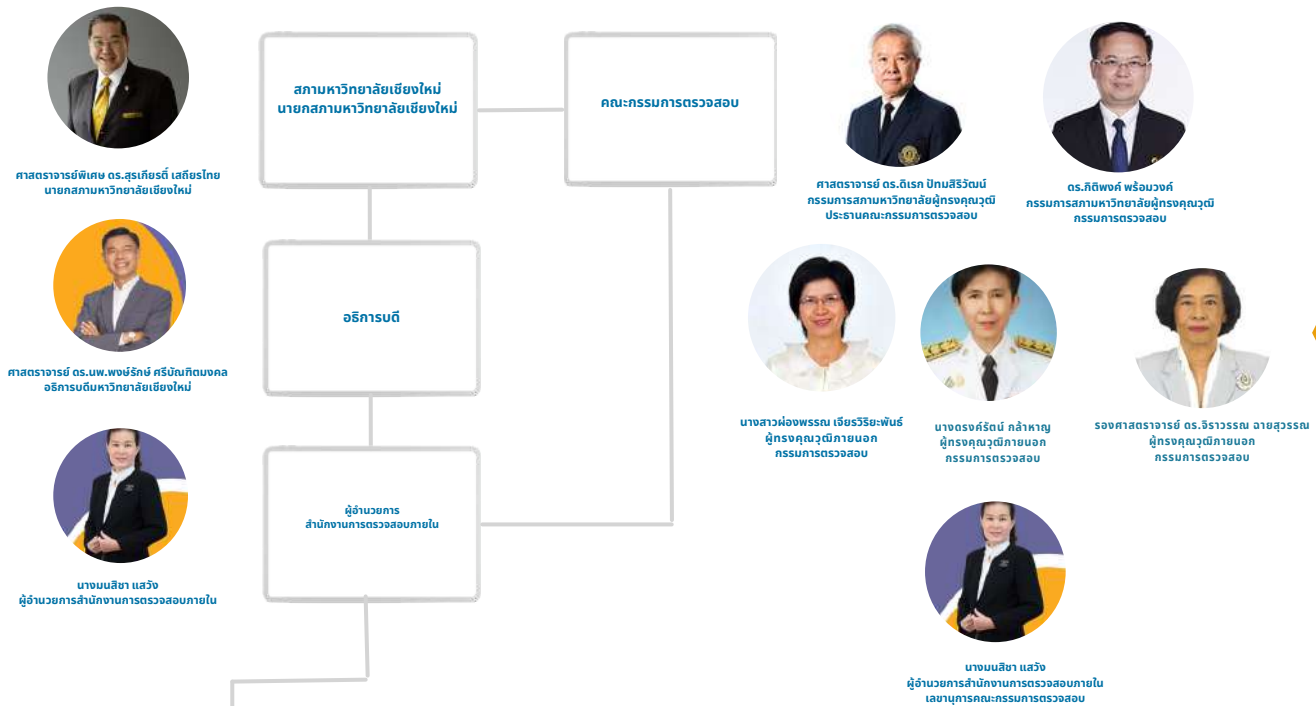
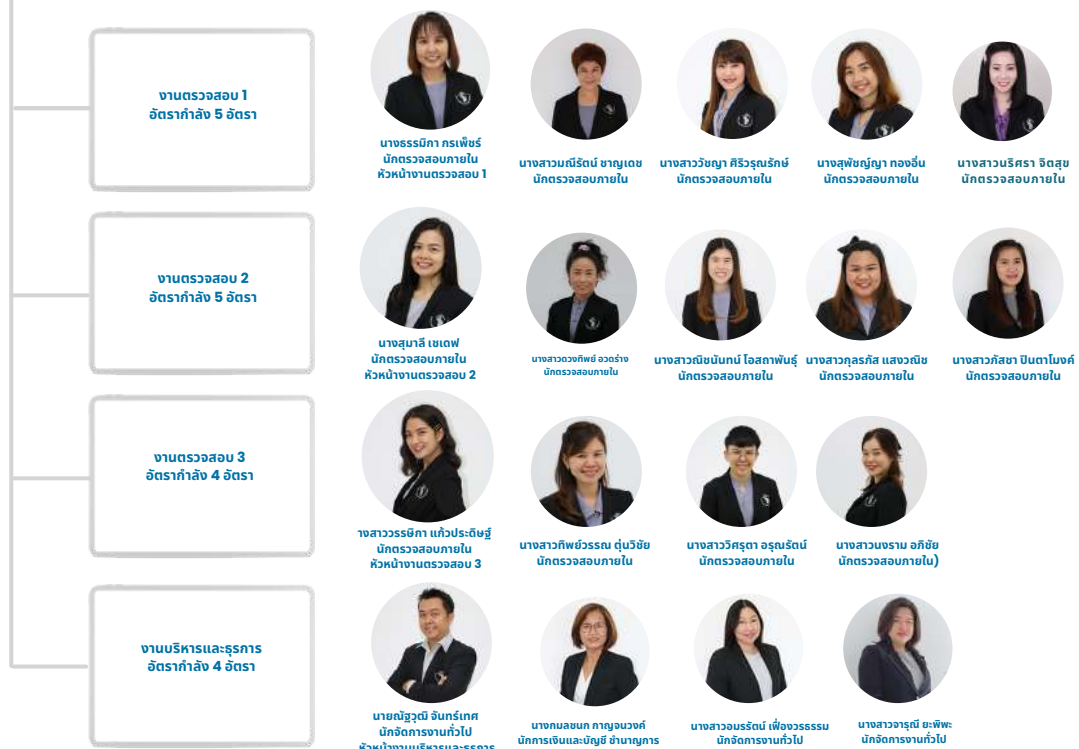


