



## แบบฟอร์มการรับฟังความคิดเห็น เกี่ยวกับปัจจัยและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร

### คำชี้แจง

ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดให้ส่วนราชการต้องได้รับการตรวจการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยทุกๆ ๕ ปี จากบุคคลภายนอกส่วนราชการที่มีความเหมาะสมและมีความเป็นอิสระ เพื่อให้ส่วนราชการมีการประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อขับเคลื่อนให้เกิดธรรมาภิบาล (Good Governance) ในการบริหารงานของส่วนราชการ โดยเรื่อง การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ กำหนดว่าจะต้องยอมรับในการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงร่วมกันระหว่างหน่วยรับตรวจกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน จึงขอให้หน่วยงานของท่านพิจารณาปัจจัยและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบว่าหน่วยงานมีความเห็นในเรื่องดังกล่าวอย่างไร เพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุงให้สอดคล้องกับหน่วยงาน

### ชื่อหน่วยงาน

#### ๑. ระดับหน่วยงาน

- |   |             |                 |
|---|-------------|-----------------|
| - ด้านการตรวจสอบการเงิน                 | Financial   | จำนวน ๓ ปัจจัย  |
| - ด้านการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระเบียบ | Compliance  | จำนวน ๔ ปัจจัย  |
| - ด้านการดำเนินงานและกลยุทธ์            | Performance | จำนวน ๑๑ ปัจจัย |

#### ๒. ระดับกิจกรรม

- |   |                        |                |
|---|------------------------|----------------|
| - ด้านการตรวจสอบการเงิน                 | Financial              | จำนวน ๓ ปัจจัย |
| - ด้านการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระเบียบ | Compliance             | จำนวน ๖ ปัจจัย |
| - ด้านการดำเนินงาน                      | Performance            | จำนวน ๒ ปัจจัย |
| - ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ                 | Information technology | จำนวน ๒ ปัจจัย |

ท่านมีความเห็นว่า :

- เห็นด้วยกับเกณฑ์การประเมิน
- ไม่เห็นด้วยกับเกณฑ์การประเมิน

เนื่องจาก (กรุณาระบุข้อที่ท่านไม่เห็นด้วย)

ลงชื่อ .....

(.....)

หัวหน้าหน่วยงาน

## หมายเหตุ

๑. กรุณาส่งแบบฟอร์มการรับฟังความคิดเห็นเกี่ยวกับปัจจัยและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ ภายในวันศุกร์ที่ ๘ กันยายน ๒๕๖๖

๒. สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้ที่เว็บไซต์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน Link : <http://audit.offpre.rmutp.ac.th/การรับฟังความคิดเห็น>