



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทร 0-4375-4322-40 ต่อ 1261, 1341
ที่ อว 0605.26/ก 54๒ วันที่ ๒ ตุลาคม 2564

เรื่อง แผนการประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย

เรียน รองอธิการบดี/คณบดี/ผู้อำนวยการสถาบัน-สำนัก-ศูนย์/ผู้อำนวยการกองและผู้อำนวยการโรงเรียนสาธิต

ตามที่มหาวิทยาลัยมหาสารคาม กำหนดให้หน่วยงาน จัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 “บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน” และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ข้อ 8 (4) รวมทั้งตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มหาวิทยาลัย กำหนด ทราบแล้วนั้น

สำนักตรวจสอบภายใน ในฐานะผู้ประเมินการควบคุมภายใน และตามที่ได้รับมอบหมายจาก มหาวิทยาลัยฯ ให้เป็นผู้สอบทานการจัดทำรายงานฯ ดังกล่าว จึงจัดส่งผู้ตรวจสอบภายในมาปฏิบัติหน้าที่สอบทาน และประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในหน่วยงานย่อยของท่านระหว่างวันที่ 14 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 13 พฤศจิกายน 2564 ตามแผนฯ ที่แนบ และให้หน่วยงานได้จัดเตรียมเอกสารหลักฐาน/รายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายหนังสือฉบับนี้ ทั้งนี้ ได้แจ้งแบบ ประเมินการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ในเว็บไซต์ของสำนักตรวจสอบภายใน <https://audit.msu.ac.th> ได้ทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

(รองศาสตราจารย์ประยุทธิ์ ศรีวิไล)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

แผนการประเมินรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานย่อย ของมหาวิทยาลัยมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ลำดับ	วัน เดือน ปี	หน่วยงาน	ผู้รับผิดชอบ
1	14 ตุลาคม 2564	บัณฑิตวิทยาลัย	สายตรวจที่ 1 1. นางสาวอัมพวัน ตะภา 2. นางสาววิไลลักษณ์ บุตราช 3. นางสาวเมยวดี ไชยจินดา 4. นางสาวจริญญา โคตรบาล
2	15 ตุลาคม 2564	คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	
3	18 ตุลาคม 2564	คณะแพทยศาสตร์	
4	19 ตุลาคม 2564	คณะเทคโนโลยี	
5	20 ตุลาคม 2564	คณะกรรมการบัญชีและการจัดการ	
6	21 ตุลาคม 2564	โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยมหาสารคาม (ฝ่ายประถม)	
7	25 ตุลาคม 2564	กองกิจการนิสิต	
8	26 ตุลาคม 2564	คณะกรรมการท่องเที่ยวและการโรงแรม	
9	27 ตุลาคม 2564	สำนักคอมพิวเตอร์	
10	28 ตุลาคม 2564	วิทยาลัยการเมืองการปกครอง	
11	29 ตุลาคม 2564	คณะสัตวแพทยศาสตร์	
12	1 พฤศจิกายน 2564	กองส่งเสริมการวิจัยและบริการวิชาการ	
	2 พฤศจิกายน 2564	กองส่งเสริมการวิจัยและบริการวิชาการ	
13	3 พฤศจิกายน 2564	คณะวิทยาศาสตร์	
14	4 พฤศจิกายน 2564	กองอาคารสถานที่	
15	5 พฤศจิกายน 2564	กองประชาสัมพันธ์และกิจการต่างประเทศ	
16	8 พฤศจิกายน 2564	ศูนย์วิจัยและการศึกษาบรรพชีวินวิทยา	
17	9 พฤศจิกายน 2564	กองแผนงาน	
	-	คณะวิทยาการสารสนเทศ***	
	-	สำนักบริการวิชาการ***	
	-	มหาวิทยาลัยมหาสารคาม***	
			(รายงานสภามหาวิทยาลัย รอบ 12 เดือน วันที่ 29 ต.ค. 64)

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วกู)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(รองศาสตราจารย์ ดร.ประยุทธ์ ศรีวิไล)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

หมายเหตุ

- 1.*** หน่วยงานที่ยังไม่จัดส่งเล่มรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
2. กำหนดการอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

แผนการประเมินรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานย่อย ของมหาวิทยาลัยมหาสารคาม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ลำดับ	วัน เดือน ปี	หน่วยงาน	ผู้รับผิดชอบ
1	14 ตุลาคม 2564	กองบริการการศึกษา	สายตรวจที่ 2
2	15 ตุลาคม 2564	คณะศิลปกรรมศาสตร์	1. นางสาวอนันตรา คำระกาย
3	18 ตุลาคม 2564	คณะพยาบาลศาสตร์	2. นางสาวปิยธิดา พาพิทักษ์
4	19 ตุลาคม 2564	สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน	3. นางสาวรุ่งทิพย์ ไชยโหวาร
5	20 ตุลาคม 2564	คณะสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรศาสตร์	4. นางสาวบุญญลักษณ์ สมบูรณ์
6	21 ตุลาคม 2564	สำนักศึกษาทั่วไป	
7	25 ตุลาคม 2564	คณะศึกษาศาสตร์	
8	26 ตุลาคม 2564	คณะสาธารณสุขศาสตร์	
9	27 ตุลาคม 2564	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ ผังเมืองและนฤมิตศิลป์	
10	28 ตุลาคม 2564	กองการเจ้าหน้าที่	
11	29 ตุลาคม 2564	กองคลังและพัสดุ	
12	1 พฤศจิกายน 2564	คณะวิศวกรรมศาสตร์	
13	2 พฤศจิกายน 2564	คณะเภสัชศาสตร์	
14	3 พฤศจิกายน 2564	สำนักวิทยบริการ	
15	4 พฤศจิกายน 2564	กองทะเบียนและประมวลผล	
16	5 พฤศจิกายน 2564	กองกลาง	
17	8 พฤศจิกายน 2564	สำนักงานอธิการบดี	
18	9 พฤศจิกายน 2564	คณะนิติศาสตร์	
19	10 พฤศจิกายน 2564	สถาบันวิจัยวลัยรุกขเวช	
20	11 พฤศจิกายน 2564	โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยมหาสารคาม (ฝ่ายมัธยม)	
21	12 พฤศจิกายน 2564	วิทยาลัยดุริยางค์ศิลป์	

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วคู่)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(รองศาสตราจารย์ ดร.ประยุक्त ศรีวิไล)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

หมายเหตุ

- 1.*** หน่วยงานที่ยังไม่จัดส่งเล่มรายงานการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
2. กำหนดการอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

**เอกสารหลักฐานประกอบการสอบทานการประเมิน
การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564**

1. ประกาศนโยบายผู้บริหาร
2. โครงสร้างองค์กร/อัตรากำลัง (อัตรารจริง, อัตรารว่าง)
3. คำสั่งมอบหมายงาน
4. แผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
5. แผนกลยุทธ์ (แผนประจำปี, แผน 4 ปีและแผน 10 ปี)
6. เอกสารประกอบการรายรับของหน่วยงาน
7. แผน/ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
8. เอกสารการปรับแผนการใช้จ่ายงบประมาณ
9. แผนการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ เช่น ด้านพัสดุ, ด้านงบประมาณ, ด้านการเงิน/บัญชี, ด้านบุคลากร และตามภารกิจของหน่วยงาน
10. รายงานงบการเงิน ตามระเบียบมหาวิทยาลัยมหาสารคาม ว่าด้วยเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2553 ข้อ 38.3
11. คู่มือการปฏิบัติงาน เช่น ด้านพัสดุ, ด้านงบประมาณ, ด้านการเงิน/บัญชี, ด้านบุคลากรและตามภารกิจของหน่วยงาน
12. แผนพัฒนาบุคลากรประจำปี และแผนพัฒนาบุคลากรระยะยาว
13. แผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
14. รายงานฐานะเงินตราของราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (รายงานประจำเดือน)
15. ประกาศผลการประเมินบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
16. รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2564
17. เอกสารหลักฐานการถ่ายทอดความรู้ภายหลังจากเข้ารับการฝึกอบรม/หนังสือเวียนสรุปผลการฝึกอบรม/เอกสารประกอบการถ่ายทอดความรู้ การเข้ารับการฝึกอบรม
18. เอกสาร/หลักฐานที่แสดงให้เห็นถึงการสร้างขวัญ กำลังใจ ภายในหน่วยงาน
19. รายงานผลการตรวจสอบภายใน/สตง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
20. รายงานการประชุม/หลักฐานที่แสดงให้เห็นถึงกระบวนการกำกับติดตามการดำเนินงานของผู้บริหาร
21. เล่มรายงานบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของหน่วยงาน ปีงบประมาณ 2563 - 2564
22. หลักฐานประกอบการประเมินอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง