



**สำนักงานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔**

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมการให้หลักประกันอย่างเที่ยงธรรมและการให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ก่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และหรือมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ดังนั้น แผนการตรวจสอบระยะยาวของมหาวิทยาลัยฯ จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และผู้ตรวจสอบภายในมีแนวทางในการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ซึ่งสามารถทำให้การปฏิบัติงานตรวจสอบในกิจกรรมต่างๆ แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนการตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการควบคุม การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัยฯ

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการบริหารการเงิน การคลังของมหาวิทยาลัยฯ

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรของมหาวิทยาลัย

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

รายละเอียดดังแนบ

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

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

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่จะใช้ในการดำเนินการสำหรับบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน
จำนวน ๖ คน ดังนี้

ที่	รายงาน	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
๑	ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ	๘๒,๔๐๐.๐๐	๘๒,๔๐๐.๐๐	๘๒,๔๐๐.๐๐	๘๒,๔๐๐.๐๐	๘๒,๔๐๐.๐๐
๒	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๐๐,๐๐๐.๐๐	๓๐๐,๐๐๐.๐๐
๓	ค่าใช้จ่ายในการใช้ บริการโปรแกรม ปัญญาประดิษฐ์ (AI)	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐
รวมทั้งสิ้น		<u>๔๐๒,๔๐๐.๐๐</u>	<u>๔๐๒,๔๐๐.๐๐</u>	<u>๔๐๒,๔๐๐.๐๐</u>	<u>๔๐๒,๔๐๐.๐๐</u>	<u>๔๐๒,๔๐๐.๐๐</u>

ลงชื่อ.....

(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

07/10/2569
14:19:56 +07'00'
DID-A3B80F3429

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....

(นายณพนธ์ หุตะเจริญ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙.....

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.2570-2574)

ลำดับผลการคัดเลือก	หน่วยงาน	งานหลัก	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนคัดเลือก	ปี / จำนวนคนวัน					
						2570	2571	2572	2573	2574	รวม
1	สำนักการจัดการนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	งานพัฒนานวัตกรรม	20.13	สูงมาก	92.20	90					90
2	คณะสัตวแพทยศาสตร์	งานบริหารและวางแผน	19.38	สูงมาก	92.00	90					90
3	สำนักงานอธิการบดี	งานทรัพย์สินและจัดหารายได้	19.75	สูงมาก	91.60	90					90
4	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	งานทะเบียนและประมวลผล	18.75	สูงมาก	90.00	75					75
5	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	งานระบบและข้อมูลสารสนเทศ	21.13	สูงมาก	88.80		20				20
6	สำนักการจัดการนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	งานถ่ายทอดเทคโนโลยีเพื่อสังคม	17.88	สูงมาก	88.60		20				20
7	กองคลัง	งานพัสดุ	17.38	สูงมาก	87.80		20				20
8	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	งานเครือข่ายและคอมพิวเตอร์	20.25	สูงมาก	87.40		20				20
9	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช (ไสใหญ่)	งานการคลัง	22.13	สูงมาก	82.40		20				20
10	สำนักงานอธิการบดี	งานโครงการจัดตั้งศูนย์พัฒนาการเกษตรศรีวิชัย	19.75	สูงมาก	81.60		20				20
11	กองคลัง	งานการเงินและการเบิกจ่าย	16.25	สูงมาก	81.00		20				20
12	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	งานบริหารและวางแผน	16.25	สูงมาก	81.00		20				20
13	คณะสัตวแพทยศาสตร์	บริการวิชาการและวิชาชีพทางสัตวแพทย์	20.00	สูงมาก	73.00		20				20
14	กองคลัง	งานงบประมาณ	15.88	สูง	-		20				20
15	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช (ไสใหญ่)	งานบริหารกิจการทั่วไป	15.75	สูง	-		20				20
16	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	งานการคลัง	15.50	สูง	-		20				20
17	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	งานวิชาการและวิจัย	14.75	สูง	-		20				20
18	คณะศิลปศาสตร์	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	14.25	สูง	-		20				20
19	กองคลัง	งานบัญชี	13.88	สูง	-		20				20
20	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	งานบริหารข้อมูลและสารสนเทศ	12.75	สูง	-		20				20
21	คณะศิลปศาสตร์	งานบริหารและวางแผน	12.75	สูง	-		20				20
22	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช (ทุ่งใหญ่)	งานบริหารกิจการทั่วไป	12.63	สูง	-		20				20
23	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	งานวิชาการและวิจัย	12.50	สูง	-		20				20
24	คณะสัตวแพทยศาสตร์	งานวิชาการและวิจัย	11.13	สูง	-		20				20
25	กองบริหารงานบุคคล	งานนิติการ	11.00	สูง	-		20				20
26	คณะบริหารธุรกิจ	งานวิชาการและวิจัย	10.88	สูง	-		20				20
27	กองบริหารงานบุคคล	งานอัตรากำลังและพัฒนามนุษย์	10.75	สูง	-		20				20
28	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	งานวิชาการและวิจัย	10.63	สูง	-		20				20
29	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่า	10.50	สูง	-		20				20
30	คณะเกษตรศาสตร์	งานวิชาการและวิจัย	10.50	สูง	-		20				20
31	คณะบริหารธุรกิจ	งานบริหารและวางแผน	10.25	สูง	-		20				20

