



บันทึกข้อความ

หน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน งานบริหารและงานธุรการ โทร. ๑๐๖๗

ที่ อว ๗๓๑๖/ ๔๐๒

วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอเสนอรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน อธิการบดี

วันที่ 25 พ.ย. 2567 เวลา 11.19 น. *Handwritten signature*

ตามที่ แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้รับความเห็นชอบจาก อธิการบดี และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยพะเยา เพื่อใช้เป็นเครื่องมือ ในการกำกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบด้านการเงิน ด้าน ผลการปฏิบัติงาน และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้ทราบว่ามี การควบคุมภายใน เกี่ยวกับเรื่อง ที่ตรวจสอบเหมาะสม เพียงพอหรือไม่ โดยมีหน่วยรับตรวจทั้งสิ้น ๑๓ หน่วยรับตรวจ ๓๖ กิจกรรม ทั้งนี้ ตามแผนการตรวจสอบฯ ได้กำหนดให้มีการตรวจสอบพิเศษ เพื่อรองรับการตรวจสอบพิเศษตามที่ฝ่ายบริหาร มอบหมาย ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่มีการตรวจสอบกรณีดังกล่าว และการติดตามผลการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบที่อธิการบดีสั่งการ จำนวน ๗ หน่วยรับตรวจ นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นแล้ว รายละเอียดดังนี้

๑. การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน (๑๓ หน่วยรับตรวจ ๓๖ กิจกรรม)

- ๑.๑ จัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนออธิการบดีแล้วเสร็จ จำนวน ๗ หน่วยรับตรวจ ๑๖ กิจกรรม
- ๑.๒ อยู่ระหว่างจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ จำนวน ๖ หน่วยรับตรวจ ๒๐ กิจกรรม

๒. การตรวจสอบพิเศษ

- ไม่มี -

๓. การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่อธิการบดีสั่งการ (๗ หน่วยรับตรวจ)

- ๓.๑ จัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนออธิการบดีแล้วเสร็จ จำนวน ๑ หน่วยรับตรวจ ๑ กิจกรรม
- ๓.๒ อยู่ระหว่างจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ จำนวน ๖ หน่วยรับตรวจ ๖ กิจกรรม

ทั้งนี้ การดำเนินงานเป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แต่การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนอต่ออธิการบดีล่าช้า ไม่ทันภายในปีงบประมาณหลายฉบับ โดย หน่วยตรวจสอบภายในจะเร่งจัดทำรายงานผลการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสนอต่อ อธิการบดีให้แล้วเสร็จโดยเร็วต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ จะขอบคุณยิ่ง

Handwritten signature

(นางสาวพิมพ์จันทร์ บัณฑรพงศ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

Handwritten mark

Handwritten signature

25.11.2567

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2567

ที่	หน่วยรับตรวจ		2566			2567										
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
1	กองแผนงาน	แผน ผล														
2	กองคลัง															
	- การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	แผน ผล														
	- ตรวจสอบเงินสดและการเก็บรักษาเงิน	แผน ผล														
	- สอบทานงบทดลอง งบกระทหายอดเงินฝากธนาคาร และงบการเงินรายไตรมาส ปีงบประมาณ 2567	แผน ผล														
	- ตรวจสอบการรับเงิน-จ่ายเงิน ปีงบประมาณ 2567	แผน ผล														
3	คณะพลังงานและสิ่งแวดล้อม	แผน														
	- ศูนย์วิจัยพลังงานทดแทนและสิ่งแวดล้อม	ผล														
4	คณะเภสัชศาสตร์ *	แผน														
	- สถานปฏิบัติการเภสัชกรรมชุมชน	ผล														
5	โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยพะเยา	แผน ผล														
6	คณะศิลปศาสตร์	แผน ผล														
7	คณะรัฐศาสตร์และสังคมศาสตร์	แผน ผล														
8	คณะสาธารณสุขศาสตร์	แผน ผล														
9	คณะสหเวชศาสตร์	แผน ผล														
10	สถาบันนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	แผน ผล														
11	กองบริหารงานวิจัย	แผน ผล														
12	โรงพยาบาลทันตกรรม	แผน ผล														
13	สถาบันนวัตกรรมการเรียนรู้	แผน ผล														
14	ตรวจสอบพิเศษ	แผน ผล														
15	ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในเพื่อการปรับปรุง															
	15.1 โรงพยาบาลทันตกรรม 2566	แผน ผล														
	15.2 กองแผนงาน	แผน ผล														
	15.3 กองคลัง	แผน ผล														
	15.4 โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยพะเยา	แผน ผล														
	15.5 คณะพลังงานและสิ่งแวดล้อม	แผน ผล														
	15.6 คณะศิลปศาสตร์	แผน ผล														
	15.7 คณะรัฐศาสตร์และสังคมศาสตร์	แผน ผล														

หมายเหตุ ข้อมูล ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2567

- ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
- ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบจริง

งบประมาณที่ใช้ดำเนินการ

ไม่ได้ใช้งบประมาณในการดำเนินการตรวจสอบ เนื่องจากไม่มีหน่วยรับตรวจนอกที่ตั้งมหาวิทยาลัย

ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

1. บางหน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในที่อธิการบดีสั่งการ ล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา ทำให้การติดตามผลฯ ของหน่วยตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามระยะในแผนการตรวจสอบประจำปี
2. บางหน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายในที่อธิการบดีสั่งการล่าช้า ข้ามปีงบประมาณ ทำให้หน่วยตรวจสอบภายในไม่สามารถติดตามผลฯ ตามระยะในแผนการตรวจสอบประจำปีได้
3. หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนออธิการบดีล่าช้า ไม่ทันภายในปีงบประมาณหลายฉบับ

ข้อเสนอแนะ

1. ร่วมกันหาแนวทางการปฏิบัติงาน เพื่อลดปัญหาและอุปสรรคข้างต้นซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวมของหน่วยงาน
2. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเร่งจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนออธิการบดีให้แล้วเสร็จโดยเร็ว ขณะเดียวกันควรกำกับดูแลไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการทำงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568