



ระบบการควบคุมภายใน
มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

สารบัญ

	หน้า
บทที่ 1 บทนำ	
1.1 ความเป็นมา	1
1.2 ความหมายของการควบคุมภายใน	1
1.3 ขั้นตอน	1
1.4 โครงสร้างการควบคุมภายใน	2
บทที่ 2 ระบบการควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง	
2.1 แนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน	5
2.2 รายละเอียดการควบคุมภายใน	
2.2.1 การควบคุมภายในด้านการบริหาร	6
2.2.2 การควบคุมภายในด้านการเงิน	12
2.2.3 การควบคุมภายในด้านพัสดุ	18
2.2.4 การควบคุมภายในด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล	27
2.2.5 การควบคุมภายในด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	33

ภาคผนวก *

- ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544
- รายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง
- รายงานคณะทำงานกลั่นกรองเอกสารการควบคุมภายในมหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง

* ให้ข้อคิดเห็นที่ส่วนนโยบายและแผน