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.2570-2574)

ลำดับผลการคัดเลือก	หน่วยงาน	งานหลัก	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนคัดเลือก	ปี / จำนวนคนวัน					
						2570	2571	2572	2573	2574	รวม
32	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	งานวิทยบริการและสารสนเทศ	10.13	สูง	-		20				20
33	กองกลาง	งานอาคารสถานที่ รักษาความปลอดภัยและยานพาหนะ	10.13	สูง	-			30			30
34	คณะบริหารธุรกิจ	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	9.88	ปานกลาง	-			30			30
35	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	งานบริหารและวางแผน	9.75	ปานกลาง	-			30			30
36	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	งานวิชาการและวิจัย	9.75	ปานกลาง	-			30			30
37	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายวิชาการและวิจัย	9.38	ปานกลาง	-			30			30
38	วิทยาลัยดุริยางคศิลป์	ฝ่ายบริหารและวางแผน	9.25	ปานกลาง	-			30			30
39	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	9.25	ปานกลาง	-			30			30
40	คณะวิศวกรรมศาสตร์	งานบริหารและวางแผน	9.00	ปานกลาง	-			30			30
41	วิทยาลัยดุริยางคศิลป์	ฝ่ายวิชาการและวิจัย	9.00	ปานกลาง	-			30			30
42	สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย	งานติดตามตรวจสอบและประเมินผล	8.88	ปานกลาง	-			30			30
43	สถาบันวิจัยและพัฒนา	งานถ่ายทอดเทคโนโลยีและสารสนเทศการวิจัย	8.88	ปานกลาง	-			30			30
44	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	งานจัดแสดงและหารายได้หน่วยพิพิธภัณฑ์สัตว์น้ำและงานจัดแสดง	8.88	ปานกลาง	-			30			30
45	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช (ทุ่งใหญ่)	งานบริการการศึกษา	8.88	ปานกลาง	-			30			30
46	คณะเกษตรศาสตร์	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	8.75	ปานกลาง	-			30			30
47	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	งานวิชาการและวิจัย	8.63	ปานกลาง	-			30			30
48	สำนักการจัดการนวัตกรรมการถ่ายทอดเทคโนโลยี	งานบริหารงานทั่วไป	8.50	ปานกลาง	-			30			30
49	คณะศิลปศาสตร์	งานวิชาการและวิจัย	8.50	ปานกลาง	-			30			30
50	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	งานบริหารและวางแผน	8.13	ปานกลาง	-			30			30
51	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	งานบริหารและวางแผน	8.13	ปานกลาง	-			30			30
52	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	งานวิชาการและวิจัย	8.13	ปานกลาง	-			20			20
53	คณะวิศวกรรมศาสตร์	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	8.00	ปานกลาง	-			20			20
54	กองคลัง	การบริหารงานทั่วไปและงานสนับสนุน	7.88	ปานกลาง	-				30		30
55	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช (ไล่ใหญ่)	งานบริการการศึกษา	7.88	ปานกลาง	-				30		30
56	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	7.88	ปานกลาง	-				30		30
57	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายบริหารและวางแผน	7.63	ปานกลาง	-				30		30
58	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	ฝ่ายพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	7.63	ปานกลาง	-				30		30
59	คณะเกษตรศาสตร์	งานบริหารและวางแผน	7.50	ปานกลาง	-				30		30

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.2570-2574)

