



ประกาศสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา
เรื่อง งานตรวจสอบภายในของสถาบัน พ.ศ. ๒๕๖๒

โดยที่เป็นการสมควรให้มีประกาศเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา ให้สอดคล้องกับนโยบายและตรงตามวัตถุประสงค์ของสถาบัน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๒ (๒) แห่งพระราชบัญญัติสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา พ.ศ. ๒๕๖๑ สภาสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา ในการประชุมครั้งที่ ๖ เมื่อวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ จึงมีมติให้ออกประกาศไว้ดังนี้

ข้อ ๑ ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศสถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา เรื่อง งานตรวจสอบภายในของสถาบัน พ.ศ. ๒๕๖๒”

ข้อ ๒ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ ๓ ให้สถาบันจัดตั้งงานตรวจสอบภายใน โดยขึ้นตรงต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อ ๔ ให้งานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และอำนาจ ดังต่อไปนี้

(๑) กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของสถาบัน และคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการอื่นใดที่ปฏิบัติงานในลักษณะเดียวกัน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสถาบันด้วย

(๒) กำหนดกฎบัตรโดยความเห็นชอบของอธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของสถาบัน และเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจรับทราบ มีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(๓) ในกรณีที่การปฏิบัติงานตรวจสอบเรื่องใดของงานตรวจสอบภายในมีความจำเป็นต้องอาศัยความรู้ความสามารถจากผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องจากภายนอก ให้หัวหน้างานตรวจสอบภายในเสนออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนออธิการบดีอนุมัติให้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญต่อไป

(๔) ให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานและคู่มือ แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง

กรณีที่ไม่ได้เป็นไปตามมาตรฐานและคู่มือ แนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลางกำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานสากล

(๕) เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันให้ความเห็นชอบ เพื่อเสนอต่ออธิการบดีอนุมัติภายในเดือนกันยายนของทุกปี

ในกรณีที่งานตรวจสอบภายในวางแผนงานการตรวจสอบสถาบันมีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปีขึ้นไป ให้เสนอแผนงานการตรวจสอบระยะยาวต่ออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบของสถาบันให้ความเห็นชอบและเสนอต่ออธิการบดี เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนงานการตรวจสอบประจำปีด้วย

(๖) เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่ออธิการบดีภายในเวลาอันสมควรหรืออย่างน้อยทุก ๒ เดือน นับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อสถาบัน การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือรายการผิดปกติ หรือความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน ให้รายงานพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของสถาบัน และอธิการบดีทราบทันที

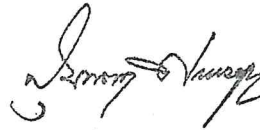
(๗) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

(๘) ให้คำปรึกษาแก่อธิการบดี หน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

(๙) ประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของสถาบันบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

(๑๐) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากอธิการบดี

ประกาศ ณ วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒



(รองศาสตราจารย์ คุณหญิงสุนทรtha พรหมบุญ)

อธิการบดี