



## 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	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการตามมาตรการการลดภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาของนิสิตนักศึกษาในสถาบันอุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบการเงิน</li> <li>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> </ul>
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา</li> <li>ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</li> <li>ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบการเงิน</li> <li>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> <li>การตรวจสอบการดำเนินงาน</li> </ul>
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบอื่นๆ</li> </ul>
๔	คณะศิลปศาสตร์	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบการเงิน</li> <li>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> <li>การตรวจสอบการดำเนินงาน</li> </ul>
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตรวจสอบการจัดการพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> <li>การตรวจสอบการดำเนินงาน</li> </ul>
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การตรวจสอบการเงิน</li> <li>การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</li> </ul>

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 ทั้งนี้รายละเอียดตามแผนการปฏิบัติงาน ตรวจสอบในแต่ละกิจกรรมและข้อเท็จจริง

## ๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                             |  |
|-----------------------------|--|
| ๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์       | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ<br>รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ   | นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  |
| ๓. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์  | นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  |
| ๔. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์ | นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  |
| ๕. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว   | นักตรวจสอบภายในปฏิบัติการ  |

## ๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่จะใช้สำหรับบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๕ คนและพนักงานขับรถจำนวน 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 (น้ำมันเชื้อเพลิงและล้อลื่น)	๒๐,๐๐๐.-	บาท
รวม	๑๒๐,๐๐๐.-	บาท

## ๕.๒ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วางแผนพัฒนาบุคลากรให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการศึกษาอบรมตามโครงการของกรมบัญชีกลางกำหนด ตามงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจากมหาวิทยาลัย

ลงชื่อ.....  
(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ.....  
(นายพนัฏฐ์ หุตะเจริญ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๕.....

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
สำนักงานตรวจสอบภายใน  
กรอบงานตรวจสอบภายในทั้งหมด (งานให้ความเชื่อมั่น)

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ ระดับ ความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง	จำนวน คนที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
๑	กองคลัง	๓.๒๒ มากที่สุด	ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการ	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจ่ายเงินคืนค่าธรรมเนียม	๔/๓๐	๑๒๐	๑. นางนุจรี โปฏกรัตน์
			ตามมาตรการการลดภาระค่าใช้จ่ายด้าน	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		การศึกษาให้แก่นักศึกษาถูกต้องครบถ้วนเป็นไป			๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
			การศึกษาของนิสิตนักศึกษาในสถาบัน	กฎระเบียบ		ตามแนวทางการให้ความช่วยเหลือ			๓. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
			อุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน						๔. น.ส.จารวรรณ ปานประดิษฐ์
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยี อุตสาหกรรมและ การจัดการ	๓.๐๕ มากที่สุด	การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียม	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
				- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		การศึกษามีความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตาม			๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
				กฎระเบียบ		ประกาศของมหาวิทยาลัยฯ			
						๒. เพื่อให้มั่นใจว่าการนำส่งรายได้ค่าธรรมเนียม			
					การศึกษาฝากคลังถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตาม				
					ระเบียบกระทรวงการคลังกำหนด				
วิทยาลัยเทคโนโลยี	อุตสาหกรรมและ การจัดการ	๓.๐๕ มากที่สุด	๑. ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ	- การตรวจสอบการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเป็นไปตาม	๑/๓๐	๓๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
			ดำเนินงาน	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม		ระเบียบที่เกี่ยวข้อง			
			- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	กฎระเบียบ					
			- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	- การตรวจสอบการดำเนินงาน					
			- ค่ารักษาพยาบาล						
- ค่าการศึกษาบุตร									

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ ระดับ ความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง	จำนวน คนที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
	วิทยาลัยเทคโนโลยี อุตสาหกรรมและ การจัดการ	๓.๐๕ มากที่สุด	๑. ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ - การตรวจสอบการดำเนินงาน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้ทราบว่ามีการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ๒. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการระบุรหัสที่ตัวครุภัณฑ์ ครบถ้วน ๓. เพื่อให้ทราบว่าครุภัณฑ์มีตัวตนอยู่จริง ตรงกับ ทะเบียนครุภัณฑ์หรือไม่ มีสภาพเป็นอย่างไร	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.จากรวรรณ ปานประดิษฐ์ ๒. นางนุจรี โปฏกรัตน์
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยี สารสนเทศ	๓.๐๐ มากที่สุด	๑. ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของ เทคโนโลยีสารสนเทศ	- การตรวจสอบอื่นๆ	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติเป็นไป ตามพระราชกฤษฎีกากำหนดหลักเกณฑ์และ วิธีการในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ รวมถึงประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทาง อิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติ ในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ ของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๕๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติม ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๕๖ ๒. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรค และให้ข้อเสนอแนะ แนวทางในการปรับปรุงแก้ไข	๓/๒๐	๖๐	๑. น.ส.จากรวรรณ ปานประดิษฐ์ ๒. น.ส.ธัญลักษณ์ ตรงจิตต์ ๓. นางปิยวรรณ คำรงค์ชาติ
๔	คณะศิลปศาสตร์	๒.๗๖ มาก	๑. ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงาน - ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม - ค่ารักษาพยาบาล - ค่าการศึกษาบุตร	- การตรวจสอบการเงิน - การตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ - การตรวจสอบการดำเนินงาน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเป็นไปตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๒/๓๐	๖๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว ๒. น.ส.ธัญลักษณ์ ตรงจิตต์