ลำดับผลการคัดเลือก	หน่วยงาน	งานหลัก	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนคัดเลือก	ปี / จำนวนคนวัน					
						2570	2571	2572	2573	2574	รวม
60	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	งานบริหารและวางแผน	7.50	ปานกลาง	-				30		30
61	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	7.50	ปานกลาง	-				30		30
62	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายวิชาการและวิจัย	7.38	ปานกลาง	-				30		30
63	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	งานวิชาการและวิจัย	7.38	ปานกลาง	-				30		30
64	สำนักงานอธิการบดี	งานประกันคุณภาพการศึกษา	7.25	ปานกลาง	-				30		30
65	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	งานบริหารกิจการทั่วไป	7.25	ปานกลาง	-				30		30
66	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	งานบริหารและวางแผน	7.13	ปานกลาง	-				30		30
67	คณะวิศวกรรมศาสตร์	งานวิชาการและวิจัย	7.13	ปานกลาง	-				30		30
68	กองพัฒนานักศึกษา	งานแนะแนวการศึกษาและอาชีพ	7.00	ปานกลาง	-				30		30
69	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายบริหารและวางแผน	7.00	ปานกลาง	-				30		30
70	คณะสัตวแพทยศาสตร์	วิจัยและบริการวิชาการ	7.00	ปานกลาง	-				30		30
71	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	งานบริหารทั่วไป	6.75	ปานกลาง	-				30		30
72	กองนโยบายและแผน	งานออกแบบและพัฒนาอาคารสถานที่	6.63	ปานกลาง	-				30		30
73	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	งานบริการการศึกษา	6.63	ปานกลาง	-				30		30
74	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	ฝ่ายวิชาการและวิจัย	6.50	ปานกลาง	-					20	20
75	วิทยาลัยรัตภูมิ	ฝ่ายพัฒนานักศึกษา	6.50	ปานกลาง	-					20	20
76	กองบริหารงานบุคคล	งานทะเบียนประวัติและบำเหน็จความชอบ	6.38	ปานกลาง	-					20	20
77	สถาบันวิจัยและพัฒนา	งานวิชาการ	6.38	ปานกลาง	-					20	20
78	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	งานพัฒนานักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์	6.38	ปานกลาง	-					20	20
79	กองพัฒนานักศึกษา	งานกิจกรรมนักศึกษา วินัยและพัฒนา นักศึกษา กีฬา	6.25	ปานกลาง	-					20	20
80	คณะสัตวแพทยศาสตร์	งานพัฒนานักศึกษา	6.25	ปานกลาง	-					20	20
81	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายพัฒนานักศึกษา	6.25	ปานกลาง	-					20	20
82	กองกลาง	งานบริหารงานทั่วไป	6.13	ปานกลาง	-					20	20
83	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	งานบริหารงานทั่วไป	6.00	ปานกลาง	-					20	20
84	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	งานพัฒนาวิชาการและส่งเสริม การศึกษา	5.88	ปานกลาง	-					20	20
85	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	ฝ่ายพัฒนานักศึกษา	5.50	ปานกลาง	-					20	20
86	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	งานพัฒนานักศึกษา	5.50	ปานกลาง	-					20	20
87	สำนักงานอธิการบดี	งานบริหารงานทั่วไป	5.00	ปานกลาง	-					20	20
88	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	ฝ่ายบริหารและวางแผน	5.00	ปานกลาง	-					20	20
89	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	งานบริหารงานทั่วไป	4.75	ปานกลาง	-					20	20
90	คณะสัตวแพทยศาสตร์	ห้องปฏิบัติการและสนับสนุนวิชาการ	4.75	ปานกลาง	-					20	20
91	กองนโยบายและแผน	งานประเมินผล	4.63	ปานกลาง	-					20	20
92	สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย	งานสภามหาวิทยาลัย	4.63	ปานกลาง	-					20	20
93	กองนโยบายและแผน	งานคลังข้อมูลสารสนเทศ	4.50	ปานกลาง	-					20	20

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

สำนักงานตรวจสอบภายใน

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.2570-2574)

ลำดับผลการคัดเลือก	หน่วยงาน	งานหลัก	คะแนนความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	คะแนนคัดเลือก	ปี / จำนวนคนวัน					
						2570	2571	2572	2573	2574	รวม
94	กองนโยบายและแผน	งานนโยบายและแผน	4.13	ปานกลาง	-					20	20
95	กองบริหารงานบุคคล	งานบริหารงานทั่วไป	3.63	ต่ำ	-					20	20
96	กองพัฒนานักศึกษา	งานบริหารงานทั่วไป	3.63	ต่ำ	-					20	20
97	สถาบันวิจัยและพัฒนา	งานบริหารงานทั่วไป	3.63	ต่ำ	-					20	20
98	สำนักงานอธิการบดี	งานประชาสัมพันธ์	3.25	ต่ำ	-					20	20
99	กองพัฒนานักศึกษา	งานบริการและสวัสดิการ บริการสุขภาพและอนามัย	3.25	ต่ำ	-					20	20
100	สำนักงานอธิการบดี	งานวิเทศสัมพันธ์	3.00	ต่ำ	-					20	20
101	สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย	งานบริหารงานทั่วไป	2.75	ต่ำ	-					20	20
102	กองนโยบายและแผน	งานบริหารงานทั่วไป	2.50	ต่ำ	-					20	20
103	กองกลาง	งานเอกสารการพิมพ์และโสตทัศนูปกรณ์	1.88	ต่ำ	-					20	20
งานติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบทั้งภายในและภายนอก						210	150	150	150	150	810
งานเลขานุการ Audit Committee						204	130	90	90	80	594
งานบริหารงานตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง						138	70	80	70	80	438
งานให้คำปรึกษา						15	5	7	7	7	41
งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย						10	7	5	5	5	32
รวมงานตรวจสอบทั้งสิ้น						920	920	940	920	920	4,620