



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ  
 แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565  
 (ฉบับแก้ไขปรับปรุง ครั้งที่ 1/2565)

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง					ระยะเวลาในการตรวจ										จำนวน คน/วัน ที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ			
			ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	ด้านการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามหน้าที่ (Performance and Operation Risk : P & O)	ด้านการบริหารและการควบคุมภายใน (Management Risk and Internal Control : M & IC)	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) : CT)	เดือนตุลาคม 2564	เดือนพฤศจิกายน 2564	เดือนธันวาคม 2564	เดือนมกราคม 2565	เดือนกุมภาพันธ์ 2565	เดือนมีนาคม 2565	เดือนเมษายน 2565	เดือนพฤษภาคม 2565	เดือนมิถุนายน 2565	เดือนกรกฎาคม 2565			เดือนสิงหาคม 2565	เดือนกันยายน 2565	
1	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (เดือน พ.ย. - ธ.ค. 64) จำนวน 5 วัน	สอบทานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง "มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ"  (แบบ ปค.6)		★																	1	นางนุสรา เด่นอุดม
2	วิทยาลัยนานาชาติ  (วันที่ 4 - 28 ม.ค. 65) จำนวน 19 วัน	1) การบริหาร (เบิกจ่าย) งบประมาณเงินรายได้ 2) การจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน และรายงานการเงิน (ปีก่อนปัจจุบันที่เข้าตรวจสอบ) 3) การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ :- - วิธีกรจัดซื้อจัดจ้าง - การควบคุมและการจำหน่ายพัสดุ - การรายงานพัสดุดังเหลือประจำปี 4) การประเมินระบบการควบคุมภายใน (ปค.5) 5) ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการข้อมูล 6) ติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน (ถ้ามี)	★	★	★	★															4	นางนุสรา เด่นอุดม น.สมลฤดี กันไพริย์ น.สพรทิพย์ สุขอร่าม นายกิริติ คงสุรศักดิ์



ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง					ระยะเวลาในการตรวจ										จำนวน คน/วัน ที่ใช้ ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ							
			ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	ด้านการดำเนินงาน และการปฏิบัติงานตามหน้าที่ (Performance and Operation Risk : P & O)	ด้านการบริหารและการควบคุมภายใน (Management Risk and Internal Control : M & IC)	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk : CT)	เดือนตุลาคม 2564	เดือนพฤศจิกายน 2564	เดือนธันวาคม 2564	เดือนมกราคม 2565	เดือนกุมภาพันธ์ 2565	เดือนมีนาคม 2565	เดือนเมษายน 2565	เดือนพฤษภาคม 2565	เดือนมิถุนายน 2565	เดือนกรกฎาคม 2565			เดือนสิงหาคม 2565	เดือนกันยายน 2565					
3	โครงการสถาบันการbinแห่ง มทร.กรุงเทพ	1) การบริหาร (เบิกจ่าย) งบประมาณเงินรายได้ 2) การจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน และรายงาน การเงิน (ปีก่อนปัจจุบันที่เข้าตรวจสอบ) 3) การปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ :- - วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง - การควบคุมและการจำหน่ายพัสดุ - การรายงานพัสดคงเหลือประจำปี	★	★	★	★	★																4	นางนุสรา เด่นอุดม น.สมลฤดี กันไพริย์ น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม นายกัรติ คงสุพรศักดิ์		
	(วันที่ 7 ก.พ. - 4 มี.ค. 65) จำนวน 19 วัน (วันที่ 16 ก.พ. วันหยุดนักขัตฤกษ์)	4) การประเมินระบบการควบคุมภายใน (ปค.5) 5) ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการข้อมูล 6) ติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน (ถ้ามี)			★		★																			
<p>ขอผลการเข้าตรวจสอบตามแผนฯ เนื่องจากหน่วยรับตรวจแจ้ง "อยู่ระหว่างเข้ารับการตรวจจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) จึงขอเลื่อนจนกว่าจะได้รับการตรวจจาก สตง. แล้วเสร็จ"</p> <p>อ้างถึง หนังสือโครงการสถาบันการbinแห่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ ที่ อว.๐๖๕๐.๐๖/สบก. ๓๖๑ ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และได้รับการอนุมัติ/เห็นชอบ โดยอธิการบดีมหาวิทยาลัย ( ณ ช่วงเวลานั้น มหาวิทยาลัยยังไม่แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัย)</p>																										











