



แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีต้องผ่านความเห็นชอบจากอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์อนุมัติให้ดำเนินการ รวมถึงให้การสนับสนุนทรัพยากรที่เพียงพอ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานตามภารกิจได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

ลงชื่อ..... ศาดริช

(นางสาวชาครียา รักไทย)

นักตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ผู้เห็นชอบ

ผู้อนุมัติ

ลงชื่อ..... [Signature]

(รศ.ดร.อุดมวิทย์ ไชยสกุลเกียรติ)

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

วันที่..... ๑๖ กันยายน ๒๕๖๘

ลงชื่อ..... [Signature]

(ดร.เจริญพงษ์ ศุภธีระธาดา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบประจำ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

วันที่..... ๒๙ กันยายน ๒๕๖๘

แผนการตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งต้องวางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อน – หลังกิจกรรมที่จะทำการตรวจสอบให้สอดคล้องกับเป้าหมายของมหาวิทยาลัย โดยหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ต้องหารือร่วมกับอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี เพื่อทำความเข้าใจยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ที่สำคัญ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และกระบวนการบริหารความเสี่ยง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องทบทวนและปรับแผนการตรวจสอบตามความจำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

แผนการตรวจสอบจึงเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้บริหารได้ทราบถึงความเหมาะสมของขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และเป็นข้อมูลในด้านการสนับสนุนการจัดสรรทรัพยากร ทำให้ภารกิจบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของมหาวิทยาลัย

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามผลการประเมินความเสี่ยงกับนโยบายที่รับจากอธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี รวมทั้งจากแผนบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของมหาวิทยาลัย เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี โดยใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงเพื่อพิจารณาคัดเลือกหน่วยรับตรวจ

๒. วัตถุประสงค์

เพื่อปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ด้วยการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระต่อผู้บริหาร เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้ดีขึ้น และจะช่วยให้มหาวิทยาลัยบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

๓. ขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๓.๑. การตรวจสอบภายใน (งานบริการให้ความเชื่อมั่น) ครอบคลุมถึงการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ซึ่งรวมถึง

๓.๑.๑ ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจเสนอแนะการปรับปรุงบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๓.๑.๒ สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ หรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย

๓.๑.๓ สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

๓.๑.๔ ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสม กับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๓.๑.๕ วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

๓.๒ การบริการให้คำปรึกษา ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ การปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในตามความต้องการของผู้ขอรับบริการ

๓.๓ การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายการผลการตรวจสอบภายในเพื่ออธิการบดีสั่งการ

๓.๔ การตรวจสอบพิเศษ ตามที่ฝ่ายบริหารมอบหมายหรือกรณีที่มีการทุจริตหรือการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต หรือกรณีที่มีเหตุอันควรสงสัยว่าการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริตหรือประพฤติมิชอบเกิดขึ้น

๓.๕ งานบริหารงานตรวจสอบภายใน

๓.๕.๑ การติดตามการปฏิบัติตามรายงานการตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก

๓.๕.๒ การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๓.๕.๓ การจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๓.๕.๔ การประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอกองค์กร

๓.๕.๕ การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ

๓.๕.๖ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการตรวจสอบระยะยาว

๓.๕.๗ การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในกรอบคุณธรรมและนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของหน่วยตรวจสอบภายใน

๓.๖ งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย

๓.๖.๑ การดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาหรือให้ความเห็นชอบตามกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบที่มาตราฐานการตรวจสอบภายใน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐกำหนด

๓.๖.๒ การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

๔. หน่วยรับตรวจ

๑. วิทยาลัยเพาะช่าง

๒. วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ

๓. กองกลาง (งานอาคารสถานที่และภูมิทัศน์)

๔. สำนักงานวิทยาเขตวังไกลกังวล

๕. กองคลัง

๖. อาคารปฏิบัติการโรงแรมและการท่องเที่ยว (ราชชมงคลขจร)

๗. วิทยาลัยผู้ประกอบการสร้างสรรค์นานาชาติรัตนโกสินทร์

๘. คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

๕.๓.๒ สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบฯ จำนวน ๗ คน ดังนี้

๑) ค่าตอบแทนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนเงิน ๖๒,๘๐๐ บาท			
๑.๑) ค่าตอบแทนการประชุม (๑๓,๗๐๐ บาท x ๔ ครั้ง)	๕๔,๘๐๐	บาท	
๑.๒) ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม (๕๐๐ บาท x ๔ ครั้ง)	๒,๐๐๐	บาท	
๑.๓) ค่าพาหนะ (๑,๕๐๐ บาท x ๔ ครั้ง)	<u>๖,๐๐๐</u>	บาท	
รวมเป็นเงิน	<u>๖๒,๘๐๐</u>	บาท	
๒) การเดินทางไปปฏิบัติงาน On The Job Training จำนวน ๖๙,๔๐๐ บาท			
๒.๑) ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทางไปราชการ			
(๓ คน x ๒๗๐ บาท x ๑๐ วัน)	๘,๑๐๐		
(๒ คน x ๒๔๐ บาท x ๑๐ วัน)	<u>๔,๘๐๐</u>	๑๒,๙๐๐	บาท
๒.๒) ค่าที่พัก			
(๑,๗๐๐ บาท x ๓ คน x ๕ วัน)	๒๕,๕๐๐		
(๑,๕๐๐ บาท x ๒ คน x ๕ วัน)	<u>๑๕,๐๐๐</u>	๔๐,๕๐๐	บาท
๒.๓) ค่าพาหนะ			
(๘๐๐ บาท x ๕ คน x ๒ ครั้ง)	<u>๘,๐๐๐</u>	๘,๐๐๐	บาท
๒.๔) ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง			
(๔,๐๐๐ บาท/ครั้ง x ๒ ครั้ง)	<u>๘,๐๐๐</u>	๘,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงิน		<u>๖๙,๔๐๐</u>	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		<u>๓๕๙,๘๐๐</u>	บาท

