



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทร 0 4375 4322-40 ต่อ 1341,1303
ที่ อว 0605.26/ว 443

วันที่ ๙ สิงหาคม 2566

เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อย (Visit Audit) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการสถาบัน-สำนัก/ผู้อำนวยการกอง-ศูนย์

ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อนุมัติให้สำนักตรวจสอบภายใน ตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อยในลักษณะรูปแบบของการตรวจเยี่ยม (Visit Audit) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบของหน่วยงานย่อย เพื่อให้การปฏิบัติงานและการบริหารจัดการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องถูกต้องเป็นปัจจุบันและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการแก้ไขปัญหาข้อบกพร่อง (ถ้ามี) ได้อย่างทันทั่วถึง อันจะก่อประโยชน์และเสริมสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างหน่วยงาน จึงเห็นควรให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบการดำเนินงาน ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งหวังผลสัมฤทธิ์ในเรื่องต่อไปนี้ (ตามแนบ)

1. การตรวจสอบการดำเนินงาน และรับทราบปัญหาการดำเนินงาน
2. การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อน
3. การบริการให้คำปรึกษา
4. การเสริมสร้างสัมพันธภาพระหว่างหน่วยงาน

ดังนั้น จึงใคร่ขอความร่วมมือจากท่านโปรดแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง อำนวยความสะดวก ให้ข้อมูลแก่นักตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามบทบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ข้อ 21 ที่กำหนดว่า “ให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่ดังนี้

1. อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายใน
2. จัดเตรียมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้ครบถ้วน สมบูรณ์ พร้อมทั้งจะตรวจสอบได้
3. จัดทำบัญชีและจัดเก็บเอกสารประกอบรายการบัญชีพร้อมที่จะให้ผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบได้
4. จัดให้มีระบบการเก็บเอกสารในการปฏิบัติงานให้เหมาะสมและครบถ้วน
5. ชี้แจงและตอบข้อซักถามต่างๆ พร้อมทั้งหาข้อมูลเพิ่มเติมให้แก่ผู้ตรวจสอบภายใน
6. ปฏิบัติตามข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องต่างๆ ที่หัวหน้าส่วน ของรัฐสั่งให้ปฏิบัติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการ

(รองศาสตราจารย์ประยุทธ์ ศรีวิไล)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

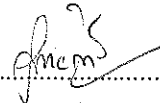
แผนการตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566


สายตรวจที่ 1 สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ที่	หน่วยงาน	สถานที่ตั้ง	วัน/เดือน/ปี	หมายเหตุ
1	กองทะเบียนและประมวลผล	เขตพื้นที่ขามเรียง	21 สิงหาคม 2566	วันที่อาจเปลี่ยนแปลง
2	บัณฑิตวิทยาลัย	เขตพื้นที่ขามเรียง	22 สิงหาคม 2566	ได้ตามความเหมาะสม
3	วิทยาลัยการเมืองการปกครอง	เขตพื้นที่ขามเรียง	23 สิงหาคม 2566	
4	กองการเจ้าหน้าที่	เขตพื้นที่ขามเรียง	24 สิงหาคม 2566	
5	ศูนย์วิจัยและการศึกษาบรรพชีวินวิทยา	เขตพื้นที่ขามเรียง	25 สิงหาคม 2566	
6	คณะแพทยศาสตร์	เขตพื้นที่ในเมือง	28 สิงหาคม 2566	
7	กองอาคารสถานที่	เขตพื้นที่ขามเรียง	29 สิงหาคม 2566	
8	โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยฯ (ฝ่ายประถม)	เขตพื้นที่ในเมือง	30 สิงหาคม 2566	
9	คณะกรรมการท่องเที่ยวและการโรงแรม	เขตพื้นที่ในเมือง	31 สิงหาคม 2566	
10	สำนักคอมพิวเตอร์	เขตพื้นที่ขามเรียง	1 กันยายน 2566	
11	สำนักศึกษาทั่วไป	เขตพื้นที่ขามเรียง	4 กันยายน 2566	
12	คณะวิทยาการสารสนเทศ	เขตพื้นที่ขามเรียง	5 กันยายน 2566	
13	สถาบันวิจัยศิลปะและวัฒนธรรมอีสาน	เขตพื้นที่ในเมือง	6 กันยายน 2566	

สายตรวจที่ 1

- นางสาวอัมพวัน ตะภา นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
- นางสาววิไลลักษณ์ บุตราช นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
- นางสาวเมยวดี ไชยจันดา นักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้เสนอ
(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วกู่)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(รองศาสตราจารย์ประยุทธ์ ศรีวิไล)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

