สำนักงานตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญ และเป็นประโยชน์อย่างยิ่งแก่ฝ่ายบริหารเป็นการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงาน ก่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพของการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีซึ่งสอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบของมหาวิทยาลัยรวมทั้งนโยบายผู้บริหารมหาวิทยาลัย ประกอบกับการกำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญของกรมบัญชีกลาง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในได้มีแนวทางสำหรับการจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุตามวัตถุประสงค์การตรวจสอบภายในได้

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัยฯ

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของมหาวิทยาลัยฯ

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๖ หน่วยงาน โดยใช้ผลจากการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ดังนี้

ที่	หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ
๑	กองคลัง	● ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการตามมาตรการการลดภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาของนิสิตนักศึกษาในสถาบันอุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน	● การตรวจสอบการเงิน ● การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	● การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา ● ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ● ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์	● การตรวจสอบการเงิน ● การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ● การตรวจสอบการดำเนินงาน
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	● ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ	● การตรวจสอบอื่นๆ
๔	คณะศิลปศาสตร์	● ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	● การตรวจสอบการเงิน ● การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ● การตรวจสอบการดำเนินงาน
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	● ตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ	● การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ● การตรวจสอบการดำเนินงาน
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	● การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	● การตรวจสอบการเงิน ● การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

๓.๒ งานให้คำปรึกษา โดยให้คำปรึกษาแนะนำ ตลอดทั้งให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังต่อไปนี้

(๑) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

(๒) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

(๓) การบริหารการให้บริการทางวิชาการที่ก่อให้เกิดรายได้

(๔) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบริหารของส่วนราชการ

(๕) การเบิกจ่ายเงินจากคลัง

๓.๓ งานอื่น ๆ

(๑) งานติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบปีก่อน

(๒) งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัย

(๓) งานบริหารงานตรวจสอบภายใน

(๔) งานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

(๕) งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓.๔ ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ – ๒๕๖๖ ทั้งนี้รายละเอียดตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมและข้อเท็จจริง

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่จะใช้สำหรับบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ คนและพนักงานขับรถยนต์ จำนวน ๑ คน (ขอถัวจ่ายทุกรายการ) ดังนี้

๕.๑ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

- ค่าเบี้ยเลี้ยง ๒๔๐ บาท/คน/วัน * ๕ คน * ๒๐ วัน	๒๔,๐๐๐.- บาท
- ค่าที่พัก ๘๐๐ บาท/คน/วัน * ๕ คน * ๑๙ วัน	๗๖,๐๐๐.- บาท
- ค่าพาหนะ (น้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น)	๒๐,๐๐๐- บาท
รวม	๑๒๐,๐๐๐.- บาท

๕.๒ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วางแผนพัฒนาบุคลากรให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการของกรมบัญชีกลางกำหนด ตามงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากมหาวิทยาลัย

ลงชื่อ.....
(นางนุจรี โปฏกรัตน์)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....
(นายนพณัฏฐ์ หุตะเจริญ)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕
ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
สำนักงานตรวจสอบภายใน
กรอบงานตรวจสอบภายในทั้งหมด (งานให้ความเชื่อมั่น)

