

ตารางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ของหน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยบูรพา

กิจกรรมตรวจสอบ	วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจสอบ
<p>๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยบูรพา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่ามหาวิทยาลัยมีกระบวนการ/วิธีการได้มาของความเสี่ยงที่ถูกต้อง เหมาะสมตามหลักการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่ามหาวิทยาลัยมีการกำหนดวิธีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ กับความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>๓. เพื่อให้ทราบว่ามหาวิทยาลัยมีการดำเนินการตามระบบควบคุมภายใน/วิธีการที่มหาวิทยาลัยกำหนดไว้</p> <p>๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. สอบทานกระบวนการ/วิธีการกำหนด ความเสี่ยง และการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย</p> <p>๒. สอบทานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๓. สอบทานข้อมูลในระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย</p> <p>๔. สอบทานหลักฐานหรือเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินการตามระบบควบคุมภายในที่มหาวิทยาลัยกำหนด</p>
<p>๒. ตรวจสอบการบริหารงานตามแผนยุทธศาสตร์ ของมหาวิทยาลัย</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่ายุทธศาสตร์ของส่วนงานมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่าแผนปฏิบัติการประจำปี (Action Plan) ของส่วนงานมีความสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ที่กำหนด และมีสาระสำคัญครบถ้วนตามแนวทางของมหาวิทยาลัย</p> <p>๓. เพื่อให้ทราบว่าส่วนงานมีการบริหารงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี (Action Plan) ที่กำหนดไว้</p> <p>๔. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานของส่วนงานเป็นไปตามแผนปฏิบัติการประจำปี (Action Plan) ที่กำหนดไว้</p> <p>๕. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบแผนยุทธศาสตร์ของส่วนงานที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๒. ตรวจสอบแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (Action Plan) ของส่วนงาน</p> <p>๓. ตรวจสอบกระบวนการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผน ปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ (Action Plan)</p> <p>๔. ตรวจสอบผลการดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของส่วนงาน</p>

กิจกรรมตรวจสอบ	วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจสอบ
<p>๓. ตรวจสอบผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่าโครงการยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย มีความสอดคล้องกับเป้าหมายและขอบเขตการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่า การดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>๓. เพื่อให้ทราบว่า มหาวิทยาลัยได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ หรือ มีข้อจำกัดที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วย-ตรวจสอบภายในที่ผ่านมาได้</p> <p>๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบแผนยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ที่มีผลบังคับใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๒. ตรวจสอบโครงการยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๓. ตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงานตามโครงการยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งมีระยะเวลาดำเนินการตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และสิ้นสุดภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๔. ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบที่ผ่านมา</p>
<p>๔. ตรวจสอบการบริหารงานของโครงการบริการวิชาการ</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่า ส่วนงานมีการรายงานผลการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ ถูกต้องตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่า ส่วนงานมีกระบวนการกำกับติดตามการรายงานผลการดำเนินงานของโครงการบริการวิชาการ ที่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลในระบบสารสนเทศโครงการบริการวิชาการ มีความถูกต้อง และเชื่อถือได้</p> <p>๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบข้อมูลในระบบสารสนเทศโครงการบริการวิชาการ (E-Project services) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๒. ตรวจสอบกระบวนการกำกับติดตามการรายงานผลการดำเนินงานโครงการบริการวิชาการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๓. หลักฐานการรายงานผลโครงการบริการวิชาการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>

กิจกรรมตรวจสอบ	วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจสอบ
<p>๕. ตรวจสอบการบริหารจัดการรถยนต์ของมหาวิทยาลัย</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่าส่วนงานมีการควบคุมการใช้รถยนต์ และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงของรถยนต์ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ หรือแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่าส่วนงานมีการจัดทำรายละเอียดข้อมูลจำเพาะ (Spec) ของรถยนต์ แผนการบำรุงรักษา และแผนต่อทะเบียนที่เหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>๓. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบสมุดบันทึกการใช้รถยนต์</p> <p>๒. ตรวจสอบทะเบียนควบคุมการจัดซื้อน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๓. ตรวจสอบรายงานสรุปการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๔. ตรวจสอบทะเบียนคุมการใช้บัตรเติมน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๕. ตรวจสอบแผนการบำรุงรักษาและต่อทะเบียนรถยนต์</p> <p>๖. ตรวจสอบเอกสารรายละเอียดข้อมูลจำเพาะ (Spec) รถยนต์</p>
<p>๖. ตรวจสอบการบริหารจัดการทุนวิจัยของมหาวิทยาลัย</p>	<p>๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารจัดการทุนวิจัยของส่วนงาน ถูกต้องตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลในระบบสารสนเทศระบบฐานข้อมูลงานวิจัย (e-research) มีความถูกต้อง และเชื่อถือได้</p> <p>๓. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบกระบวนการจัดสรร “ทุนอุดหนุนการวิจัยเงินรายได้ส่วนงาน”</p> <p>๒. ตรวจสอบกระบวนการติดตามและการบริหารสัญญา “ทุนอุดหนุนการวิจัยเงินรายได้ส่วนงาน”</p> <p>๓. ตรวจสอบข้อมูลในระบบฐานข้อมูลงานวิจัย (e-research)</p>

กิจกรรมตรวจสอบ	วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจสอบ
<p>๗. ตรวจสอบรายงานการเงินและบัญชีเงินรายได้มหาวิทยาลัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เพื่อให้ทราบว่ารายงานทางการเงินและบัญชี แสดงจำนวนเงินถูกต้องตามควร ๒. เพื่อให้ทราบว่านโยบายการบันทึกรายการบัญชีของมหาวิทยาลัย เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสามารถนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจในการบริหารงานของส่วนงานและมหาวิทยาลัยได้ ๓. เพื่อให้ทราบว่ามหาวิทยาลัยได้ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ หรือมีข้อจำกัดที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วย-ตรวจสอบภายในที่ผ่านมาได้ ๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ/คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์แก่มหาวิทยาลัย ในการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบงบทดลอง และรายละเอียดประกอบงบทดลอง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒. ตรวจสอบนโยบายการบัญชีของมหาวิทยาลัย ๓. ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของรายงานผลการตรวจสอบที่ผ่านมา