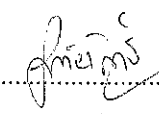
แผนการตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อย มหาวิทยาลัยมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566


สายตรวจที่ 2 สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ที่	หน่วยงาน	สถานที่ตั้ง	วัน/เดือน/ปี	หมายเหตุ
1	กองบริการการศึกษา	เขตพื้นที่ขามเรียง	21 สิงหาคม 2566	วันที่อาจเปลี่ยนแปลง
2	คณะพยาบาลศาสตร์	เขตพื้นที่ขามเรียง	22 สิงหาคม 2566	ได้ตามความเหมาะสม
3	คณะกรรมการบัญชีและการจัดการ	เขตพื้นที่ขามเรียง	23 สิงหาคม 2566	
4	กองแผนงาน	เขตพื้นที่ขามเรียง	24 สิงหาคม 2566	
5	กองประชาสัมพันธ์และกิจการต่างประเทศ	เขตพื้นที่ขามเรียง	25 สิงหาคม 2566	
6	สำนักวิทยบริการ	เขตพื้นที่ขามเรียง	28 สิงหาคม 2566	
7	กองกลาง	เขตพื้นที่ขามเรียง	29 สิงหาคม 2566	
8	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ	เขตพื้นที่ขามเรียง	30 สิงหาคม 2566	
9	วิทยาลัยดุริยางคศิลป์	เขตพื้นที่ขามเรียง	31 สิงหาคม 2566	
10	คณะวิทยาศาสตร์	เขตพื้นที่ขามเรียง	1 กันยายน 2566	
11	โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัย (ฝ่ายมัธยม)	เขตพื้นที่ขามเรียง	4 กันยายน 2566	
12	คณะเทคโนโลยี	เขตพื้นที่ขามเรียง	5 กันยายน 2566	

สายตรวจที่ 2

1. นางสาวอนันตรา คำระกาย นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
2. นางสาวปิยธิดา พาพิทักษ์ นักตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
3. นางสาวรุ่งทิพย์ ไชยโหวาร นักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้เสนอ
(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วภู)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(รองศาสตราจารย์ประยุทธ์ ศรีวิลัย)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม



บันทึกข้อความ

อธิการบดี
เลขที่ 4600
วันที่ 7 ส.ค. 2566
เวลา 16.10 น.

ส่วนราชการ สำนักตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยมหาสารคาม โทร 0 4375 4322-40 ต่อ 1341,1303
ที่ อว 0605.26/ (44)

วันที่ 4 สิงหาคม 2566

เรื่อง ขออนุมัติตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อย (Visit Audit) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อนุมัติให้สำนักตรวจสอบภายใน ตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อยในลักษณะรูปแบบของการตรวจเยี่ยม (Visit Audit) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบของหน่วยงานย่อย เพื่อให้การปฏิบัติงานและการบริหารจัดการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องถูกต้องเป็นปัจจุบันและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการแก้ไขปัญหาข้อบกพร่อง (ถ้ามี) ได้อย่างทันท่วงที อันจะก่อประโยชน์และเสริมสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างหน่วยงาน จึงเห็นควรได้ ดำเนินการ ดังนี้


1. ให้ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ตรวจเยี่ยมหน่วยงานย่อยในลักษณะรูปแบบของการตรวจสอบ การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงาน เป็นไปอย่างถูกต้องเป็นปัจจุบัน และมีประสิทธิภาพ โดยมีมุ่งหวังผลสัมฤทธิ์ในเรื่องต่อไปนี้ (ตามแนบ)
 - 1.1 การตรวจสอบการดำเนินงาน และรับทราบปัญหาการดำเนินงาน
 - 1.2 การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อน
 - 1.3 การบริการให้คำปรึกษา
 - 1.4 การเสริมสร้างสัมพันธระหว่างหน่วยงาน
2. ให้นำรายงานผลในรูปแบบ Audit Finding ที่มีความเห็นและข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ต่อ การดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ

จึงเรียนเสนอมาเพื่อโปรดพิจารณา

1. ทราบและอนุมัติแผนการตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานย่อย ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2566
2. ลงนามในหนังสือที่แจ้งหน่วยรับตรวจ

คำสั่ง

- ทราบ
- ตามเสนอ
- อนุญาต
- อนุมัติ
- ลงนามแล้ว
- อื่นๆ.....


(นางสาวอุทัยรัตน์ แก้วคู)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

(รองศาสตราจารย์ประยุทธ์ ศรีวิไล)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยมหาสารคาม

7 ส.ค. 2566