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง	จำนวนคนที่ใช้ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
๑	กองคลัง	๓.๒๒	ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการ	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจ่ายเงินคืนค่าธรรมเนียม	๔/๓๐	๑๒๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์
		มากที่สุด	ตามมาตรการการลดภาระค่าใช้จ่ายด้าน	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		การศึกษาให้แก่นักศึกษาถูกต้องครบถ้วนเป็นไป			๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
			การศึกษาของนิสิตนักศึกษาในสถาบัน	กฎระเบียบ		ตามแนวทางการให้ความช่วยเหลือ			๓. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
			อุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน						๔. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยี	๓.๐๕	การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียม	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
	อุตสาหกรรมและ	มากที่สุด		- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		การศึกษามีความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตาม			๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
	การจัดการ			กฎระเบียบ		ประกาศของมหาวิทยาลัยฯ			
						๒. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการนำส่งรายได้ค่าธรรมเนียม			
						การศึกษาฝากคลังถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตาม			
						ระเบียบกระทรวงการคลังกำหนด			
	วิทยาลัยเทคโนโลยี	๓.๐๕	๑.ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเป็นไปตาม	๑/๓๐	๓๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
	อุตสาหกรรมและ	มากที่สุด	ดำเนินงาน	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		ระเบียบที่เกี่ยวข้อง			
	การจัดการ		- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	กฎระเบียบ					
			- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	- การตรวจสอบการดำเนินงาน					
			- ค่ารักษาพยาบาล						
			- ค่าการศึกษาบุตร						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง	จำนวนคนที่ใช้ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
	วิทยาลัยเทคโนโลยี	๓.๐๕	๑. ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
	อุตสาหกรรมและ	มากที่สุด		กฎระเบียบ		ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน			๒. นางนุจรี โปฏกรัตน์
	การจัดการ			- การตรวจสอบการดำเนินงาน		๒. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการระบุรหัสที่ตัวครุภัณฑ์			
						ครบถ้วน			
						๓. เพื่อให้ทราบว่าครุภัณฑ์มีตัวตนอยู่จริง ตรงกับ			
						ทะเบียนคุมทรัพย์สินหรือไม่ มีสภาพเป็นอย่างไร			
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยี	๓.๐๐	๑. ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของ	- การตรวจสอบอื่นๆ	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติเป็นไป	๓/๒๐	๖๐	๑. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
	สารสน.ทศ	มากที่สุด	เทคโนโลยีสารสนเทศ			ตามพระราชกฤษฎีกากำหนดหลัก.กณฑ์และ			๒. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
						วิธีการ์ในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ			๓. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
						รวมถึงประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทาง			
						อิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง แนวนโยบายและแนวปฏิบัติ			
						ในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสน.ทศ			
						ของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๓ และที่แก้ไข			
						เพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๖			
						๒. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรค และให้ข้อเสนอแนะ			
						แนวทางในการปรับปรุงแก้ไข			
๔	คณะศิลปศาสตร์	๒.๗๖	๑.ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย.เป็นไปตาม	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
		มาก	ดำเนินงาน	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		ระเบียบที่เกี่ยวข้อง			๒. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
			- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	กฎระเบียบ					
			- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	- การตรวจสอบการดำเนินงาน					
			- ค่ารักษาพยาบาล						
			- ค่าการศึกษาบุตร						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง	จำนวนคนที่ใช้ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	๒.๗๓	๑. ตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับ	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อสอบทานกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตาม	๑/๓๐	๓๐	๑. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
		มาก	จัดสรรงบประมาณ	กฎระเบียบ		กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด			
				- การตรวจสอบการดำเนินงาน					
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	๒.๖๒	๑. การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดเก็บรายได้มีความถูกต้อง	๓/๓๐	๙๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
		มาก		- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		ครบถ้วน			๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
				กฎระเบียบ		๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานว่าถูกต้องตาม			๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
						ระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางและหนังสือสั่งการ			
						ที่เกี่ยวข้อง			
						๓. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความ			
						เหมาะสมเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานเป็นไป			
						ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทาง และหนังสือ			
						สั่งการที่เกี่ยวข้อง			

