



สำนักงานตรวจสอบภายใน  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
แผนการตรวจสอบระยะยาว  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๗๑

**๑. หลักการและเหตุผล**

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ก่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ดังนั้น แผนการตรวจสอบระยะยาวของมหาวิทยาลัย จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีแนวทางในการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ซึ่งสามารถทำให้การปฏิบัติงานตรวจสอบในกิจกรรมต่าง ๆ แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ครอบคลุมทุกหน่วยรับตรวจภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยผ่านการพิจารณาจากมหาวิทยาลัยตามหนังสือของสำนักงานตรวจสอบภายใน ที่ อว ๐๖๕๕.๒๙/๘๖ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง ขอความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และแผนระยะยาว ๕ ปี และโดยการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ในคราวการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖

**๒. วัตถุประสงค์**

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการควบคุม การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการบริหารการเงิน การคลังของมหาวิทยาลัย

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

### ๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

รายละเอียดดังแนบ

### ๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางนุจรี	โปฏกัรต์น์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
๒. น.ส.ธัญญลักษณ์	ตรงจิตต์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. น.ส.จารุวรรณ	ปานประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. นางทิพย์เกสร	สีประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

### ๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณสำหรับการปฏิบัติงานบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๔ คน และพนักงานขับรถยนต์ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ละปีงบประมาณ ดังนี้

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ไปราชการ	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-
รวมทั้งสิ้น	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-

ลงชื่อ.....

(นางนุจรี โปฏกัรต์น์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....

(นายพนัฒน์ หุตะเจริญ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

วันที่.....๒๕.....กันยายน ๒๕๖๖.....

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