



สำนักงานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐

๑. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกิจกรรมการให้หลักประกันอย่างเที่ยงธรรมและการให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระ เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย ก่อให้เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายงบประมาณ ตลอดจนทั้งความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและหรือมติสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ดังนั้น แผนการตรวจสอบระยะยาวของมหาวิทยาลัยฯ จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และผู้ตรวจสอบภายในมีแนวทางในการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน ซึ่งสามารถทำให้การปฏิบัติงานตรวจสอบในกิจกรรมต่าง ๆ แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนการตรวจสอบได้

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๒ เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดของมหาวิทยาลัย

๒.๔ เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง

๒.๕ เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น

๒.๖ เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

๓. ขอบเขตของการตรวจสอบ

รายละเอียดดังแนบ

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

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

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่จะใช้ในการดำเนินการสำหรับบุคลากรสังกัดสำนักงานตรวจสอบภายใน
จำนวน ๕ คน ดังนี้

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙	ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๗๐
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ไปราชการ (รวมพนักงานขับรถยนต์ จำนวน ๑ คน)	๑๒๐,๐๐๐.-	๑๒๐,๐๐๐.-	๑๒๐,๐๐๐.-	๑๒๐,๐๐๐.-	๑๒๐,๐๐๐.-
ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-
	๑๗๐,๐๐๐.-	๑๗๐,๐๐๐.-	๑๗๐,๐๐๐.-	๑๗๐,๐๐๐.-	๑๗๐,๐๐๐.-

ลงชื่อ.....
(นางนุจรี โปฏกรัตน์)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....
(นายพนัสนิธิ หุตะเจริญ)

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ของมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย
วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๕.....

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

ขอบเขตการตรวจสอบตามแผนระยะยาว (พ.ศ.๒๕๖๖ - ๒๕๗๐)

ลำดับ ที่	ชื่อหน่วยรับตรวจ	คะแนน ความเสี่ยง	ระดับ ความเสี่ยง	ปี / จำนวนคนวัน					
				๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	รวม
๑	กองคลัง	๓.๒๒	มากที่สุด	๑๒๐					๑๒๐
๒	วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ	๓.๐๕	มากที่สุด	๑๕๐					๑๕๐
๓	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ	๓.๐๐	มากที่สุด	๖๐					๖๐
๔	คณะศิลปศาสตร์	๒.๗๖	มาก	๖๐					๖๐
๕	คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์	๒.๗๓	มาก	๓๐					๓๐
๖	สำนักงานวิทยาเขตตรัง	๒.๖๒	มาก	๙๐					๙๐
๗	วิทยาลัยรัษฎามิ	๒.๖๑	มาก		๖๐				๖๐
๘	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ทุ่งใหญ่	๒.๕๙	มาก		๙๐				๙๐
๙	คณะสัตวแพทยศาสตร์	๒.๕๖	ปานกลาง		๖๐				๖๐
๑๐	คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี	๒.๕๔	ปานกลาง		๖๐				๖๐
๑๑	วิทยาลัยการโรงแรมและการท่องเที่ยว	๒.๓๒	ปานกลาง		๙๐				๙๐
๑๒	คณะเกษตรศาสตร์	๒.๒๔	น้อย		๖๐				๖๐
๑๓	คณะเทคโนโลยีการจัดการ	๒.๒๐	น้อย		๖๐				๖๐
๑๔	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีการประมง	๒.๑๕	น้อย			๖๐			๖๐
๑๕	คณะวิศวกรรมศาสตร์	๒.๑๒	น้อย			๖๐			๖๐
๑๖	คณะอุตสาหกรรมเกษตร	๒.๑๐	น้อย			๖๐			๖๐
๑๗	คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	๒.๐๗	น้อย			๖๐			๖๐
๑๘	สำนักงานสภามหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย	๒.๐๗	น้อย			๕๐			๕๐
๑๙	สถาบันวิจัยและพัฒนา	๒.๐๗	น้อย			๕๐			๕๐
๒๐	คณะบริหารธุรกิจ	๒.๐๕	น้อย			๔๕			๔๕
๒๑	กองบริหารงานบุคคล	๒.๐๔	น้อย				๖๐		๖๐
๒๒	สถาบันทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	๒.๐๓	น้อย				๖๐		๖๐
๒๓	สำนักงานอธิการบดี	๒.๐๐	น้อย				๖๐		๖๐
๒๔	สำนักการจัดการนวัตกรรมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	๒.๐๐	น้อย				๖๐		๖๐
๒๕	สำนักส่งเสริมวิชาการและงานทะเบียน	๑.๙๔	น้อยที่สุด				๖๐		๖๐
๒๖	กองกลาง	๑.๘๙	น้อยที่สุด					๖๐	๖๐
๒๗	สำนักงานวิทยาเขตนครศรีธรรมราช พื้นที่ไสใหญ่	๑.๘๙	น้อยที่สุด					๖๐	๖๐
๒๘	กองพัฒนานักศึกษา	๑.๘๒	น้อยที่สุด					๖๐	๖๐
๒๙	คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี	๑.๗๘	น้อยที่สุด					๖๐	๖๐
๓๐	กองนโยบายและแผน	๑.๖๘	น้อยที่สุด					๖๐	๖๐
งานติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบปีก่อน				๖๐	๖๐	๖๐	๙๐	๖๐	๓๓๐
งานเลขานุการ Audit Committee				๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๓๐๐
งานวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี				๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๓๐๐
งานบริหารงานตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง				๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๓๐๐
งานให้คำปรึกษา				๖๐	๖๐	๖๐	๕๐	๖๐	๒๙๐
งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย				๖๐	๖๐	๔๐	๕๕	๖๐	๒๗๕
รวมงานตรวจสอบทั้งสิ้น				๘๗๐	๘๔๐	๗๒๕	๖๗๕	๖๖๐	๓,๗๗๐