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

กำหนดเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖												คะแนนความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	จำนวนคนวัน	จำนวนครั้งที่ตรวจ	จำนวนคนวันที่ใช้	จำนวนคนวันสะสม	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.								
กองคลัง													๓.๒๒	๑	มากที่สุด					
ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการตามมาตรการ		๗ พ.ย.-๒๐ ธ.ค.														๔/๓๐	๑	๑๒๐	๑๒๐	๑. นางนุจริ โปฏกรัตน์
การลดภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาของนิสิตนักศึกษา																				๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
ในสถาบันอุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน																				๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				๔. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ							๒๔ เม.ย. - ๖ มิ.ย.						๓.๐๕		มากที่สุด	๒/๓๐	๑	๖๐	๓๐๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา																				๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ													๓.๐๕		มากที่สุด	๑/๓๐	๑	๓๐	๓๓๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน							๒๔ เม.ย. - ๖ มิ.ย.													
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ																				
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม																				
- ค่ารักษาพยาบาล																				
- ค่าการศึกษาบุตร																				
วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ													๓.๐๕		มากที่สุด	๒/๓๐	๑	๖๐	๓๙๐	๑. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์							๒๔ เม.ย. - ๖ มิ.ย.													๒. นางนุจริ โปฏกรัตน์
สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ													๓.๐๐	๒	มากที่สุด	๓/๒๐	๑	๖๐	๑๘๐	๑. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัย ของเทคโนโลยี				๑๖ ม.ค.-๑๐ ก.พ.																๒. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
สารสนเทศ																				๓. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖												คะแนนความเสี่ยง	ลำดับความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	จำนวนคนวัน	จำนวนครั้งที่ตรวจ	จำนวนคนวันที่ใช้	จำนวนคนวันสะสม	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.								
คณะศิลปศาสตร์													๒.๗๖		มาก	๒/๓๐	๑	๖๐	๒๔๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			๑ ธ.ค. - ๑๖ ม.ค.																	๒. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ																				
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม																				
- ค่ารักษาพยาบาล																				
- ค่าการศึกษาบุตร																				
คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์							๒๔ เม.ย. - ๖ มิ.ย.						๒.๗๓		มาก	๑/๓๐	๑	๓๐	๔๒๐	๑. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
ตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ																				
สำนักงานวิทยาเขตตรัง													๒.๖๒		มาก	๗/๓๐	๑	๙๐	๕๑๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา									๑๒ มิ.ย.-๒๑ ก.ค.											๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
																				๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
งานเลขานุการ Audit Committee																				
- จัดทำรายงานการประชุมและเอกสาร Audit	ระยะเวลาตามกำหนดการจัดประชุม																	๖๐	๕๗๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์
งานติดตามและประเมินผล																		๖๐	๖๓๐	๒. นางปิยะวรรณ ดำรงค์ชาติ
																				๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
งานบริหารงานตรวจสอบภายใน																				
- การประกันคุณภาพหน่วยงานสายสนับสนุน																		๖๐	๖๙๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์
- การวางแผนการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ																		๖๐	๗๕๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
๒๕๖๗																				๒. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
																				๓. นางนุจรี โปฏกรัตน์
งานให้คำปรึกษา																		๖๐	๘๑๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์
งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย																		๖๐	๘๗๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์

สำนักงานตรวจสอบภายใน

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

การคำนวณ Man-Day ทั้งหมดของหน่วยตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ สำหรับระยะเวลา ๑ ปี

๑. คำนวณวันทำการ (โดยประมาณ) ใน ๑ ปี สำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ๕ คน

จำนวนวันทั้งหมดใน ๑ ปี		๓๖๕	วัน
หัก วันหยุด/วันอบรม/สัมมนา/ประชุม		๑๙๑	วัน
วันหยุดประจำสัปดาห์	๑๐๕		
วันหยุดนักขัตฤกษ์ มติ ครม.และมหาวิทยาลัยกำหนด	๑๖		
วันลาโดยเฉลี่ยแต่ละกรณี	๒๕		
วันลาพักผ่อนประจำปี ๑๐			
วันลาป่วย/กิจ ๑๕			
วันลาคลอด ๐			
วันอบรม/สัมมนา/ประชุม	๔๕		
คงเหลือวันทำการสุทธิ/ปี/คน		๑๗๔	วัน

