การรายงานผลการตรวจสอบภายใน และการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ
สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา มีวัตถุประสงค์ในการจัดทำกระบวนการ วิธีการ ขั้นตอน การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในใช้เป็นกรอบหรือแนวทางในการปฏิบัติงานการติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจ ประเด็นข้อตรวจพบที่คงเหลือ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

การรายงานผลการตรวจสอบ

๑. การรายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ในกิจกรรมการตรวจสอบที่คงค้าง ให้ผู้ตรวจสอบภายในเร่งดำเนิน รายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงาน ให้แล้วเสร็จภายใน ไตรมาสแรก ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

๒. รายงานผลการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานภายใน ๒ เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ

กระบวนการ วิธีการ ขั้นตอน การติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะงานตรวจสอบภายใน

๑. ให้ผู้ตรวจสอบภายในทุกพื้นที่ และหัวหน้าทีมผู้ตรวจสอบ รวบรวมประเด็นข้อเสนอแนะคงค้างตามแผนการตรวจสอบภายใน รายกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๖๘ (ที่ได้รายงานผลแล้ว) ที่หน่วยรับตรวจยังไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ หรือยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ รวบรวมพร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงของหน่วยรับตรวจ นำเสนอต่ออธิการบดีได้พิจารณาการอนุมัติ อนุญาต อนุโลม และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลมหาวิทยาลัย ตลอดจนกำกับดูแลการติดตามให้มีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ ให้หน่วยรับตรวจดำเนินการให้แล้วเสร็จไม่เกินไตรมาสแรก

๒. ผู้ตรวจสอบภายในติดตามให้หน่วยรับตรวจต้องรายงานผลการดำเนินงานตามข้อเสนะแนะเสนอต่ออธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลมหาวิทยาลัย ไม่เกินไตรมาสแรก

๓. กรณีหน่วยรับตรวจไม่ได้ดำเนินการ และไม่รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้ผู้ตรวจสอบสรุปรายงานผลการตรวจสอบประเด็นที่คงค้างของรายกิจกรรมการตรวจสอบเสนออธิการบดี ผ่านหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน และหัวหน้าทีมตรวจสอบ เพื่ออธิการบดีพิจารณาสั่งการดังนี้

๑) ให้ผู้ตรวจสอบภายในทุกพื้นที่ และหัวหน้าทีมผู้ตรวจสอบ รวบรวมประเด็นข้อเสนอแนะคงค้างคงตามแผนการตรวจสอบภายใน รายกิจกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๖๘ (ที่ได้รายงานผลแล้ว) ที่หน่วยรับตรวจยังไม่ได้ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ หรือยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ รวบรวมพร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงของหน่วยรับตรวจ นำเสนอต่ออธิการบดีเพื่อพิจารณาติดตามและดำเนินการเป็นรายกิจกรรม รายพื้นที่

๒) เชิญประชุมหารือเพื่อหาแนวทางในการดำเนินการแก้ไขปัญหาร่วมกับ อธิการบดี รองอธิการบดี ผู้อำนวยการบริหารสำนักงานจังหวัด ผู้รับผิดชอบโครงการ

ทั้งนี้ ให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ถือปฏิบัติต่อไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เกษฉัตร นวลดี
<kasechut@rmutl.ac.th>
2025.11.13
09:26:23 +07'00'

(นางเกษฉัตร นวลดี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน