



นโยบายหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต

ในการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในได้กำหนดแนวนโยบายในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในขึ้น เพื่อให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติตามแนวนโยบายของหน่วยตรวจสอบภายในให้ดำเนินไปในทิศทางเดียวกัน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามแนวนโยบายดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและต่อเนื่อง จึงกำหนดนโยบายของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังนี้

1.แนวนโยบายด้านการวางแผนการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ ดังนี้

1.1 ศึกษารวบรวมข้อมูลเพื่อวางแผนการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อนำมาวางแผนการตรวจสอบภายใน (ช่วงเดือนสิงหาคมของทุกปี ส่งให้คณะ/สำนัก ประเมินตนเอง ใช้เวลาประมาณ 7 วันทำการ แล้วส่งกลับมายังหน่วยตรวจสอบภายใน)

1.2 ขอแนวนโยบายจากผู้บริหาร (ช่วงเดือนสิงหาคมของทุกปี ใช้เวลาประมาณ 7 วันทำการ แล้วส่งกลับมายังหน่วยตรวจสอบภายใน)

1.3 เมื่อได้ข้อมูลจากข้อ 1.1 และ ข้อ1.2 แล้ว นำข้อมูลที่ได้มาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พร้อมนำเสนอผู้บริหารภายในเดือนกันยายนของทุกปี

2. แนวนโยบายด้านการรายงานผลการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ ดังนี้

2.1 เมื่อประชุมปิดตรวจหน่วยตรวจสอบภายในจะดำเนินการส่ง(ร่าง)รายงานการตรวจสอบให้แก่หน่วยรับตรวจ ใช้เวลาประมาณ 14 วันทำการ

2.2 เมื่อหน่วยรับตรวจได้อ่านร่างรายงานการตรวจสอบภายในแล้ว หากมีเงื่อนไขและไม่มีเงื่อนไข (ตามแบบฟอร์มที่แนบ) จะใช้เวลาส่งกลับมายังหน่วยตรวจสอบภายใน ภายใน 7 วันทำการ กรณีไม่ส่งกลับมาหากพ้นระยะเวลาที่กำหนดแสดงว่าหน่วยรับตรวจยอมรับใน (ร่าง) รายงานดังกล่าว

2.3 เมื่อได้รับ (ร่าง)รายงานดังกล่าวกลับมาแล้ว จะดำเนินการนำเสนออธิการบดี และเมื่ออธิการลงนามเรียบร้อย หน่วยตรวจสอบภายในจะส่งกลับไปยังหน่วยรับตรวจต่อไป

3. แนวนโยบายด้านการติดตามผลการตรวจสอบภายใน สามารถสรุปได้ ดังนี้

ให้ดำเนินการตาม ประกาศมหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต เรื่อง แนวปฏิบัติการติดตามและการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ประกาศ ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2561

ธัญชัช

(นางสาวธัญชัช แต่พงษ์โสรัถ) ผู้จัดทำ
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
วันที่ 10 สิงหาคม 2561

ปิยาพร

(นางสาวปิยาพร รัฐพร) ผู้สอบทาน
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
วันที่ 10 สิงหาคม 2561