



สำนักงานตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญ และเป็นประโยชน์แก่ฝ่ายบริหารในการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัย

ดังนั้น การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งสอดคล้องกับการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ รวมทั้งการกำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ซึ่งเป็นปัจจัยที่จะทำให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในได้มีแนวทางสำหรับการจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุตามวัตถุประสงค์การตรวจสอบภายใน

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงาน และการบริหารการเงินการคลังของมหาวิทยาลัย

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของมหาวิทยาลัย

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น

กำหนดหน่วยรับตรวจ จำนวน ๒ หน่วยงาน ๒ กิจกรรม ตามระดับความเสี่ยงจากการดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ และการประเมินความเสี่ยงในหัวข้องานตรวจสอบภายในทั้งหมด (Audit Universe) ภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่และนโยบายของมหาวิทยาลัย ดังนี้

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนนความเสี่ยง/ ระดับความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ
๑	สำนักงานวิทยาเขต ตรัง	๓.๑๗ มากที่สุด	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเงินรายได้	๑. การตรวจสอบการเงิน ๒. การตรวจสอบการ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ
๒	สำนักวิทยบริการ และเทคโนโลยี สารสนเทศ	๓.๑๖ มากที่สุด	การตรวจสอบและประเมิน ความเสี่ยงด้านการรักษาความ มั่นคงปลอดภัยไซเบอร์	การตรวจสอบอื่นๆ

๓.๒ งานติดตามและประเมินผล

(๑) สอบทานรายงานผลการประเมิน

- การควบคุมภายในเพื่อจัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.๖)

- แผนบริหารความเสี่ยง
- การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต
- ระบบการร้องเรียน

(๒) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบประจำปีก่อน

(๓) ติดตามการปฏิบัติตามรายงานการตรวจสอบตามแผนประจำปี

๓.๓ งานบริการให้คำปรึกษา โดยให้คำปรึกษาแนะนำ ตลอดทั้งให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังต่อไปนี้

- (๑) การเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง
- (๒) การเบิกจ่ายเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย
- (๓) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
- (๔) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
- (๕) การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของส่วนราชการ

๓.๔ งานบริหารงานตรวจสอบภายใน

- (๑) การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี
- (๒) การจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี
- (๓) การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร (Self-assessment)
- (๔) การประกันคุณภาพการศึกษาภายในหน่วยงานสายสนับสนุน
- (๕) การจัดทำหัวข้องานตรวจสอบภายในทั้งหมด (Audit Universe)
- (๖) การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ
- (๗) การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการตรวจสอบระยะยาว
- (๘) การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรมของสำนักงานตรวจสอบภายใน

๓.๕ งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

- (๑) การดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของมหาวิทยาลัย เพื่อพิจารณาหรือให้ความเห็นชอบตามกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่มาตรฐานการตรวจสอบภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐกำหนด
- (๒) การจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (๓) การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอต่อสภามหาวิทยาลัย

๓.๖ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

- (๑) การพัฒนาความรู้เฉพาะด้านการตรวจสอบภายในและที่เกี่ยวข้อง
- (๒) การพัฒนาตนเองด้านสมรรถนะเทคโนโลยีดิจิทัลในหลักสูตรของมหาวิทยาลัย

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ข้อมูลในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘-๒๕๖๙ ทั้งนี้ รายละเอียดตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมและข้อเท็จจริง

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางนุจรี	โปฏกรัตน์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
๒. น.ส.จารุวรรณ	ปานประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางทิพย์เกสร	สีบประดิษฐ์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. น.ส.มายาวี	คงสะอาด	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. น.ส.นิศากร	แก้วอินทร์	นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณสำหรับบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ คนและพนักงานขับรถยนต์ที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๑ คน (ขออภัยทุกรายการ) ดังนี้

- ค่าเบี้ยเลี้ยงคนละ ๒๔๐ บาทต่อวัน จำนวน ๖ คน คนละ ๑๕ วัน	๒๑,๖๐๐.๐๐ บาท
- ค่าเช่าที่พักคนละ ๘๐๐ บาทต่อวัน จำนวน ๖ คน คนละ ๑๕ วัน	๖๗,๒๐๐.๐๐ บาท
- ค่าพาหนะ (ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงและหล่อลื่น)	๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท
รวมทั้งสิ้น	๑๐๘,๘๐๐.๐๐ บาท

ลงชื่อ.....

(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....