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	คะแนน/ ระดับ ความเสี่ยง	กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ	ความถี่ (ครั้ง)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง	จำนวน คนที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	๒.๗๓ มาก	๑. ตรวจสอบการจัดการพัสดุตามที่ได้รับ จัดสรรงบประมาณ	- การตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ - การตรวจสอบการดำเนินงาน	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อสอบทานกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตาม กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด	๑/๓๐	๓๐	๑. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	๒.๖๒ มาก	๑. การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา	- การตรวจสอบการเงิน - การตรวจสอบการปฏิบัติตาม กฎระเบียบ	๑ ครั้ง/ปี	๑. เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดเก็บรายได้มีความถูกต้อง ครบถ้วน ๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานว่าถูกต้องตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทางและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความ เหมาะสมเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทาง และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	๓/๓๐	๔๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์ ๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ ๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์

## มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

## สำนักงานตรวจสอบภายใน

## กำหนดเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖											คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	จำนวน คนวัน	จำนวน ครั้งที่ ตรวจ	จำนวน คนวันที่ ใช้	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.
<b>กองคลัง</b>													๓.๒๒	๓	มากที่สุด					
ตรวจสอบการจ่ายเงินคืนของโครงการตามมาตรการ																๔/๓๐	๑	๑๒๐	๑๒๐	๑. นางนุจรี ไปฏกรัตน์
การลดภาระค่าใช้จ่ายด้านการศึกษาของนิสิตนักศึกษา																				๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
ในสถาบันอุดมศึกษาภาครัฐและเอกชน																				๓. น.ส.จากรุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				๔. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
<b>วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ</b>																				
การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา													๓.๐๕		มากที่สุด	๒/๓๐	๑	๖๐	๓๐๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
																				๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
<b>วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ</b>																				
ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน													๓.๐๕		มากที่สุด	๑/๓๐	๑	๓๐	๓๓๐	๑. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ																				
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม																				
- ค่ารักษาพยาบาล																				
- ค่าการศึกษาบุตร																				
<b>วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ</b>																				
ตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์													๓.๐๕		มากที่สุด	๒/๓๐	๑	๖๐	๓๔๐	๑. น.ส.จากรุวรรณ ปานประดิษฐ์
																				๒. นางนุจรี ไปฏกรัตน์
<b>สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ</b>																				
ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัย ของเทคโนโลยี													๓.๐๐	๒	มากที่สุด	๗/๒๐	๑	๖๐	๑๘๐	๑. น.ส.จากรุวรรณ ปานประดิษฐ์
สารสนเทศ																				๒. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
																				๓. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ

หน่วยรับตรวจ/เรื่องที่ตรวจสอบ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖											คะแนน ความเสี่ยง	ลำดับ ความเสี่ยง	ระดับ ความ เสี่ยง	จำนวน คนวัน	จำนวน ครั้งที่ ตรวจ	จำนวน คนวันที่ ใช้	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.
<b>คณะศิลปศาสตร์</b>													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																				
<b>คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์</b>								๒๔ เม.ย. - ๖ มิ.ย.					๒.๗๓		มาก	๑/๓๐	๑	๓๐	๔๒๐	๑. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
ตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ																				
<b>สำนักงานวิทยาเขตตรัง</b>													๒.๖๒		มาก	๓/๓๐	๑	๙๐	๕๑๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์
การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา								๑๒ มิ.ย.-๒๑ ก.ค.												๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ
																				๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์
<b>งานเลขานุการ Audit Committee</b>																				
- จัดทำรายงานการประชุมและเอกสาร Audit	←----- ระยะเวลาตามกำหนดการจัดประชุม ----->														๖๐	๕๗๐	๑. นางนุจรี ไปฏกรัตน์			
งานติดตามและประเมินผล	←----->														๖๐	๖๓๐	๒. นางปิยะวรรณ คำรงค์ชาติ ๓. น.ส.จารุวรรณ ปานประดิษฐ์			
<b>งานบริหารงานตรวจสอบภายใน</b>																				
- การประกันคุณภาพหน่วยงานสายสนับสนุน	←----->														๖๐	๖๙๐	๑. นางนุจรี ไปฏกรัตน์			
- การวางแผนการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ				↔								↔					๖๐	๗๕๐	๑. น.ส.ธัญญลักษณ์ ตรงจิตต์	
๒๕๖๗																				๒. น.ส.อารีรัตน์ ช่วยแก้ว
																				๓. นางนุจรี ไปฏกรัตน์
งานให้คำปรึกษา	←----->														๖๐	๘๑๐	๑. นางนุจรี ไปฏกรัตน์			
งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย	←----->														๖๐	๘๗๐	๑. นางนุจรี ไปฏกรัตน์			