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

[illegible]

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

[illegible]

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับ ที่	ภาระงาน/หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ให้บริการ	พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๔								จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ
		ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
๑	งานให้บริการความเชื่อมั่น												๖๖๐	
๑.๑	วิทยาลัยเพาะช่าง ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามกฎหมายระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing) เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหาร และการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔				๑๒-๑๖								๑๕ ๓x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๓. นางสาวธัญญ์ริศมี จิตติอุดมศักดิ์
๑.๒	วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามกฎหมายระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing) และ ตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหาร และการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔					๒-๑๓							๕๐ ๕x๑๐	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเบ็ด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ๕. นางสาวธัญญ์ริศมี จิตติอุดมศักดิ์
๑.๓	กองกลาง (งานอาคารสถานที่และภูมิทัศน์) ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการ และการบริหารจัดการทรัพย์สินในความ รับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหารและการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง						๔-๑๓						๒๕ ๕x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเบ็ด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ๕. นางสาวธัญญ์ริศมี จิตติอุดมศักดิ์

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ดับ ที่	ภาระงาน/หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ให้บริการ	พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๔									จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ
		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	สำนักงานวิทยาเขตวังไกลกังวล ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing) และ ตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) :เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหาร และการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔						๒๓-๒๗							๒๕ ๕x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ๕. นางสาวอัญญรัตน์ จิตติอุตมศักดิ์
๑.๕	กองคลัง ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing) และ ตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) :เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหาร และการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔							๑ เม.ย. - ๓๑ พ.ค.						๓๐๐ ๕x๖๐	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ๕. นางสาวอัญญรัตน์ จิตติอุตมศักดิ์
๑.๖	อาคารปฏิบัติการโรงแรมและการท่องเที่ยว (ราชชมคลองชลประทาน) ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing) และ ตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) :เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหาร และการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔									๘-๑๒				๒๕ ๕x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางศุภรัตน์ วงศ์ศรี ๕. นางสาวอัญญรัตน์ จิตติอุตมศักดิ์

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับ ที่	ภาระงาน/หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ให้บริการ	พ.ศ. ๒๕๖๔			พ.ศ. ๒๕๖๔									จำนวนคนวัน (คนxวัน)	ผู้รับผิดชอบ
		ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑.๗	วิทยาลัยผู้ประกอบการสร้างสรรค์นานาชาติรัตนโกสินทร์ ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing)และตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหารและการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๔										๑-๓๑			๑๔๐ ๕x๒๘	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางสาวกรรติน วงศ์ศรี ๕. นางสาวธัญญรัตน์ จิตติอุดมศักดิ์
๑.๘	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) และตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing): การบริหารจัดการทรัพย์สินในความดูแลรับผิดชอบให้เป็นไปตามหลักการบริหารและการกำกับดูแลที่ดีและเป็นไปตามกฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง											๓-๗		๒๕ ๕x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางสาวกรรติน วงศ์ศรี ๕. นางสาวธัญญรัตน์ จิตติอุดมศักดิ์
๑.๙	งานตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ (Performance Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน การประเมินความคุ้มค่า ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการทำงานตามแผนงานโครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงาน ผลกระทบการใช้ทรัพยากร และเพื่อปรับปรุงแก้ไขให้บรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยผู้บริหารสามารถนำข้อมูลไปประกอบการตัดสินใจและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้ดียิ่งขึ้น	←												๒๕ ๕x๕	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.ชาคริยา รักไทย ๒. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๓. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๔. นางสาวกรรติน วงศ์ศรี ๕. นางสาวธัญญรัตน์ จิตติอุดมศักดิ์
๑.๑๐	งานสอบทานรายงานการวิเคราะห์งบการเงินของกองทุน ๑๖ กองทุน ตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบและข้อกำหนด (Compliance Auditing)และตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operation Auditing) เอกสารการเบิกจ่าย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	←		→										๓๐	มีผู้รับผิดชอบดังนี้ ๑. น.ส.จิตสุภา หนองเปิด ๒. น.ส.สิตาพัชญ์ คงชีพ ๓. นางสาวกรรติน วงศ์ศรี ๔. นางสาวธัญญรัตน์ จิตติอุดมศักดิ์

[illegible]