(นายพนัญญ์ หุตะเจริญ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

แบบสรุปผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

จัดลำดับความเสี่ยง

ลำดับ ความ เสี่ยง	หน่วยงานในสังกัด มทร.ศรีวิชัย	ค่าคะแนน ความเสี่ยง เฉลี่ยระดับ องค์กร	ค่าคะแนน ความเสี่ยง เฉลี่ยระดับ หน่วยงาน	ค่าคะแนน ความเสี่ยง เฉลี่ยระดับ กิจกรรม	รวมค่า คะแนนความ เสี่ยง	ค่าคะแนน ความเสี่ยงเฉลี่ย	ระดับ ความเสี่ยง
1	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	3.30	2.77	3.44	9.51	3.17	มากที่สุด
2	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	3.10	2.93	3.44	9.47	3.16	มากที่สุด
3	กองคลัง	2.60	3.22	3.22	9.04	3.01	มากที่สุด
4	คณะสัตวแพทยศาสตร์	3.09	2.10	3.67	8.86	2.95	มากที่สุด
5	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	3.03	2.56	3.22	8.81	2.94	มากที่สุด
6	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	3.10	2.49	3.22	8.81	2.94	มากที่สุด
7	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	2.94	2.52	3.33	8.79	2.93	มากที่สุด
8	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พังใหญ่	2.95	2.47	3.33	8.75	2.92	มากที่สุด
9	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช ใสใหญ่	2.97	2.55	3.22	8.74	2.91	มากที่สุด
10	สำนักการจัดการวัดกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	2.90	2.61	3.22	8.73	2.91	มากที่สุด
11	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	2.88	2.25	3.11	8.24	2.75	มาก
12	คณะศิลปศาสตร์	2.75	2.15	3.22	8.12	2.71	มาก
13	กองพัฒนานักศึกษา	2.86	2.22	3.00	8.08	2.69	มาก
14	คณะบริหารธุรกิจ	3.00	1.80	3.11	7.91	2.64	มาก
15	คณะเกษตรศาสตร์	2.82	1.87	3.22	7.91	2.64	มาก
16	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	2.65	1.93	3.33	7.91	2.64	มาก
17	สำนักงานอธิการบดี	2.67	2.18	3.00	7.85	2.62	ปานกลาง
18	กองกลาง	2.60	2.05	3.00	7.65	2.55	ปานกลาง
19	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	2.54	1.95	3.11	7.60	2.53	ปานกลาง
20	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	2.57	1.92	3.11	7.60	2.53	ปานกลาง
21	สถาบันวิจัยและพัฒนา	2.59	2.08	2.89	7.56	2.52	ปานกลาง
22	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	2.57	1.92	3.00	7.49	2.50	ปานกลาง
23	คณะวิศวกรรมศาสตร์	2.67	1.74	3.00	7.41	2.47	ปานกลาง
24	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	2.51	1.72	3.00	7.23	2.41	ปานกลาง
25	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	2.55	1.62	3.00	7.17	2.39	ปานกลาง
26	วิทยาลัยรัษฎา	2.51	1.52	3.00	7.03	2.34	น้อย
27	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	2.48	1.77	2.44	6.69	2.23	น้อย
28	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	1.71	1.99	2.67	6.37	2.12	น้อย
29	กองบริหารงานบุคคล	1.41	1.54	2.89	5.84	1.95	น้อยที่สุด
30	กองนโยบายและแผน	1.39	1.54	2.44	5.37	1.79	น้อยที่สุด

หมายเหตุ

ระดับคะแนน 2.98-3.26 คะแนน = ระดับความเสี่ยง มากที่สุด
ระดับคะแนน 2.69-2.97 คะแนน = ระดับความเสี่ยง มาก
ระดับคะแนน 2.40-2.68 คะแนน = ระดับความเสี่ยง ปานกลาง
ระดับคะแนน 2.11-2.39 คะแนน = ระดับความเสี่ยง น้อย
ระดับคะแนน 1.82 -2.10 คะแนน = ระดับความเสี่ยง น้อยที่สุด

กำหนดเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.2569												คะแนน เสี่ยง	ลำดับ เสี่ยง	ระดับ เสี่ยง	จำนวน คน วัน	จำนวน ครั้ง ที่ตรวจ	จำนวน คนวัน ที่ใช้	จำนวน คนวัน สะสม	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.									
1. งานให้ความเชื่อมั่น																					
1.2 สำนักงานวิทยาเขตตรัง								11 พ.ค.-30 มิ.ย.69						3.17	1	มากที่สุด	5/35	1	175	175	1. นางนุจรี โปฏกรัตน์
- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินรายได้																					2. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
																					3. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
																					4. น.ส.มายาวี คงสะอาด
																					5. น.ส.นิศากร แก้วอินทร์
				5 ม.ค.-13 ก.พ 69																	
1.1 สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ														3.16	2	มากที่สุด	5/30	1	150	325	1. นางนุจรี โปฏกรัตน์
- การตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงด้าน																					2. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์																					3. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
																					4. น.ส.มายาวี คงสะอาด
																					5. น.ส.นิศากร แก้วอินทร์
2. งานติดตามและประเมินผล		30 วัน																			
2.1 ดำเนินการสอบทานรายงานผลการประเมิน																	3/30	1	90	415	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
- การควบคุมภายในของมหาวิทยาลัยและจัดทำ																					2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน																					3. นางนุจรี โปฏกรัตน์
ของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.6)																					
- แผนบริหารความเสี่ยง																					
- การจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต																					
- ระบบการร้องเรียน																					
2.2 งานติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม																3/10	4	30	445	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์	
ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบประจำปีก่อน																					2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
																					3. นางนุจรี โปฏกรัตน์

[illegible]