สำนักงานตรวจสอบภายใน  
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

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

๑. จำนวนวันทำการ (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. จำนวนจำนวน 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	หน่วยงานในสังกัดกรม.ศรวิชัย	ค่าคะแนนเฉลี่ย ความเสี่ยงในแต่ละด้านระดับหน่วยงาน					ปัจจัยฯ ทุกด้าน		ระดับความเสี่ยง	
		ด้านกลยุทธ์ (S)	ด้านการปฏิบัติงาน (O)	ด้านการบริหารความรู้ (K)	ด้านการเงิน (F)	ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย (C)	ด้านเทคโนโลยี (IT)	คะแนนรวม		คะแนนเฉลี่ย
๑	กองคลัง	๓.๒๕	๓.๘๓	๒.๐๐	๓.๒๐	๓.๒๐	๓.๖๗	๑๐๓.๐๐	๓.๒๒	มากที่สุด
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	๓.๒๕	๓.๘๗	๓.๐๐	๒.๘๗	๒.๖๐	๒.๖๗	๑๒๕.๐๐	๓.๐๕	มากที่สุด
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	๒.๗๕	๓.๖๗	๒.๐๐	๒.๖๗	๓.๐๐	๔.๐๐	๘๕.๐๐	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	๒.๘๕	๓.๐๐	๒.๘๗	๒.๔๐	๓.๐๐	๑๑๒.๐๐	๒.๗๓	มาก
๖	สำนักงานวิทยาเขตศรี	๒.๗๕	๓.๐๐	๒.๐๐	๒.๔๐	๒.๖๐	๒.๖๗	๙๗.๐๐	๒.๖๒	มาก
๗	วิทยาลัยรัตนภูมิ	๒.๕๐	๒.๗๕	๒.๕๐	๑.๘๓	๓.๐๐	๓.๐๐	๑๐๗.๐๐	๒.๖๑	มาก
๘	สำนักงานวิทยเขตนครศรีธรรมราช 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	๒.๘๗	๒.๕๐	๒.๓๓	๓.๒๐	๒.๖๗	๑๐๕.๐๐	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	๒.๒๒	๒.๒๕	๒.๐๐	๒.๔๐	๑.๖๗	๙๐.๐๐	๒.๒๐	น้อย
๑๔	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	๒.๗๕	๑.๘๕	๒.๒๕	๒.๐๐	๒.๘๐	๒.๓๓	๘๘.๐๐	๒.๑๕	น้อย
๑๕	คณะวิศวกรรมศาสตร์	๒.๗๕	๒.๐๐	๒.๐๐	๒.๘๗	๒.๒๐	๒.๐๐	๘๗.๐๐	๒.๑๒	น้อย
๑๖	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	๒.๕๐	๒.๑๓	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	๒.๘๗	๒.๔๐	๒.๓๓	๕๘.๐๐	๒.๐๗	น้อย
๑๙	สถาบันวิจัยและพัฒนา	๒.๐๐	๑.๕๐	๒.๐๐	๓.๐๐	๒.๐๐	๑.๖๗	๕๕.๐๐	๒.๐๗	น้อย
๒๐	คณะบริหารธุรกิจ	๒.๕๐	๑.๘๕	๒.๕๐	๒.๘๗	๒.๐๐	๑.๖๗	๘๕.๐๐	๒.๐๕	น้อย
๒๑	กองบริหารงานบุคคล	๑.๕๐	๒.๘๗	๑.๕๐	๒.๕๐	๒.๐๐	๒.๓๓	๕๗.๐๐	๒.๐๔	น้อย
๒๒	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๒.๐๐	๑.๗๖	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	สำนักการจัดการนวัตกรรมการผลิตและถ่ายทอดเทคโนโลยี	๒.๐๐	๑.๙๐	๑.๗๕	๒.๕๐	๒.๒๐	๑.๓๓	๖๔.๐๐	๒.๐๐	น้อย
๒๕	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	๑.๒๕	๑.๘๖	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	๑.๘๘	น้อยที่สุด
๒๗	สำนักงานวิทยเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่สีไทรใหญ่	๑.๒๕	๑.๔๕	๒.๒๕	๒.๓๐	๑.๘๐	๒.๖๗	๗๐.๐๐	๑.๘๘	น้อยที่สุด
๒๘	กองพัฒนานักศึกษา	๑.๒๕	๑.๘๓	๒.๐๐	๑.๘๓	๑.๘๐	๒.๓๓	๕๓.๐๐	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	๑.๘๗	๒.๐๐	๒.๑๗	๑.๘๐	๑.๖๗	๕๗.๐๐	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