

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2565												ผู้รับผิดชอบ
	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			
	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/งานตรวจสอบ													
1.1 ตรวจสอบรายงานงบการเงิน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2564				←	→								หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา น.ส.ชนิสรา รักดี
1.2 ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม	↔		↔				↔			↔			หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.สุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์ น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา
1.3 ตรวจสอบบัญชีเงินฝากธนาคารและยอดเงินคงเหลือ							←	→					หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ชนิสรา รักดี น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา
1.4 ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินตามโครงการเงินกู้เพื่อแก้ปัญหาภัยหนาวและฟื้นฟูเศรษฐกิจสังคมที่ได้รับผลกระทบของโรคติดเชื้อโควิด 19				←	→								หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.สุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์ น.ส.ชนิสรา รักดี น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา
1.5 ตรวจสอบความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง										←	→		หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา น.ส.ชนิสรา รักดี

กิจกรรม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2565												ผู้รับผิดชอบ
	ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4			
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
1.6 ตรวจสอบการให้ทุนศึกษาต่อสำหรับอาจารย์และบุคลากร		←	→										หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ชนิสรา รักดี น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา
1.7 สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (รอบ 12 เดือน)	←	→											หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ชนิสรา รักดี
1.8 สอบทานระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 (รอบ 6 เดือน)							←	→					หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ชนิสรา รักดี
1.9 โครงการที่ดำเนินการร่วมกับ/ทำให้หน่วยงานภายนอก				←	→								หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.สุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์
1.10 สอบทานระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ				←	→								หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.ชนิสรา รักดี
1.11 ความคุ้มค่าในการใช้ครุภัณฑ์รายการเกิน 2,000,000 บาท				←	→								หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน น.ส.สุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์ น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา น.ส.ชนิสรา รักดี
1.12 งานติดตามผลการตรวจสอบจากปีก่อน				←	→								น.ส.ชนิสรา รักดี น.ส.ฉันทพร ณ สงขลา น.ส.สุทธาทิพย์ ภิรมย์รักษ์

**หมายเหตุ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ขอบเขตการดำเนินงานจำแนกตามหน่วยรับตรวจและเรื่องที่ตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยงาน/หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ										
		1.รายงานงบการเงิน	2.ถูกหนี้เงินยืม	3.บัญชีเงินฝากธนาคารและยอดเงินคงเหลือ	4.การเบิกจ่ายเงินตามโครงการเงินกู้เพื่อแก้ปัญหาเยียวยาและฟื้นฟูเศรษฐกิจสังคมที่ได้รับผลกระทบของโรคติดเชื้อโควิด 19	5.ความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	6.การให้ทุนศึกษาต่อสำหรับอาจารย์และบุคลากร	7.สอบทานการประเมินผลควบคุมภายใน (รอบ 12 เดือน 2564)	8.สอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน (รอบ 6 เดือน 2565)	9.โครงการที่ดำเนินการร่วมกับหรือทำให้หน่วยงานภายนอก	10.สอบทานระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ	11.ความคุ้มค่าในการใช้ครุภัณฑ์รายการเกิน 2,000,000 บาท
1	สำนักงานอธิการบดี							✓	✓	✓		✓
	1.1 กองคลัง	✓	✓	✓								
	1.2 กองการเจ้าหน้าที่						✓					
	1.3 โครงการจัดตั้งกองกฎหมาย					✓						
2	สำนักส่งเสริมวิชาการฯ							✓	✓	✓		✓
3	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม							✓	✓	✓		✓
4	สำนักวิทยบริการฯ							✓	✓	✓	✓	✓
5	สถาบันวิจัยฯ							✓	✓	✓		✓
6	คณะครุศาสตร์							✓	✓	✓		✓
7	คณะมนุษยศาสตร์ฯ							✓	✓	✓		✓
8	คณะวิทยาการจัดการ							✓	✓	✓		✓
9	คณะวิทยาศาสตร์ฯ							✓	✓	✓		✓
10	คณะพยาบาลศาสตร์							✓	✓	✓		✓
11	คณะนิติศาสตร์							✓	✓	✓		✓
12	วิทยาลัยนานาชาติฯ							✓	✓	✓		✓
13	บัณฑิตวิทยาลัย							✓	✓	✓		✓
14	ศูนย์ประสานงานยกระดับเศรษฐกิจรายตำบลฯ				✓							

ตารางการกำหนดจำนวนคน/จำนวนวันที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ภาระงาน	จำนวน คน/วัน	จำนวน หน่วยงาน หรือจำนวนครั้ง	รวมวัน ทำการ
1.งานให้ความเชื่อมั่น/งานตรวจสอบ			
1.1 ตรวจสอบรายงานงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564	3/15	1 ครั้ง	45
1.2 ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม	3/5	4 ครั้ง	60
1.3 ตรวจสอบบัญชีเงินฝากธนาคารและยอดเงินคงเหลือ	3/6	1 ครั้ง	18
1.4 ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินตามโครงการเงินกู้เพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง และฟื้นฟูเศรษฐกิจสังคมที่ได้รับผลกระทบของโรคติดเชื้อโควิด 19	4/25	1 ครั้ง	100
1.5 ตรวจสอบความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	3/5	1 ครั้ง	15
1.6 ตรวจสอบการให้ทุนศึกษาต่อสำหรับอาจารย์และบุคลากร	3/7	1 ครั้ง	21
1.7 สอบทานการประเมินผลควบคุมภายใน (รอบ 12 เดือน 2564)	2/6	1 ครั้ง	12
1.8 สอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน (รอบ 6 เดือน 2565)	2/1	13 หน่วยงาน	26
1.9 โครงการที่ดำเนินการร่วมกับ/ทำให้หน่วยงานภายนอก	2/10	1 ครั้ง	20
1.10 สอบทานระบบรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ	2/5	1 ครั้ง	10
1.11 ความคุ้มค่าในการใช้ครุภัณฑ์รายการเกิน 2,000,000 บาท	4/1	13 หน่วยงาน	52
1.12 งานติดตามผลการตรวจสอบจากปีก่อน	3/1	13 หน่วยงาน	39
2.งานให้คำปรึกษาและสร้างมูลค่าเพิ่มแก่หน่วยรับตรวจ			
2.1 ให้คำปรึกษาแนะนำด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุม ภายใน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบเกี่ยวกับราชการ	4/1	2 ครั้ง	8
2.2 จัดโครงการอบรมให้ความรู้การจัดวางระบบการควบคุม ภายในและการจัดทำรายงาน	3/1	1 ครั้ง	3
3.งานการพัฒนาการดำเนินการดำเนินงานตรวจสอบภายใน			
3.1 รายงานการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบ ภายใน : ประเมินภายในองค์กร	2/3	2 ครั้ง	12
3.2 จัดทำรายงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564	1/10	1 ครั้ง	10
3.3 เข้าร่วมโครงการฝึกอบรมผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ ของกรมบัญชีกลางและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แบบออนไลน์)	4/2	2 ครั้ง	16
3.4 เตรียมความพร้อมงานประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ภาครัฐ	4/2	4 ครั้ง	32
3.5 ทบทวนและจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปี	2/3	1 ครั้ง	6
3.6 จัดทำรอบคุณธรรมและนโยบายการตรวจสอบ ประจำปี	1/5	1 ครั้ง	5
3.7 จัดทำแผนปฏิบัติราชการ ประจำปี	1/5	1 ครั้ง	5

ภาระงาน	จำนวน คน/วัน	จำนวน หน่วยงาน หรือจำนวนครั้ง	รวมวัน ทำการ
3.8 จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปี	1/5	1 ครั้ง	5
3.9 รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน รายไตรมาส	1/3	4 ครั้ง	12
3.10 รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน รายไตรมาส	1/3	4 ครั้ง	12
3.11 ลงข้อมูลและรายงานผลในระบบฐานข้อมูลงานตรวจสอบ ภายในภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์	2/4	2 ครั้ง	16
3.12 ประเมินความเสี่ยงเพื่อเตรียมวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566	2/1	13 หน่วยงาน	26
3.13 จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566	1/10	1 ครั้ง	10
รวมวันปฏิบัติงาน			596

คำนวณระยะเวลาที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนวันทั้งหมด 365 วัน เป็นวันเสาร์-อาทิตย์ จำนวน 104 วัน
วันหยุดนักขัตฤกษ์ จำนวน 19 วัน (รวมวันหยุดและวันนักขัตฤกษ์ จำนวน 123 วัน)
จำนวนวันทำการหลังหักวันหยุด เสาร์ อาทิตย์ และวันนักขัตฤกษ์ จำนวน 242 วัน
หัก
วันที่อบรม/สัมมนา (ออนไลน์) และไปราชการ (10) วัน
คงเหลือวันทำการ รวม 232 วัน

นักตรวจสอบภายใน จำนวน 4 คน มีวันทำการด้านการตรวจสอบ (โดยประมาณ) 596 วันทำการ

จำนวนคนวันรวมของบุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบ จำนวน 4/596 คน/วัน

เฉลี่ยวันทำการ 149 วัน ต่อคน

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบภายใน

(ว่าที่ร.ต.หญิงพิทยา บุญรุ่ง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
วันที่ 12 ตุลาคม พ.ศ.2564

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนฯ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.วัฒนา รัตนพรหม)
รักษาราชการแทนอธิการบดี
มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี
วันที่ 12 ตุลาคม พ.ศ.2564