินตามคำรับรองการปฏิบัติงาน</p> <p>2.6 การดำเนินงานของระบบการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย</p> <p>2.7 การประเมินการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย</p> <p>2.8 การจัดตั้งทางการเงินของมหาวิทยาลัย</p> <p>2.9 การดำเนินงาน และการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยบริการและหารายได้</p>	<p>มหาวิทยาลัยบรลูตุดูประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่าการรับ-จ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้และคุ้มค่า</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบงานเพื่อเตรียมความพร้อมรองรับเหตุกิดุติซึ่งฝ่ายบริหารของมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวงจัดให้ดีขึ้นเป็นระบบงานที่ดี</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยมีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่า ส่วนการเงินและบัญชี จัดวางระบบการจัดทำงบการเงินอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ข้อมูลในงบการเงินแสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของมหาวิทยาลัยตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป</p> <p>เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>สอบทานการรับจ่ายงบประมาณเปรียบเทียบกับแผนที่กำหนดไว้</p> <p>สอบทานผลการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>สอบทานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ</p> <p>สอบทานผลการประเมินประกันคุณภาพการศึกษาภายในประจำปีการศึกษา</p> <p>สอบทานผลการประเมินคำรับรองการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ</p> <p>สอบทานผลการประเมินระบบบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ</p> <p>สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยประจำปีงบประมาณ</p> <p>2.8.1 ประเมินระบบการจัดตั้งทางการเงิน</p> <p>2.8.2 ทดสอบความถูกต้องของเนื้อหาสาระของบัญชีและงบการเงิน</p> <p>สอบทานผลการดำเนินงานด้านการเงินและการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>4 รายงาน</p> <p>4 รายงาน</p> <p>4 รายงาน</p> <p>1 รายงาน</p> <p>1 รายงาน</p> <p>1 รายงาน</p> <p>1 รายงาน</p> <p>1 รายงาน</p> <p>12</p> <p>4 รายงาน</p>	<p>ไตรมาสที่ 1</p> <p>ไตรมาสที่ 2</p> <p>ไตรมาสที่ 3</p> <p>ไตรมาสที่ 4</p>			

