



ฝ่ายบริหาร  
 คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม  
 เลขที่รับ ..... 706 .....  
 วันที่ ..... 3 ต.ค. 2556 .....  
 ผู้รับ ..... เวลา .....

คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม  
 สารบรรณ  
 เลขที่รับ ..... 1464 .....  
 ..... 1 ต.ค. 2556 .....

**บันทึกข้อความ**

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร โทร. ๐๒ - ๒๘๒๐๘๓๓  
 ที่ ศธ ๐๕๘๑.๒๒/ ๓๔๒๒ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๕๖  
 เรื่อง การเผยแพร่กฎบัตรการตรวจสอบภายใน

เรียน ทุกคณาจารย์ในสังกัดมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

ด้วยกรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดให้ส่วนราชการจัดให้มีเอกสารอย่างเป็นทางการ เรียกว่า กฎบัตรการตรวจสอบภายใน เพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของงานตรวจสอบภายใน ซึ่งกฎบัตรฯ ดังกล่าวได้เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๕ เป็นต้นไป รวมทั้งตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ กำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรฯ ทุกปี และเผยแพร่ให้บุคลากรทุกระดับของส่วนราชการทราบทั่วกันนั้น

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร ได้ทบทวนและปรับกฎบัตรการตรวจสอบภายในให้ชัดเจนครบถ้วน และเหมาะสมยิ่งขึ้น และสอดคล้องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยให้เริ่มใช้กฎบัตรฉบับใหม่ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๖ เป็นต้นไป ดังแนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และให้เผยแพร่แก่บุคลากรในสังกัดต่อไป

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์จตุมาศ พิรพิชระ)  
 ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา ศึกษาราชการแทน  
 อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

- เรียน รองคณบดีฝ่ายบริหาร
- เพื่อโปรดพิจารณา
  - เพื่อโปรดลงนาม
  - เพื่อโปรดทราบ
  - อื่นๆ.....
- แจ้งผู้อำนวยการในสังกัด

- เรียน คณาจารย์
- ฝ่ายบริหาร
  - ฝ่ายวิชาการ
  - ฝ่ายงานวิจัย
  - ฝ่ายงานประกันคุณภาพ
  - ฝ่ายงานอื่น ๆ
  - ฝ่ายงานสนับสนุน
  - ทั่วปร. ทด

นายเกษมรัช บุญเพ็ญ

มอบตังเลข

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์พรศักดิ์ ศรีวิชัย)

- 2 ต.ค. ๒๕๕๖

ฉบับนี้ส่งให้ คณาจารย์ที่เกี่ยวข้อง  
 - 2 ต.ค. ๒๕๕๖

๓. สำนักงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยขอบเขตของการตรวจสอบภายในจะครอบคลุมทั้งการตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ การปฏิบัติงาน การตรวจสอบการดำเนินงาน การตรวจสอบสารสนเทศ และการตรวจสอบการบริหาร รวมทั้งการสอบทานและประเมินผลกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

๔. การปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมายจากอธิการบดี

#### ความรับผิดชอบ

๑. สำนักงานตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ ในการจัดตั้งสำนักงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานในสังกัดมหาวิทยาลัย และจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ เสนอหัวหน้าส่วนราชการ โดยสรุปข้อตรวจพบ สาเหตุ ผลกระทบ พร้อมให้ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขที่สามารถนำไปปฏิบัติได้ ตามแนวทางที่มาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการกำหนดไว้ รวมทั้งการตรวจสอบและรายงานผลตามเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๒. วิเคราะห์ สอบทาน ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การดำเนินงาน ด้านการสอบทาน และประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ด้านรายงานการเงิน และการสอบทานกรณีพิเศษ

๓. วางแผนการตรวจสอบและแผนปฏิบัติงาน โดยประสานงานกับผู้บริหารและหน่วยรับตรวจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและข้อเสนอแนะในอันที่จะทำให้เกิดการพัฒนาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และนำผลการประเมินความเสี่ยงมาจัดวางแผนการตรวจสอบประจำปี / แผนการตรวจสอบระยะยาวของสำนักงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย รวมทั้งจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย มีองค์ประกอบครบถ้วนสัมพันธ์กัน และปฏิบัติตามแผนดังกล่าว

๔. ประสานงานกับสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน กรมบัญชีกลาง และกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวงศึกษาธิการ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้รับข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน

๕. ให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายในต่ออธิการบดี หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๖. ปฏิบัติงานในฐานะฝ่ายเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยฯ

กฎบัตรการตรวจสอบภายในฉบับนี้ ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๖ เป็นต้นไป

อนุมัติโดย

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์จุฑามาศ พิรพัชระ)

ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา ศึกษาราชการแทน  
อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

วันที่ ๒๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๖