



นโยบายการตรวจสอบภายในของอธิการบดี มหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา ได้มอบนโยบายในการตรวจสอบภายใน เพื่อนำมาประกอบในการพิจารณาเป็นแนวทางในการวางแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบในประเด็นสำคัญ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน เป็นการตรวจสอบผลการดำเนินงานตามแผนงานและโครงการของหน่วยงาน ที่ต้องมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัย รวมทั้งให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือหลักการที่กำหนด โดยมีตัวชี้วัดความสำเร็จที่ชัดเจน การตรวจสอบเน้นถึงประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ

๒. ตรวจสอบด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการดำเนินการเพื่อให้ได้มาซึ่งพัสดุโดยการซื้อ จ้าง เช่า แลกเปลี่ยน หรือโดยนิติกรรมอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง ซึ่งกรมบัญชีกลางมีการเปลี่ยนแปลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ทำให้มีความคล่องตัวขึ้น แต่อาจมีความเสี่ยงในทางปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด จึงควรมีการสุ่มตรวจกระบวนการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓. ตรวจสอบการบริหารพัสดุ ตามที่กฎหมายกำหนดให้หน่วยงานต้องมีการควบคุมและดูแลพัสดุที่อยู่ในความครอบครองให้มีการใช้และการบริหารพัสดุที่เหมาะสม คุ้มค่า และเกิดประโยชน์ต่อหน่วยงานของมหาวิทยาลัยมากที่สุด รวมถึงการเก็บ การบันทึก การเบิกจ่าย การยืม การตรวจสอบ การบำรุงรักษา และการจำหน่ายพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบที่รัฐมนตรีกำหนด

นโยบายการตรวจสอบภายในฉบับนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ เป็นต้นไป

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ลินดา เกณฑ์มา)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏบ้านสมเด็จเจ้าพระยา