

รายงานการประชุม
สำนักงานตรวจสอบภายใน มทร.ล้านนา
วันพฤหัสบดีที่ 15 ธันวาคม 2554 เวลา 13.30 น
ณ ห้องประชุมทางไกล สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
ตึกอาคารห้องสมุด ชั้น 4 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ภาควิชาฯ เชียงใหม่

สรุปรายงานการประชุมการประชุมทางไกล 6 พื้นที่ กับ 1 สถาบัน
เรื่อง การปรับแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ผู้มาประชุม

1. สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา
2. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ภาควิชาฯ เชียงใหม่
3. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เชียงราย
4. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน
5. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ลำปาง
6. สถาบันวิจัยเทคโนโลยีเกษตร

ผู้ไม่มาประชุม

1. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา พิษณุโลก (ติดราชการ)
2. มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ตาก

เริ่มประชุม เวลา 13.30 น.

เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน มทร.ล้านนา ดร.พรณิภา เกษัชพิพัฒน์กุล ได้เข้าร่วมสัมมนาโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบเชิงบูรณาการ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในสังกัดกระทรวงศึกษาธิการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ในระหว่างวันที่ 28 พฤศจิกายน – 2 ธันวาคม 2554 ณ โรงแรมแกรนด์ ทาวเวอร์ อินน์ กรุงเทพมหานคร ที่ผ่านมานั้น

ผลจากการเข้าร่วมโครงการดังกล่าว มีดังนี้

1. ทราบหลักเกณฑ์และแนวทางในการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
2. ทราบหลักการและวิธีการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
3. ทราบแนวทางการวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี (Audit Plan)
4. ทราบแนวทางการวางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Engagement Plan)

ผลผลิตจากผลการเข้าร่วมโครงการดังกล่าว มีดังนี้

1. การปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ของมทร.ล้านนา ให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวงโดยเพิ่มแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุม ดังนี้

- ตรวจสอบรายงานทางการเงินในระบบ GFMS
- ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์
- ตรวจสอบเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย
- ตรวจสอบการบริหารงบประมาณในส่วนของบงลงทุน
- ตรวจสอบการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

โดยแผนการตรวจสอบต้องให้ความเชื่อมั่นประเภทการตรวจสอบทั้ง 6 ประเภท ดังนี้

- ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- ด้านการเงิน
- ด้านการปฏิบัติงาน
- ด้านผลการดำเนินงาน
- ด้านสารสนเทศ
- ด้านการบริหาร

❖ โดยการปรับแผนการตรวจสอบ ส่งกระทรวงศึกษาธิการ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2555

❖ ดำเนินการตรวจสอบให้เสร็จสิ้นตามแผน ภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2554

2. แผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 แบบบูรณาการ
3. แนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 แบบบูรณาการ
4. แบบฟอร์มกระดาษทำการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 แบบบูรณาการ
5. การตรวจสอบโครงการเป็นกรณีพิเศษ โดยทางสำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบโครงการของคณะ 4 คณะเป็นกรณีพิเศษทั้งหมด 4 โครงการ ดังนี้
 - 5.1. โครงการจัดหาครุภัณฑ์โรงฝึกทักษะฝีมือพื้นฐานทางอุตสาหกรรม
 - 5.2. โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้ระบบการผลิตเกษตรและอาหารปลอดภัยตามอัตลักษณ์ของ (มทร. ล้านนา พิษณุโลก)
 - 5.3. โครงการส่งเสริมอาจารย์เสริมสร้างประสบการณ์จากสถานประกอบการและการพัฒนาบุคลากรด้านวิชาชีพเฉพาะทางสาขาเป้าหมายการพัฒนาตามยุทธศาสตร์
 - 5.4. โครงการจัดหาและยกระดับห้องปฏิบัติการพื้นฐานทางศิลปะและเทคโนโลยีศิลป์

❖ โดยการตรวจสอบโครงการทั้ง 4 โครงการนี้ ทางสำนักงานตรวจสอบภายใน จะทำหน้าที่สื่อแจ้งให้ทางตรวจสอบภายในของเขตพื้นที่ที่เกี่ยวข้องกับโครงการดังกล่าว ดำเนินการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ

เรื่องแจ้งเพื่อพิจารณา

1. เรื่องแผนการตรวจสอบมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา

จากผลการเข้าร่วมโครงการดังกล่าว สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำหนังสือขอเชิญเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในของทุกพื้นที่และสถาบันวิจัยเทคโนโลยีเกษตร เข้าร่วมประชุมทางไกลเพื่อร่วมกันพิจารณาแผนการตรวจสอบ โดยจะดำเนินการปรับแผนการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องและครอบคลุมกิจกรรมสำคัญ และสามารถสนับสนุนการบริหารและการดำเนินงานของกระทรวงศึกษาธิการได้ตามเป้าหมายที่กำหนดของกระทรวงศึกษาธิการ

