



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี กองกลาง งานประชุม โทร. ๓๐๓๖-๓๐๓๗/

ที่ ศธ ๐๕๒๓.๑.๑.๖/ ๓๗๐

วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๐

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการสำนักงานอธิการบดี

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา

ตามที่มหาวิทยาลัยได้มอบหมายให้สำนักงานตรวจสอบภายใน เข้าตรวจสอบสำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษา และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ นั้น ในการนี้ สำนักงานตรวจสอบภายในได้สอบทานการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ จำนวน ๓๐ หน่วยงาน ซึ่งแยกเป็นหน่วยงานภารกิจหลัก (จัดการเรียนการสอน) จำนวน ๕ หน่วยงาน และหน่วยงานในกำกับมหาวิทยาลัย จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ซึ่งสอบทานจากรายงานการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ , นโยบายการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยนย และแบบสอบถามการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงสำหรับงวดสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ จำนวน ๑๐ รายงาน (ข้อมูล ณ วันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๕๙) ดังนั้น สำนักงานตรวจสอบภายในจึงขอแจ้งผลการสอบทานการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของสำนักงานอธิการบดี โดยมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติม ดังนี้

๑. กรณีมีการปรับปรุงแผนควบคุมภายในระหว่างปี ควรจัดทำแผนเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นประโยชน์ในการรายงานและประเมินผลการควบคุมภายใน ในรายงานรอบ ๖ เดือน


๒. รายงานฯ รอบ ๖ เดือน ของการควบคุมภายใน กรณีอยู่ระหว่างดำเนินการ ควรระบุว่ากำลังดำเนินการอยู่ในกระบวนการใด เพื่อได้ทราบผลการดำเนินการของกิจกรรมการควบคุม

๓. รายงานฯ รอบ ๑๒ เดือน ของการควบคุมภายใน ควรรายงานและประเมินผลทุกกิจกรรมการควบคุม รวมถึงกิจกรรมที่ได้ปรับปรุงเพิ่มเติมในรายงานฯ รอบ ๖ เดือน เพื่อให้ทราบว่า การดำเนินการตามกิจกรรมการควบคุมสามารถลดความเสี่ยงได้หรือไม่

ตามรายละเอียดที่เสนอต่อที่ประชุมด้วยแล้ว

คณะกรรมการสำนักงานอธิการบดี ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๐ เมื่อวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๐ พิจารณาแล้วมีมติรับทราบ และให้สำนักงานคุณภาพและมาตรฐานการศึกษานำเสนอคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงของสำนักงานอธิการบดี เพื่อพิจารณาดำเนินการตามข้อเสนอแนะต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ


(นางปราณี พันธุ์ดี)

ผู้อำนวยการกองกลาง

กรรมการและเลขานุการ

คณะกรรมการสำนักงานอธิการบดี