๒. คำนวณจำนวน คน-วัน (Man-Day) ที่มีทั้งหมดในภาพรวมของงานตรวจสอบภายในสำหรับระยะเวลา ๑ ปี

จำนวน Man-Day ทั้งหมด	= ๑๗๔ วัน x ๕ คน	๘๗๐	วัน

แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จัดลำดับ ความเสี่ยง

ที่	หน่วยงานในสังกัดมทร.ศรีวิชัย	ค่าคะแนนเฉลี่ย ความเสี่ยงในแต่ละด้านระดับหน่วยงาน						ปัจจัยฯ ทุกด้าน		ระดับความเสี่ยง
		ด้านกลยุทธ์ (S)	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ด้านการบริหารความรู้ (K)	ด้านการเงิน (F)	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายฯ (C)	ด้านเทคโนโลยีฯ (IT)	คะแนนรวม	คะแนนเฉลี่ย	
๑	กองคลัง	๓.๒๕	๓.๘๓	๒.๐๐	๓.๒๐	๓.๒๐	๓.๖๗	๑๐๓.๐๐	๑.๒๒	มากที่สุด
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	๓.๒๕	๓.๔๗	๓.๐๐	๒.๑๗	๒.๖๐	๒.๖๗	๑๒๕.๐๐	๓.๐๕	มากที่สุด
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	๒.๗๕	๓.๖๗	๒.๐๐	๒.๖๗	๓.๐๐	๔.๐๐	๘๔.๐๐	๓.๐๐	มากที่สุด
๔	คณะศิลปศาสตร์	๓.๐๐	๓.๐๐	๓.๕๐	๒.๐๐	๒.๖๐	๑.๖๗	๑๑๓.๐๐	๒.๗๖	มาก
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	๓.๐๐	๒.๘๙	๓.๐๐	๒.๑๗	๒.๕๐	๓.๐๐	๑๑๒.๐๐	๒.๗๓	มาก
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	๒.๗๕	๓.๐๐	๒.๐๐	๒.๔๐	๒.๖๐	๒.๖๗	๙๗.๐๐	๒.๖๒	มาก
๗	วิทยาลัยรัตภูมิ	๒.๕๐	๒.๗๔	๒.๕๐	๑.๘๓	๓.๐๐	๓.๐๐	๑๐๗.๐๐	๒.๖๓	มาก
๘	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ทุ่งใหญ่	๒.๕๐	๒.๕๕	๓.๐๐	๒.๑๐	๓.๒๐	๓.๐๐	๙๖.๐๐	๒.๕๙	มาก
๙	คณะสัตวแพทยศาสตร์	๒.๒๕	๒.๕๓	๒.๕๐	๒.๓๓	๓.๐๐	๓.๐๐	๑๐๕.๐๐	๒.๕๖	ปานกลาง
๑๐	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	๒.๒๕	๒.๔๗	๒.๕๐	๒.๓๓	๓.๒๐	๒.๖๗	๑๐๔.๐๐	๒.๕๔	ปานกลาง
๑๑	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	๒.๗๕	๒.๒๖	๒.๐๐	๑.๘๓	๒.๖๐	๓.๐๐	๙๕.๐๐	๒.๓๒	ปานกลาง
๑๒	คณะเกษตรศาสตร์	๒.๕๐	๒.๐๕	๒.๕๐	๒.๐๐	๒.๖๐	๒.๖๗	๙๒.๐๐	๒.๒๔	น้อย
๑๓	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	๒.๐๐	๒.๓๒	๒.๒๕	๒.๐๐	๒.๔๐	๑.๖๗	๙๐.๐๐	๒.๒๐	น้อย