ผลจากการร่วมกันพิจารณาแผนการตรวจสอบประจำแผนปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีดังนี้

■ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ภาคพายัพเชียงใหม่

มติเห็นชอบ ไม่มีข้อปรับแก้ไข

■ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เชียงราย

ขอปรับแก้ไข

○ ด้านการเงินและบัญชี

- เพิ่มกิจกรรม
1. กิจกรรมตรวจสอบรายงานการเงินในระบบ GFMIS
 2. กิจกรรมการตรวจสอบรายได้ของมหาวิทยาลัย

○ ด้านพัสดุ

- เพิ่มกิจกรรม
1. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Auction)
 2. กิจกรรมการบริหารงบประมาณในส่วนของงบลงทุน
 3. กิจกรรมผู้ที่เกี่ยวข้องขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบปฏิบัติ
 4. กิจกรรมการตรวจสอบการใช้รถราชการ

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมเกิดความเสี่ยงที่จะถูกสำนักงานตรวจสอบภายในตรวจพบ

○ ด้านวิจัย

มติเห็นชอบ ไม่มีข้อปรับแก้ไข

■ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน

ขอปรับแก้ไข

○ ด้านการเงินและบัญชี

- เพิ่มกิจกรรม
1. กิจกรรมตรวจสอบรายงานการเงินในระบบ GFMIS
 2. กิจกรรมการตรวจสอบรายได้ของมหาวิทยาลัย
 3. กิจกรรมการบริหารงบประมาณในส่วนของงบลงทุน

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมสอบทานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

○ **ด้านพัสดุ**

เพิ่มกิจกรรม 1. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Auction)

○ **ด้านวิจัย**

มิติเห็นชอบ ไม่มีข้อปรับแก้ไข

■ **มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ลำปาง**

ขอปรับแก้ไข

○ **ด้านการเงินและบัญชี**

เพิ่มกิจกรรม 1. กิจกรรมตรวจสอบรายงานการเงินในระบบ GFMS

2. กิจกรรมการตรวจสอบรายได้ของมหาวิทยาลัย

3. กิจกรรมการบริหารงบประมาณในส่วนของงบลงทุน

○ **ด้านพัสดุ**

เพิ่มกิจกรรม 1. กิจกรรมการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Auction)

2. กิจกรรมการบริหารงบประมาณในส่วนของงบลงทุน

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมสอบทานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

○ **ด้านวิจัย**

มิติเห็นชอบ ไม่มีข้อปรับแก้ไข

■ **สถาบันวิจัยและเทคโนโลยีเกษตร**

ขอปรับแก้ไข

○ **ด้านการเงินและบัญชี**

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมคุมควบภายใน

○ **ด้านพัสดุ**

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมคุมควบภายใน

○ **ด้านวิจัย**

ตัดกิจกรรม 1. กิจกรรมสอบทานควบคุมภายใน

2. การกำหนดแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ทุกพื้นที่และสถาบันวิจัยเทคโนโลยีเกษตร

■ **มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ภาคพายัพเชียงใหม่**

ระหว่างวันที่ 30 มกราคม 2555

ระหว่างวันที่ 1-10, 20-29 กุมภาพันธ์ 2555

ระหว่างวันที่ 1 -2 ,12 -14 , 26 -28 มีนาคม 2555

ระหว่างวันที่ 2 -4 ,23 -25 เมษายน 2555

ระหว่างวันที่ 2 -4 ,21 -25 พฤษภาคม 2555

ระหว่างวันที่ 5 -15 มิถุนายน 2555

▪ **มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา เชียงราย**

ระหว่างวันที่ 5 -9 มีนาคม 2555

▪ **มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา น่าน**

ระหว่างวันที่ 12 -16 ,19 -23 มีนาคม 2555

▪ **มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา ลำปาง**

ระหว่างวันที่ 2 -6 เมษายน 2555

▪ **สถาบันวิจัยและเทคโนโลยีเกษตร**

ระหว่างวันที่ 8 -9 กุมภาพันธ์ 2555

เลิกประชุม เวลา 15.30 น.

ลงชื่อ.....ผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม
(นางชนิษฐา นุชหมอน)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(ดร.พรรณนิภา เกสัชพิพัฒน์กุล)