แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)	การตรวจสอบประเมินการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	
๑	กองคลัง	๑) การสอบทานเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน "ผ่าน	★	★	★				★		☺												น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
	(วันที่ ๒๔ ต.ค. - ๔ พ.ย. ๒๕๖๗)	ระบบ KTB Corporate Online" ปีงบประมาณ																					น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
	จำนวน ๘ วัน	พ.ศ. ๒๕๖๗																					
		:- การประชุมราชการผ่าน "ระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์																					
		(online)" ตามเลขที่ใบเบิกจากระบบ																					
		☞ เลขที่ ๓๘๐๘๐ - ๓๘๐๘๘																					
		วันที่เบิกจ่าย ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗																					
		☞ เลขที่ ๓๘๑๘๗																					
		วันที่เบิกจ่าย ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗																					
		☞ เลขที่ ๓๘๘๙๔, ๓๘๙๐๔ และเลขที่																					
		๓๘๙๐๐ - ๓๘๙๐๘																					
		วันที่เบิกจ่าย ๒๒ เมษายน ๒๕๖๗																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		หมายเหตุ																						
		- ขยายผลการตรวจสอบเอกสารหลักฐานของหน่วย																						
		รับตรวจ ตรงกับฎีกาเบิกจ่ายหรือไม่ เนื่องจากสำเนา																						
		เอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายของหน่วยรับตรวจไม่																						
		ถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ																						
		คำสั่ง และประกาศของทางราชการ																						
		- ติดตามผลจากการตรวจสอบ ที่ได้รายงานให้กับ																						
		คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) รับทราบ																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๒	สำนักงานบริหารสินทรัพย์	๑) การตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปี	★	★					★		☺												นางนุสรา เด่นอุดม
	(วันที่ ๒๔ ต.ค. - ๔ พ.ย. ๒๕๖๗)	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗																					
	จำนวน ๘ วัน	☞ รายได้ที่จัดเก็บตามวัตถุประสงค์การจัดตั้ง																					
		☞ นโยบาย / แผน งบประมาณรายจ่าย																					
		☞ ผลการเบิกจ่าย (เอกสารหลักฐาน)																					
		๒) การสอบทานรายงานการเงิน (ตัวเลข) ประจำปี	★		★				★														
		งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗																					
		☞ งบแสดงฐานะการเงิน																					
		☞ งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน																					
		☞ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน																					
		☞ หมายเหตุประกอบงบการเงิน																					
		๓) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★		★		★															
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																					
		บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ																					
		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					
		☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																					
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																					
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																					
		ปค. ๕)																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	มกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	มิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน		
		หมายเหตุ																						
		- กิจกรรมที่ ๑) และ ๒) ตรวจสอบ / สอบทาน ตาม																						
		ข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการบริหารงานและ																						
		การจัดหารายได้จากทรัพย์สินของมหาวิทยาลัย																						
		พ.ศ. ๒๕๖๐																						
		ข้อ ๓ "รายได้" และ "ค่าใช้จ่าย"																						
		ข้อ ๑๗ รายได้..... ที่ต้องนำส่งมหาวิทยาลัย																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๓	โครงการสถาบันการบิน	๑) การตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปี	★	★					★			☺											นางนุสรา เด่นอุดม
	แห่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	ราชมงคลกรุงเทพ	☞ รายได้ที่จัดเก็บตามวัตถุประสงค์การจัดตั้ง																					- กิจกรรมที่ ๒)
	(วันที่ ๑๑ - ๑๕ พ.ย. ๒๕๖๗)	☞ นโยบาย / แผน งบประมาณรายจ่าย																					
	จำนวน ๕ วัน	☞ ผลการเบิกจ่าย (เอกสารหลักฐาน)																					น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
		๒) การสอบทานรายงานการเงิน (ตัวเลข) ประจำปี	★		★				★														น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
		งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗																					รับผิดชอบตรวจสอบ
		☞ งบแสดงฐานะการเงิน																					- กิจกรรมที่ ๑)
		☞ งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน																					- กิจกรรมที่ ๓)
		☞ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน																					
		☞ หมายเหตุประกอบงบการเงิน																					
		๓) การตรวจสอบการบริหารพัสดุภาครัฐ :- กิจกรรม		★	★				★														
		"การควบคุมพัสดุ"																					
		(จากการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินโครงการสถาบันการบิน)																					
		☞ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร																					
		พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๐๐																					
		☞ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง																					
		และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๐๐ หมวด ๙																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		หมายเหตุ																						
		- ตรวจติดตามมติที่ประชุมสามัญ ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕																						
		ของคณะกรรมการอำนวยการบริหาร วาระที่ ๔.๒																						
		ทิศทางของโครงการสถาบันการบิน :-																						
		มติที่ประชุม																						
		✎ ผลการดำเนินโครงการสถาบันการบิน																						
		✎ แนวทางจัดการหนี้สิน																						
		✎ ครุภัณฑ์ที่เกิดจากโครงการ นำไปใช้ประโยชน์																						
		และส่งผลดีต่อประเทศชาติอย่างไร																						
		- กิจกรรมที่ ๑) และ ๒) ตรวจสอบ / สอบทาน ตาม																						
		ระเบียบมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการบริหารงานโครงการ																						
		สถาบันการบินแห่งมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล																						
		กรุงเทพ พ.ศ. ๒๕๕๙																						
		ข้อ ๓๘ ให้.....จัดทำรายงานการเงิน.....																						
