

**แผนการตรวจสอบภายใน  
สำนักงานตรวจสอบภายใน  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑**

**หลักการและเหตุผล**

ความสำคัญในการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด โดยได้จัดทำตามกระบวนการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบตามแนวทางการที่กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวงศึกษาธิการกำหนด เพื่อให้สามารถวางแผนการตรวจสอบได้ครอบคลุมการตรวจสอบ ๖ ประเภท คือ การตรวจสอบรายงานการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ การตรวจสอบการปฏิบัติงาน การตรวจสอบการดำเนินงาน การตรวจสอบสารสนเทศ และการตรวจสอบการบริหาร นอกจากนี้อธิการบดีได้มีนโยบายให้เน้นตรวจสอบหน่วยงานที่หารายได้ และตรวจสอบเกี่ยวกับพัสดุคงเหลือของหน่วยงานต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน และจะนำประเด็นที่กรมบัญชีกลาง กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวงศึกษาธิการ ต้องการให้ตรวจสอบมาพิจารณากำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบด้วย แผนการตรวจสอบประจำปีได้กำหนดจำนวนหน่วยรับตรวจ ระยะเวลา ขอบเขตการปฏิบัติงาน และงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ให้เหมาะสมกับทรัพยากรที่มีอยู่ และเพื่อให้ผู้บริหารสนับสนุนการจัดสรรทรัพยากรให้กับสำนักงานตรวจสอบภายในอย่างเพียงพอ

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ เห็นความสำคัญดังกล่าวจึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์และครอบคลุมเป้าหมายที่กำหนด

**นโยบายการตรวจสอบ**

๑. หน่วยงานที่มีหน้าที่ควบคุมด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ได้แก่ กองคลัง สำนักงานวิทยาเขตวังไกลกังวล สำนักบริหารพิพิธภัณฑ์ จักรวรรดิ และวิทยาลัยเพาะช่าง ควรได้รับการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแนะนำทุกปี สำหรับหน่วยงานอื่นให้เป็นไปตามผลการประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาคัดเลือกหน่วยงานทั้งสายวิชาการและสายสนับสนุนทุกพื้นที่ และนโยบายของกรมบัญชีกลาง กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวงศึกษาธิการ และอธิการบดี ให้เหมาะสมภายใต้ข้อจำกัด และทรัพยากรที่มีอยู่

๒. นำประเด็นตรวจสอบที่กรมบัญชีกลาง กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวงขอความร่วมมือ และนโยบายจากผู้บริหาร เพื่อกำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีเพิ่มเติมจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติ

๓. เพื่อการดำเนินงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในจะไม่ประเมินงานที่ตนเคยมีหน้าที่ความรับผิดชอบมาก่อน ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดในอันที่จะทำให้ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถตรวจสอบหรือบริการให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระหรือเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในต้องเปิดเผยเหตุ หรือ ข้อจำกัดดังกล่าวให้กับผู้มอบหมายหรือผู้รับบริการทราบก่อนที่จะรับงานนั้น

**วัตถุประสงค์**

๑. เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายที่กำหนด

๒. เพื่อให้กิจกรรมการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแนะนำครอบคลุมภารกิจที่สำคัญของมหาวิทยาลัย และหน่วยงานภายนอกที่ขอความร่วมมือ ภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่

## ภาระงานของสำนักงานตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

๑. งานตรวจสอบและติดตามผล
  - ๑.๑ งานตรวจสอบโครงการ/กิจกรรม ของหน่วยรับตรวจ และงานที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารและหน่วยงานภายนอก
  - ๑.๒ งานติดตามผลการตรวจสอบจากปีก่อน
  - ๑.๓ งานรายงานผลการตรวจสอบทุก ๔ เดือน
  - ๑.๔ งานรายงานผลการตรวจสอบทุก ๖ เดือน
๒. งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
๓. งานตรวจสอบตามที่ระเบียบกำหนด
๔. งานให้คำปรึกษาแนะนำ
๕. งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย
๖. งานบริหารสำนักงานตรวจสอบภายใน
  - ๖.๑ งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการ ๔ ปี / แผนการตรวจสอบประจำปี / แผนปฏิบัติงานประจำปี / คู่มือการปฏิบัติงาน
  - ๖.๒ จัดทำคำของบประมาณเงินแผ่นดินและเงินรายได้ประจำปี
  - ๖.๓ การจัดทำรายงานประจำปี
  - ๖.๔ การจัดการฐานข้อมูลด้านการตรวจสอบ
  - ๖.๕ งานสารบรรณและงานบริหารพัสดุ
  - ๖.๖ งานประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ
  - ๖.๗ การจัดทำจดหมายข่าวและเผยแพร่ข้อมูลสำนักงานตรวจสอบภายใน
  - ๖.๘ การพัฒนา website ของสำนักงานตรวจสอบภายใน
  - ๖.๙ การพัฒนาความรู้ความสามารถให้บุคลากรของหน่วยงานในสังกัด
  - ๖.๑๐ การพัฒนาบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน การเข้าร่วมเครือข่าย และศึกษาดูงานด้านการตรวจสอบภายใน

## ขอบเขตในการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบประจำปีเฉพาะงานตรวจสอบและติดตามผล ได้กำหนดงาน / กิจกรรม และหน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย คณะ วิทยาลัย สถาบัน สำนัก กอง ของมหาวิทยาลัยฯ ในแต่ละพื้นที่จำนวนรวม ๑๑ หน่วยงาน (รายละเอียดปรากฏตามตารางดังแนบ) สรุปได้ดังนี้

๑. พื้นที่ศาลายา จำนวน ๕ หน่วยงาน
  - ๑.๑ คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ
  - ๑.๒ วิทยาลัยบัณฑิตนวัตกรรมการจัดการ
  - ๑.๓ สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน
  - ๑.๔ กองสหกิจศึกษา
  - ๑.๕ กองคลัง
๒. พื้นที่บึงพิตร์พิมุขจักรวรรดิ จำนวน ๒ หน่วยงาน
  - ๒.๑ สำนักบริหารบึงพิตร์พิมุข จักรวรรดิ
  - ๒.๒ คณะบริหารธุรกิจ

๓. พื้นที่เพาะช่าง จำนวน ๑ หน่วยงาน

๓.๑ วิทยาลัยเพาะช่าง

๔. วิทยาเขตวังไกลกังวล จำนวน ๓ หน่วยงาน

๔.๑ สำนักงานวิทยาเขตวังไกลกังวล

๔.๒ คณะอุตสาหกรรมการโรงแรมและการท่องเที่ยว

๔.๓ คณะอุตสาหกรรมและเทคโนโลยี

บุคลากรที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. บุคลากรด้านการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายใน (จำนวน ๕ อัตรา) ประกอบด้วย

อัตราข้าราชการ จำนวน ๒ อัตรา ดังนี้

- .....เกษียณอายุราชการ..... ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน  
- นางสาวชวคริยา รักไทย นักตรวจสอบภายใน ชำนาญการพิเศษ

อัตราพนักงานมหาวิทยาลัย จำนวน ๒ อัตรา ดังนี้

- นางสาวจิตสุภา หนองเปิด นักตรวจสอบภายใน  
- ว่าที่ ร.ต.ทิวากร เกตุแก้ว นักตรวจสอบภายใน

อัตราพนักงานราชการ จำนวน ๑ อัตรา ดังนี้

- นางสาวขวัญใจ คงชีพ นักตรวจสอบภายใน

๒. บุคลากรด้านการปฏิบัติงานบริหารของสำนักงานตรวจสอบภายใน (จำนวน ๑ อัตรา) ประกอบด้วย

อัตราลูกจ้างชั่วคราว จำนวน ๑ อัตรา ดังนี้

- นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ผู้ปฏิบัติงานบริหาร

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

งบประมาณที่ขอสนับสนุนจากมหาวิทยาลัยสำหรับการดำเนินงานปี ๒๕๖๑ รวมจำนวนเงิน ๒๓๐,๕๐๐ บาท (สองแสนสามหมื่นห้าร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวนเงิน ๑๐๐,๕๐๐ บาท มีรายละเอียดดังนี้