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.2569												คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน คน วัน	จำนวน ครั้ง ที่ตรวจ	จำนวน คนวัน ที่ใช้	จำนวน คนวัน สะสม	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.								
4.5 การจัดทำหัวข้องานตรวจสอบภายในทั้งหมด (Audit Universe)																3/15	1	30	612	1. น.ส.มายาวี คงสะอาด
																				2. น.ส.นิศารท แก้วอินทร์
																				3. นางนุจรี โปฏกรัตน์
4.6 การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ																2/15	1	30	642	1. น.ส.มายาวี คงสะอาด
																				2. นางนุจรี โปฏกรัตน์
4.7 จัดทำ (ร่าง) แผนการตรวจสอบประจำปี และแผน การตรวจสอบระยะยาว																2/5	1	10	652	1. น.ส.มายาวี คงสะอาด
																				2. น.ส.นิศารท แก้วอินทร์
4.8 จัดทำ (ร่าง) กฎบัตรการตรวจสอบภายในและ กรอบคุณธรรมของสำนักงานฯ																2/3	1	6	658	1. นางนุจรี โปฏกรัตน์
																				2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
5. งานเลขานุการคณะกรรมการ Audit Committee																				
5.1 การดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ของมหาวิทยาลัยฯ																2/10	6	120	778	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
5.2 ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม																2/5	5	50	828	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
ข้อเสนอแนะการตรวจสอบจากภายนอกหรือมติที่ประชุม คณะกรรมการ																				2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
5.3 จัดทำ (ร่าง) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฯ นำ เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบฯ เพื่อขอความเห็นชอบ ต่อสภาฯ	↔															3/1	1	3	831	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
																				3. นางนุจรี โปฏกรัตน์
5.4 จัดทำรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบมหาวิทยาลัยประจำปีนำเสนอต่อสภา มหาวิทยาลัยฯ		↔														3/3	1	9	840	1. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				2. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์
																				3. นางนุจรี โปฏกรัตน์

[illegible]

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

กรอบงานตรวจสอบภายในทั้งหมด (งานให้ความเชื่อมั่น)

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ ระดับ ความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน/ วันที่ใช้ ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง	จำนวน คนที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
1	สำนักวิทยบริการ และเทคโนโลยีสารสนเทศ	3.16 มากที่สุด	การตรวจสอบและประเมิน ความเสี่ยงด้านการรักษาความ มั่นคงปลอดภัยไซเบอร์	การตรวจสอบอื่นๆ	1 ครั้ง/ปี	1. ตรวจสอบการปฏิบัติตามของหน่วยงาน กับข้อกำหนดที่ระบุไว้ในประมวลแนวทาง ปฏิบัติและกรอบมาตรฐาน รวมถึงกฎหมาย กฎหมายย่อย คำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร ที่ใช้บังคับที่เกี่ยวข้อง 2. ประเมินความเสี่ยงพหุและประสิทธิผล ของการควบคุมหรือมาตรการที่ใช้ในการ ปกป้องของหน่วยงาน ตามหลักการ บริหารความเสี่ยง 3. เพื่อประเมินความเสี่ยงด้านความ ปลอดภัยของข้อมูล 4. เพื่อเสนอแนวทางการปรับปรุงความ ปลอดภัยของข้อมูล	5/30	150	1. นางนุจรี โปฏกรัตน์ 2. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์ 3. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์ 4. น.ส.มาวี คงสะอาด 5. น.ส.นิศากร แก้วอินทร์
2	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	3.17 มากที่สุด	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และเงินรายได้	1. การตรวจสอบการเงิน 2. การตรวจสอบการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ	1 ครั้ง/ปี	1. เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายเงินถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง 2. เพื่อให้มั่นใจว่ามีเอกสารหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่าย ครบถ้วน ถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	5/35	175	1. นางนุจรี โปฏกรัตน์ 2. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์ 3. นางทิพย์เกสร สืบประดิษฐ์ 4. น.ส.มาวี คงสะอาด 5. น.ส.นิศากร แก้วอินทร์

สำนักงานตรวจสอบภายใน
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569

การคำนวณ Man-Day ทั้งหมดของสำนักงานตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ.2569 สำหรับระยะเวลา 1 ปี

1. คำนวณวันทำการ (โดยประมาณ) ใน 1 ปี สำหรับผู้ตรวจสอบภายใน 5 คน

จำนวนวันทั้งหมดใน 1 ปี	365	วัน
หัก วันหยุด/วันลา/อบรม/ประชุม	194	วัน
วันหยุดประจำสัปดาห์	104	
วันหยุดนักขัตฤกษ์ มติ ครม.และมหาวิทยาลัยกำหนด	20	
วันลาโดยเฉลี่ยแต่ละกรณี	25	
วันลาพักผ่อนประจำปี	10	
วันลาป่วย/กิจ	15	
วันอบรม/สัมมนา/ประชุม	45	

คงเหลือวันทำการสุทธิ/ปี/คน

171	วัน
-----	-----

2. คำนวณจำนวน คน-วัน (Man-Day) ที่มีทั้งหมดในภาพรวมของงานตรวจสอบภายในสำหรับระยะเวลา 1 ปี

จำนวน Man-Day ทั้งหมด	= 171 วัน x 5 คน	855	วัน
-----------------------	------------------	-----	-----