



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย โทร. ๐ ๗๕๓๑ ๗๑๒๑

ที่ อว ๐๕๖๖.๒๙/๑๑๗

วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๗
และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๗ และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้โดยใช้ผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบที่ได้ดำเนินการ รายละเอียดดัดแปลงมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

๑. ขออนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๗
๒. ขออนุมัติแผนและงบประมาณตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๓. เห็นควรมอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

A. J. J.

(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- อ. นุจรี โปฏกรัตน์

- อ. ชัยวัฒน์ วัฒนศิริ

A. J. J.
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. อนุชิต วัฒนศิริ

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ที่เลขที่ ๐๗๗๖

เลขที่ ๒๒๐๔ (๓๗๖)

วันที่ ๑๕/๙/๖๒ ๑๓ ก.ย. ๖๒ (๒๕๖๒)



หน่วยตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๗

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมการให้หลักประกันอย่างเที่ยงธรรมและการให้คำปรึกษา
อย่างเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตาม
ภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ก่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ
ตลอดทั้งความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง
มติคณะรัฐมนตรีและหรือมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ดังนั้น แผนการตรวจสอบระยะยาวของมหาวิทยาลัยฯ จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การ
ดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และผู้ตรวจสอบ
ภายในมีแนวทางในการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ซึ่งสามารถทำให้การปฏิบัติงานตรวจสอบในกิจกรรม
ต่าง ๆ แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนการตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุม
ภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วย
รับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติ
คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ
ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

รายละเอียดดังแนบ

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|-----------------------------|--------------------------|
| ๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์ | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |
| ๒. น.ส.พรพรรณ เกื้อบุญ | นักตรวจสอบภายใน |
| ๓. น.ส.ปิยะวรรณ แซ่ตัน | นักตรวจสอบภายใน |
| ๔. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์ | นักตรวจสอบภายใน |
| ๕. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์ | นักตรวจสอบภายใน |

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่จะใช้ในการดำเนินการสำหรับบุคลากรสังกัดหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ คน และพนักงานขับรถยนต์ จำนวน ๑ คน ดังนี้

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
ค่าใช้จ่ายในการ เดินทางไปราชการ	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-
ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-	๑๐๐,๐๐๐.-
	<u>๒๐๐,๐๐๐.-</u>	<u>๒๐๐,๐๐๐.-</u>	<u>๒๐๐,๐๐๐.-</u>	<u>๒๐๐,๐๐๐.-</u>	<u>๒๐๐,๐๐๐.-</u>

ลงชื่อ.....
(นางนุจรี โปฏกรัตน์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....
(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ยุกุฑ หนูเนียม)
รักษาราชการแทน

ผู้อนุมัติ

อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
วันที่.....กันยายน ๒๕๖๒.....

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.๒๕๖๓ - ๒๕๖๗)

ลำดับที่	ชื่อหน่วยรับตรวจ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ปี / จำนวนคนวัน						
				๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	รวม	
๑	กองคลัง	๓.๕๗	มากที่สุด	๑๒๐					๑๒๐	
๒	สถาบันวิจัยและพัฒนา	๓.๔๒	มากที่สุด	๙๐					๙๐	
๓	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช ใสใหญ่	๓.๔๐	มากที่สุด	๙๐					๙๐	
๔	สำนักศิลปวัฒนธรรมศรีวิชัย	๓.๓๙	มากที่สุด	๓๐					๓๐	
๕	สำนักงานนิติการ	๓.๓๑	มากที่สุด		๓๐				๓๐	
๖	คณะวิศวกรรมศาสตร์	๓.๒๙	มากที่สุด		๔๕				๔๕	
๗	กองพัฒนานักศึกษา	๓.๒๐	มาก		๔๕				๔๕	
๘	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๓.๑๙	มาก		๔๕				๔๕	
๙	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช ทุ่งใหญ่	๓.๑๙	มาก		๔๕				๔๕	
๑๐	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	๓.๑๑	มาก		๔๕				๔๕	
๑๑	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	๓.๐๗	มาก		๖๐				๖๐	
๑๒	วิทยาลัยรัตภูมิ	๓.๐๐	มาก			๔๕			๔๕	
๑๓	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	๒.๙๒	มาก			๔๕			๔๕	
๑๔	คณะเกษตรศาสตร์	๒.๙๐	มาก			๔๕			๔๕	
๑๕	คณะศิลปศาสตร์	๒.๘๘	มาก			๔๕			๔๕	
๑๖	กองกลาง	๒.๘๓	ปานกลาง			๓๐			๓๐	
๑๗	คณะบริหารธุรกิจ	๒.๗๙	ปานกลาง			๓๐			๓๐	
๑๘	กองบริหารงานบุคคล	๒.๗๖	ปานกลาง			๓๐			๓๐	
๑๙	คณะสัตวแพทยศาสตร์	๒.๗๕	ปานกลาง			๓๐			๓๐	
๒๐	สำนักงานอธิการบดี	๒.๖๑	ปานกลาง			๓๐			๓๐	
๒๑	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	๒.๕๘	ปานกลาง				๔๕		๔๕	
๒๒	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	๒.๕๘	ปานกลาง				๔๕		๔๕	
๒๓	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	๒.๕๓	ปานกลาง				๔๕		๔๕	
๒๔	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	๒.๕๓	ปานกลาง				๔๕		๔๕	
๒๕	กองนโยบายและแผน	๒.๔๗	น้อย				๓๐		๓๐	
๒๖	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	๒.๔๒	น้อย				๓๐		๓๐	
๒๗	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	๒.๓๔	น้อย					๓๐	๓๐	
๒๘	กองวิเทศสัมพันธ์และการประกันคุณภาพ	๒.๓๓	น้อย					๓๐	๓๐	
๒๙	กองออกแบบและพัฒนาอาคารสถานที่	๒.๓๑	น้อย					๓๐	๓๐	
๓๐	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	๒.๑๙	น้อย					๓๐	๓๐	
๓๑	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	๒.๑๑	น้อยที่สุด					๓๐	๓๐	
๓๒	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	๒.๐๐	น้อยที่สุด					๓๐	๓๐	
๓๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑.๙๗	น้อยที่สุด					๓๐	๓๐	
๓๔	กองประชาสัมพันธ์	๑.๘๑	น้อยที่สุด					๓๐	๓๐	
งานติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบปีก่อน					๖๐	๑๒๐	๑๐๐	๑๒๐	๑๒๐	๕๒๐

ลำดับที่	ชื่อหน่วยรับตรวจ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ปี / จำนวนคนวัน					
				๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	รวม
	งานเลขานุการ Audit Committee และอนุกรรมการ			๑๐๐	๑๒๐	๑๑๐	๑๒๐	๑๒๐	๕๗๐
	งานบริหารงานตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง			๒๕๐	๒๖๕	๒๘๐	๓๒๕	๒๙๕	๑,๔๑๕
	งานให้คำปรึกษา			๓๕	๔๕	๔๕	๖๐	๙๐	๒๗๕
	งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย			๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๓๐๐
	รวมงานตรวจสอบทั้งสิ้น			๘๓๕	๙๒๕	๙๒๕	๙๒๕	๙๒๕	๔,๕๓๕