

**ขั้นตอนการให้บริการงานตรวจสอบภายใน  
หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา**

.....

**ขั้นตอนที่ 1 แจ้งหน่วยรับตรวจ**

(หน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ) ก่อนเข้าทำการตรวจสอบ หน่วยตรวจสอบภายในจะชี้แจงให้หน่วยรับตรวจทราบเพื่อเป็นการประสานให้จัดเตรียมข้อมูลที่ควรมีให้สำหรับการตรวจสอบพร้อมแจ้งวันที่จะเข้าตรวจ

**ขั้นตอนที่ 2 ประชุมเปิดการตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจ**

ก่อนเริ่มปฏิบัติการตรวจสอบ หน่วยตรวจสอบภายในจะชี้แจงให้หน่วยรับตรวจทราบว่า การตรวจสอบกำลังจะเริ่มขึ้น วัตถุประสงค์และขอบเขตของการตรวจสอบ ลักษณะของการตรวจสอบ ระยะเวลาโดยประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบข้อมูลและเอกสารที่ใช้ในการตรวจสอบ วิธีการรายงานและการติดตามผล

**ขั้นตอนที่ 3 ดำเนินการตรวจสอบ**

หน่วยตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบหน่วยรับตรวจตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบตามที่กำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงาน

**ขั้นตอนที่ 4 ประชุมปิดการตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจ**

เมื่อเสร็จสิ้นการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบจะจัดทำรายงานการตรวจสอบแล้วร่วมประชุมหารือร่วมกับหน่วยรับตรวจเพื่อเป็นการยืนยันเรื่องที่ตรวจพบ และเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้รับการตรวจได้มีโอกาสชี้แจงและให้ความเห็นเพิ่มเติม ซึ่งบางครั้งข้อมูลที่ผู้ตรวจสอบรวบรวมได้จากคลาดเคลื่อนไม่ครบถ้วนสมบูรณ์

**ขั้นตอนที่ 5 รายงานผลการตรวจสอบ**

- เมื่อหน่วยตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำข้อเท็จจริงหรือข้อตรวจพบ ปัญหา อุปสรรค ผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะที่ได้จากการตรวจสอบมาจัดทำรายงานเสนอต่ออธิการบดีเพื่อพิจารณาสั่งการตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการปฏิบัติงาน
- หน่วยตรวจสอบภายในส่งรายงานผลการตรวจสอบซึ่งอธิการบดีได้สั่งการให้หน่วยรับตรวจทราบเพื่อดำเนินการตามข้อสั่งการ

**ขั้นตอนที่ 6 การติดตามผล**

หน่วยตรวจสอบภายในจะติดตามผลว่าหน่วยรับตรวจได้มีการปฏิบัติตามข้อสั่งการของอธิการบดี โดยได้นำข้อเสนอแนะไปปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติงานแล้ว ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในจะรายงานการติดตามผลให้อธิการบดีทราบ

ช่องทางการให้บริการงานการให้คำปรึกษา  
หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา

---

ผู้ขอรับคำปรึกษาสามารถขอรับคำปรึกษาได้ 4 ช่องทาง ดังนี้

ช่องทางที่ 1 ทางโทรศัพท์ หมายเลข 054-466666 ต่อ 1066 หรือ 1068

ช่องทางที่ 2 ติดต่อบุคลากรผู้ให้บริการตอบข้อสงสัย/ซักถาม ณ ห้องหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยพะเยา  
อาคารสำนักงานอธิการบดี ชั้น 1

ช่องทางที่ 3 เว็บไซต์ <http://www.audit.up.ac.th/Default.aspx> หน้าเว็บหลัก>หัวข้อ “ติดต่อเรา”

ช่องทางที่ 4 เพจ [https://www.facebook.com/InternalAuditUP/?ref=pages\\_you\\_manage](https://www.facebook.com/InternalAuditUP/?ref=pages_you_manage) หน่วยตรวจสอบภายใน  
มหาวิทยาลัยพะเยา