๑.๑ การเดินทางไปราชการส่วนภูมิภาค

ค่าเบี้ยเลี้ยง ( ๒๔๐ บาท X ๕ คน X ๑๕ วัน )	๑๘,๐๐๐ บาท
ค่าที่พักแบบเหมาจ่าย ( ๘๐๐ บาท X ๕ คน X ๑๕ วัน )	๖๐,๐๐๐ บาท
ค่าพาหนะ ( ๔๐๐ บาท X ๕ คน X ๓ ครั้ง )	๖,๐๐๐ บาท
ค่าน้ำมัน	๑๒,๐๐๐ บาท
รวม	๙๖,๐๐๐ บาท

๑.๒ การเดินทางไปราชการส่วนกลาง

ค่าพาหนะ ( ๗๕ บาท X ๒ คน X ๓๐ วัน )	๔,๕๐๐ บาท
รวม	๑๐๐,๕๐๐ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา/ดูงาน จำนวนเงิน ๑๓๐,๐๐๐ บาท มีรายละเอียดดังนี้

๑) การพัฒนาความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายในทุกคน จำนวนเงิน ๘๐,๐๐๐ บาท ในการอบรม/สัมมนา/ดูงาน ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ได้แก่ โครงการฝึกอบรมในหลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐของกรมบัญชีกลาง โครงการอบรมสัมมนาของกลุ่มตรวจสอบภายในระดับ กระทรวง การอบรมพัฒนาตนเองด้านอื่นๆ ตามที่มหาวิทยาลัยหรือสถาบันภายนอกจัด และการศึกษาดูงานใน มหาวิทยาลัยต้นแบบ เป็นต้น

๒) การพัฒนาความรู้ความสามารถให้บุคลากรของหน่วยงานในสังกัด จำนวนเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท โดยสำนักงานตรวจสอบภายในจัดประชุมชี้แจง / อบรม ให้ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในเบื้องต้น

ลงชื่อ.....*ML อรรณพ*.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(...นางพรทิพย์ ธรรมปรีชา...)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

วันที่ *14* ก.ย. 2560

ลงชื่อ.....*AB*.....ผู้อนุมัติ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ศิวะ วสุนธราภิวัฒก์)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

วันที่ **15** ก.ย. 2560





สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์  
 สรุปรูปแบบการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											
		๒๕๖๐			๒๕๖๑								
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๖.๗	การจัดทำจดหมายข่าวและเผยแพร่ข้อมูลของ สำนักงานตรวจสอบภายใน			↔			↔			↔			↔
๖.๘	การพัฒนา website ของสำนักงานตรวจสอบภายใน			↔			↔			↔			↔
๖.๙	การพัฒนาความรู้ความสามารถให้บุคลากร ของหน่วยงานในสังกัด		↔										
๖.๑๐	การพัฒนาบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน การเข้าร่วมเครือข่าย และศึกษาดูงานด้านการ ตรวจสอบภายใน		←—————→										

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา												จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ	
		๒๕๖๐			๒๕๖๑											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
๑	งานตรวจสอบและติดตามผล														๒๙๔	
๑.๑	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์และการออกแบบ - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การเรียนการสอน - งานสหกิจศึกษา - การติดตามผลการดำเนินงาน	๑๗-๒๐													๑๒ (๓x๔)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเป็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ท.ชاکกร เกตุแก้ว
๑.๒	สำนักงานส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน - การบริหารงานทะเบียนและประเมินผล - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การติดตามผลการดำเนินงาน		๖-๘												๙ (๓x๓)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเป็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ท.ชاکกร เกตุแก้ว
๑.๓	วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ - การบริหารเงินรายได้ การบริหารเงินทดลองจ่าย การเงิน และบัญชี - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การติดตามผลการดำเนินงาน		๒๐ พ.ย.-๑๕.ค.												๔๐ (๔x๑๐)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเป็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ท.ชاکกร เกตุแก้ว



สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์  
แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ		
		๒๕๖๐			๒๕๖๑											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
๑.๔	กองสทกิจศึกษา - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน			๑๘-๒๐											๙ (๓x๓)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว
๑.๕	วิทยาลัยเพาะช่าง - การบริหารเงินงบประมาณ - การเงิน - เงินสด - เงินฝากธนาคาร - ลูกหนี้เงินยืม - การควบคุมทรัพย์สินและวัสดุ - การเบิกจ่ายเงิน (การจัดโครงการอบรม / จัดงาน) - การจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ - งบการเงิน และการรายงานต่าง ๆ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การเรียนการสอน - การติดตามผลการดำเนินงาน				๒๒-๒๖										๒๐ (๔x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ	
		๒๕๖๐			๒๕๖๑										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
๑.๖	สำนักงานวิทยาเขตวังไกลกังวล - การบริหารเงินงบประมาณ - การเงิน - เงินสด - เงินฝากธนาคาร - ลูกหนี้เงินยืม - การควบคุมทรัพย์สินและวัสดุ - การเบิกจ่ายเงิน (การจัดโครงการอบรม / จัดงาน) - การจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ - งบการเงิน และการรายงานต่าง ๆ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การติดตามผลการดำเนินงาน					๑๙-๒๓								๒๐ (๔x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชัชชาริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว
๑.๗	คณะบริหารธุรกิจ วช.บพิตรฯ จักรวรรดิ - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การเรียนการสอน - งานสหกิจศึกษา - การติดตามผลการดำเนินงาน						๕-๙							๖ (๒x๓)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชัชชาริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ		
		๒๕๖๐			๒๕๖๑											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
๑.๘	กองคลัง - การบริหารเงินงบประมาณ - การเงิน - เงินสด - เงินฝากธนาคาร - ลูกหนี้เงินยืม - การควบคุมทรัพย์สินและวัสดุ - ใบสำคัญการเบิกจ่ายเงิน - การจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ - งบการเงิน และการรายงานต่าง ๆ - ระบบโปรแกรมงานบัญชีเงินรายได้ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การติดตามผลการดำเนินงาน								๒เม.ย. - ๓๑ พ.ค.						๑๒๐ (๔x๓๐)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิวากร เกตุแก้ว
๑.๙	คณะอุตสาหกรรมการโรงแรมและการท่องเที่ยว - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การเรียนการสอน - งานสหกิจศึกษา - การติดตามผลการดำเนินงาน									๑๘-๒๒				๙ (๓x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเปิด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิวากร เกตุแก้ว	

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ		
		๒๕๖๐			๒๕๖๑											
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.	
๑.๑๐	คณะอุตสาหกรรมและเทคโนโลยี - การบริหารเงินงบประมาณและการจัดโครงการ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การควบคุมดูแลทรัพย์สิน - การเรียนการสอน - งานสหกิจศึกษา - การติดตามผลการดำเนินงาน										๑๘-๒๒				๙ (๓x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเป็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว
๑.๑๑	สำนักบริหารทรัพย์สิน จักรวรรดิ - การบริหารเงินงบประมาณ - การเงิน - เงินสด - เงินฝากธนาคาร - ลูกหนี้เงินยืม - การควบคุมทรัพย์สินและวัสดุ - การเบิกจ่ายเงิน (การจัดโครงการอบรม / จัดงาน) - การจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ - การจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ - งบการเงิน และการรายงานต่าง ๆ - การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง - การติดตามผลการดำเนินงาน											๑๖-๒๐			๒๐ (๔x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเป็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ	
		๒๕๖๐			๒๕๖๑										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
๑.๑๒	<p>ตรวจสอบตามนโยบายกระทรวงศึกษาธิการ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบตามนโยบายกรมบัญชีกลาง</li> <li>- ตรวจสอบตามนโยบายอธิการบดี</li> </ul> <p>ตรวจสอบหน่วยงานที่หารายได้และตรวจสอบเกี่ยวกับพัสดุคงเหลือของหน่วยงานต่างๆ ให้เป็นปัจจุบัน</p>											๒๑-๓๑		๒๐ (๔x๕)	งานตรวจสอบและติดตาม มีผู้รับผิดชอบดังนี้ น.ส.ชาคริยา รักไทย น.ส.จิตสุภา หนองเบ็ด น.ส.ขวัญใจ คงชีพ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว
๑.๑๓	<p>งานติดตามผลการตรวจสอบจากปีก่อน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ติดตามและสอบทานการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจที่เข้าตรวจสอบในปี ๒๕๕๙</li> </ul>	←—————→											๔๐ (๒x๒๐)	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน	
๑.๑๔	<p>งานรายงานผลการตรวจสอบทุก ๔ เดือน เสนออธิการบดี ตามมาตราฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ</p>	↔				↔							↔	๓๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.จิตสุภา หนองเบ็ด (รวบรวม)
๒	<p>งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- งานวิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง</li> <li>- สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย</li> <li>- จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปส.)</li> </ul>			↔										๓๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.ชาคริยา รักไทย (รวบรวม)
๓	<p>งานตรวจสอบตามที่ระเบียบกำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจสอบความถูกต้องของการเบิกจ่ายการบริการวิชาการและการบริการสู่สังคม ตามจำนวนของศูนย์/หน่วยงานที่ให้บริการ</li> </ul>	←—————→											๑๑๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน	

## สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

## แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ			
		๒๕๖๐			๒๕๖๑												
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.		
๔	งานให้คำปรึกษาแนะนำ การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน															๔๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน
๕	งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย จัดประชุมคณะกรรมการ ๓ ครั้งต่อปี															๓๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.ศุภรัตน์ วงศ์ศรี (รวบรวม)
๖	งานบริหารสำนักงานตรวจสอบภายใน															๗๒๕	
	๖.๑ งานจัดทำแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติราชการ ๕ปี/ แผนการตรวจสอบประจำปี / แผนปฏิบัติงานประจำปี/															๖๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.ขวัญใจ คงชีพ (รวบรวม)
	๖.๒ จัดทำคำของบประมาณแผ่นดิน และ เงินรายได้															๑๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.ศุภรัตน์ วงศ์ศรี (รวบรวม)
	๖.๓ การจัดทำรายงานประจำปี															๖๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.ขวัญใจ คงชีพ (รวบรวม)
	๖.๔ การจัดการฐานข้อมูลด้านการตรวจสอบ															๒๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน ว่าที่ ร.ต.พิชานกร เกตุแก้ว (รวบรวม)
	๖.๕ งานสารบรรณและงานบริหารพัสดุ - งานสารบรรณ - งานบริหารพัสดุ															๒๒๕ ๔๐	ผู้อำนวยการ น.ส.ศุภรัตน์ วงศ์ศรี

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

แผนการตรวจสอบ และ แผนการปฏิบัติงานประจำปี ๒๕๖๑

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม และเรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลา											จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ	
		๒๕๖๐			๒๕๖๑										
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.
๖.๖	งานประกันคุณภาพ - ตามเกณฑ์การประเมินของ กพร. สกอ. สมศ. - ตามเกณฑ์การประเมินของ กรมบัญชีกลาง	←											→	๓๐ ๑๐๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน น.ส.จิตสุภา ทองเปิด (รวบรวม)
๖.๗	การจัดทำจดหมายข่าวและเผยแพร่ข้อมูลของ สำนักงานตรวจสอบภายใน			↔			↔			↔			↔	๓๐	ผู้อำนวยการ น.ส.ศุภรัตน์ วงศ์ศรี
๖.๘	การพัฒนา website ของสำนักงานตรวจสอบภายใน			↔			↔			↔			↔	๓๐	ผู้อำนวยการ ว่าที่ ร.ต.ทิชากร เกตุแก้ว
๖.๙	การพัฒนาความรู้ความสามารถให้บุคลากร ของหน่วยงานในสังกัด		↔											๖๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน
๖.๑๐	การพัฒนาบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบภายใน การเข้าร่วมเครือข่าย และศึกษาดูงานด้านการ ตรวจสอบภายใน		←										→	๖๐	ผู้อำนวยการ บุคลากรทุกคน
	รวมจำนวนคนวันที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงานปี ๒๕๖๑													๑,๒๒๙	

\* \* สำนักงานตรวจสอบภายใน มีบุคลากรทั้งงานตรวจสอบ และงานบริหารทั่วไป จำนวน ๖ คน คำนวณ คน/วัน ต่อปีได้ ๖ x ๒๒๐ = ๑,๓๒๐ คน/วัน