โครงสร้างองค์กรและการบริหารงาน ของสำนักงานการตรวจสอบภายใน



*คณะกรรมการตรวจสอบ : ได้รับแต่งตั้งจากสภามหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ. 2564



*การแบ่งหน่วยงานภายใน

สำนักงานการตรวจสอบภายในมีการแบ่งหน่วยงานภายใน เป็นไปตามประกาศมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เรื่อง การแบ่งงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ของงานในสำนักงานการตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2564

โครงสร้างการบริหารงานของสำนักงานการตรวจสอบภายใน

สำนักงานการตรวจสอบภายในมีการแบ่งหน่วยงานภายใน เป็นไปตามประกาศมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เรื่อง การแบ่งงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ของงานในสำนักงานการตรวจสอบภายใน พ.ศ.2564



ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ.2564 ข้อ 14 ให้มีสำนักงานการตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระของมหาวิทยาลัย ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบและอธภิการบตีมอบหมาย เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการสนับสนุนงบประมาณและทรัพยากรอย่างเพียงพอ

ข้อ 15 ให้มีผู้อำนวยการสำนักงานการตรวจสอบภายในเป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบการบริหารงานของสำนักงาน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสี่ปี แต่อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกก็ได้โดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ

โครงสร้างการบริหารงานของสำนักงานการตรวจสอบภายใน เป็นไปตามประกาศมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เรื่อง การแบ่งงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ของงานในสำนักงานการตรวจสอบภายใน พ.ศ.2564

ข้อ 1 ให้แบ่งหน่วยงานภายในสำนักงานการตรวจสอบภายใน ดังนี้

- (1) งานตรวจสอบ 1
- (2) งานตรวจสอบ 2
- (3) งานตรวจสอบ 3
- (4) งานบริหารและธุรการ

งานตามวรรคหนึ่ง ให้มีหัวหน้างานเป็นผู้บังคับบัญชาและรับผิดชอบการบริหารงาน

ข้อ 2 งานตรวจสอบ 1 งานตรวจสอบ 2 และงานตรวจสอบ 3 ให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ.2564

ข้อ 3 งานบริหารและธุรการ ให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

- (1) สนับสนุนการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ.2564
- (2) ทำหน้าที่ฝ่ายเลขานุการและประสานงานในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) ดูแลรับผิดชอบงานบริหารและธุรการของสำนักงานการตรวจสอบภายใน
- (4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

เป็นไปตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ. 2564



ตามข้อบังคับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ พ.ศ.2564 ข้อ 16 ให้สำนักงานการตรวจสอบภายใน มีอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในเรื่องต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

(1) กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและ การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของมหาวิทยาลัย โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยสภามหาวิทยาลัย และ คณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการอื่นใดที่ปฏิบัติงานในลักษณะเดียวกัน โดยคำนึงถึงการกำกับ ดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและความเพียงพอของการควบคุมภายใน ของมหาวิทยาลัย

(2) กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเสนออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสมของ กฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(3) จัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก ตามรูปแบบ และวิธีการที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบ และเสนอรายงานผลการประเมิน ปัญหาและอุปสรรค รวมทั้ง แผนการปรับปรุงการดำเนินงานต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ

(4) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่ออธิการบดีก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี

(5) ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ

(6) จัดทำและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบภายในเวลา อันควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะ มีผลเสียหายต่อมหาวิทยาลัยให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

(7) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไข ของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

(8) ในกรณีมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้ผู้อำนวยการเสนอ ขอบเขตและรายละเอียดของงาน คุณสมบัติของผู้เชี่ยวชาญ ระยะเวลาดำเนินการ และผลที่คาดหวัง จากผู้เชี่ยวชาญ รวมทั้งข้อเสนอโครงการของผู้เชี่ยวชาญ เสนอให้อธิการบดีพิจารณาอนุมัติให้ว่าจ้าง ผู้เชี่ยวชาญต่อไป

(9) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่หัวหน้าส่วนงาน หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

(10) ประสานงานกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการอื่นที่ปฏิบัติงานเช่น เดียวกัน และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุม เรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสมและลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกันในการประสานงานเบื้องต้นกับผู้สอบบัญชี ของมหาวิทยาลัย ให้สำนักงานติดตามว่าข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีได้รับการพิจารณาสั่ง การอย่างเหมาะสม โดยอธิการบดีหรือสภามหาวิทยาลัย แล้วแต่กรณี และได้มีการนำไปสู่การปฏิบัติหรือไม่ อย่างไร เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดีทราบ

(11) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจ สอบและอธิการบดี

นางมนสิชา แสวง

ผู้อำนวยการสำนักงานการตรวจสอบภายใน