๑๔	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	๒.๗๕	๑.๘๔	๒.๒๕	๒.๐๐	๒.๘๐	๒.๓๓	๘๘.๐๐	๒.๑๕	น้อย
๑๕	คณะวิศวกรรมศาสตร์	๒.๗๕	๒.๐๐	๒.๐๐	๒.๑๗	๒.๒๐	๒.๐๐	๘๗.๐๐	๒.๑๒	น้อย
๑๖	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	๒.๕๐	๒.๑๑	๒.๒๕	๒.๐๐	๒.๐๐	๑.๖๗	๘๖.๐๐	๒.๑๐	น้อย
๑๗	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	๑.๗๕	๒.๐๐	๒.๒๕	๒.๓๓	๒.๒๐	๒.๐๐	๘๕.๐๐	๒.๐๗	น้อย
๑๘	สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย	๑.๗๕	๒.๐๐	๑.๗๕	๒.๑๗	๒.๔๐	๒.๓๓	๕๘.๐๐	๒.๐๗	น้อย
๑๙	สถาบันวิจัยและพัฒนา	๒.๐๐	๑.๕๐	๒.๐๐	๓.๐๐	๒.๐๐	๑.๖๗	๕๘.๐๐	๒.๐๗	น้อย
๒๐	คณะบริหารธุรกิจ	๒.๕๐	๑.๘๙	๒.๕๐	๒.๑๗	๒.๐๐	๑.๖๗	๘๔.๐๐	๒.๐๕	น้อย
๒๑	กองบริหารงานบุคคล	๑.๕๐	๒.๑๗	๑.๕๐	๒.๕๐	๒.๐๐	๒.๓๓	๕๗.๐๐	๒.๐๔	น้อย
๒๒	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๒.๐๐	๑.๗๔	๒.๐๐	๒.๓๓	๒.๒๐	๒.๓๓	๗๓.๐๐	๒.๐๓	น้อย
๒๓	สำนักงานอธิการบดี	๑.๐๐	๑.๘๓	๑.๗๕	๓.๐๐	๒.๒๐	๑.๖๗	๕๖.๐๐	๒.๐๐	น้อย
๒๔	สำนักการจัดการนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	๒.๐๐	๑.๙๐	๑.๗๕	๒.๕๐	๒.๒๐	๑.๓๓	๖๔.๐๐	๒.๐๐	น้อย
๒๕	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	๑.๒๕	๑.๘๒	๒.๒๕	๒.๕๐	๒.๒๐	๑.๓๓	๖๔.๐๐	๑.๙๔	น้อยที่สุด
๒๖	กองกลาง	๑.๕๐	๒.๐๐	๑.๗๕	๒.๑๗	๒.๐๐	๑.๖๗	๕๓.๐๐	๑.๘๙	น้อยที่สุด
๒๗	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ไสใหญ่	๑.๒๕	๑.๔๕	๒.๒๕	๒.๓๐	๑.๘๐	๒.๖๗	๗๐.๐๐	๑.๘๙	น้อยที่สุด
๒๘	กองพัฒนานักศึกษา	๑.๒๕	๑.๘๓	๒.๐๐	๑.๘๓	๑.๘๐	๒.๓๓	๕๑.๐๐	๑.๘๒	น้อยที่สุด
๒๙	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	๑.๕๐	๑.๕๓	๑.๗๕	๒.๑๗	๒.๒๐	๒.๓๓	๗๓.๐๐	๑.๗๘	น้อยที่สุด
๓๐	กองนโยบายและแผน	๑.๒๕	๑.๑๗	๒.๐๐	๒.๑๗	๑.๘๐	๑.๖๗	๔๗.๐๐	๑.๖๘	น้อยที่สุด

ระดับคะแนน ๑.๖๘ - ๑.๙๘ = ระดับความเสี่ยง น้อยที่สุด

ระดับคะแนน ๑.๙๙ - ๒.๒๘ = ระดับความเสี่ยง น้อย

ระดับคะแนน ๒.๒๙ - ๒.๕๙ = ระดับความเสี่ยง ปานกลาง

ระดับคะแนน ๒.๖๐ - ๒.๙๐ = ระดับความเสี่ยง มาก

ระดับคะแนน ๒.๙๑ - ๓.๒๒ = ระดับความเสี่ยง มากที่สุด