		ให้หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการ																						
		ตรวจสอบ.....																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๔	สถาบันวิทยาศาสตร์ วิจัย และ	๑) การตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปี	★	★					★			☹	☹										นางนุสรา เด่นอุดม
	นวัตกรรม	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	(วันที่ ๑๘ พ.ย. – ๒๐ ธ.ค. ๒๕๖๗)	☞ รายได้ที่จัดเก็บตามวัตถุประสงค์การจัดตั้ง																					– กิจกรรมที่ ๒)
	จำนวน ๒๓ วัน	☞ นโยบาย / แผน งบประมาณรายจ่าย																					
		☞ ผลการเบิกจ่าย (เอกสารหลักฐาน)																					น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
		๒) การสอบทานรายงานการเงิน (ตัวเลข) ประจำปี	★		★				★														รับผิดชอบตรวจสอบ
		งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					– กิจกรรมที่ ๑)
		☞ งบแสดงฐานะการเงิน																					– กิจกรรมที่ ๓)
		☞ งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน																					– กิจกรรมที่ ๔)
		☞ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน																					– กิจกรรมที่ ๖)
		☞ หมายเหตุประกอบงบการเงิน																					
		๓) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★		★		★															น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																					รับผิดชอบตรวจสอบ
		บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ																					– กิจกรรมที่ ๑)
		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					– กิจกรรมที่ ๔)
		☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																					– กิจกรรมที่ ๕)
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																					– กิจกรรมที่ ๖)
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																					
		ปค. ๕)																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		๔) การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	★	★	★																		
		ภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จากกิจกรรม																					
		๑) ผลการเบิกจ่าย																					
		☞ การจัดซื้อจัดจ้าง (หมวด ๒)																					
		☞ การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ (หมวด ๖)																					
		☞ การควบคุมพัสดุ (หมวด ๙)																					
		๕) การตรวจสอบผลดำเนินงาน "โครงการฝึกอบรม /	★	★	★																		
		สัมมนา" ที่ได้รับจัดสรร (สูงสุด) ประจำปีงบประมาณ																					
		พ.ศ. ๒๕๖๗																					
		☞ ผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือ																					
		เป้าหมาย																					
		☞ การใช้ทรัพยากรในการดำเนินโครงการส่วนราชการ																					
		ได้รับผลประโยชน์อย่างคุ้มค่า																					
		๖) การตรวจสอบระบบงานสารสนเทศในการปฏิบัติงาน				★	★																
		☞ ความถูกต้อง เชื่อถือได้ ของข้อมูลในระบบ																					
		☞ การรักษาความปลอดภัยของระบบงาน ข้อมูล และ																					
		การประมวลผลข้อมูล																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		หมายเหตุ																						
		- กิจกรรมที่ ๑) และ ๒) ตรวจสอบ / สอบทาน ตาม																						
		ข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการจัดตั้งและบริหาร																						
		สถาบันวิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม พ.ศ. ๒๕๖๔																						
		ข้อ ๓๗ ให้.....จัดทำรายงานการเงิน.....																						
		ให้หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการ																						
		ตรวจสอบ.....																						
		- การตรวจสอบ / สอบทาน ด้วยวิธี "การสุ่ม" เนื่องจาก																						
		ข้อจำกัดด้านเวลา และจำนวนผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้าน																						
		ตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอ																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๕	คณะกรรมการควบคุมภายใน	๑) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★	★	★		★						☺										นางนุสรา เด่นอุดม
	และ คณะกรรมการบริหาร	เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																						
	ความเสี่ยง	บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับมหาวิทยาลัย																						
	(เดือนธันวาคม ๒๕๖๗)	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																						
	จำนวน ๕ วัน	☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน																						
		(แบบ ปค. ๔)																						
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																						
		ปค. ๕)																						
		หมายเหตุ																						
		- ระยะเวลาการเริ่มจัดทำรายงานสอบทานการประเมิน																						
		ผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ																						
		ปค. ๖) ขึ้นอยู่กับการจัดส่งเอกสารของคณะกรรมการ																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๖	กองพัฒนานักศึกษา	๑) การตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปี	★	★						★				☺									นางนุสรา เด่นอุดม
	:- เงินกิจกรรมนักศึกษา	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๗																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	(วันที่ ๒ - ๓๑ ม.ค. ๒๕๖๘)	☞ รายได้ที่ได้รับจัดสรรตามวัตถุประสงค์ของ "เงิน																					- กิจกรรมที่ ๒)
	จำนวน ๒๒ วัน	กิจกรรมนักศึกษา"																					
		☞ นโยบาย / แผน งบประมาณรายจ่าย																					น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
		☞ ผลการเบิกจ่าย (เอกสารหลักฐาน)																					น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
		๒) การสอบทานรายงานการเงิน (ตัวเลข) ประจำปี	★		★					★													รับผิดชอบตรวจสอบ
		งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๗																					- กิจกรรมที่ ๑)
		☞ งบแสดงฐานะการเงิน																					- กิจกรรมที่ ๓)
		☞ งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน																					
		☞ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน																					
		☞ หมายเหตุประกอบงบการเงิน																					
		๓) การตรวจสอบการบริหารพัสดุภาครัฐ :- กิจกรรม	★	★	★																		
		"การควบคุมพัสดุ"																					
		(จากการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินกิจกรรมนักศึกษา)																					
		☞ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร																					
		พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๐๐																					
		☞ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง																					
		และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๐๐ หมวด ๙																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		หมายเหตุ																						
		- กิจกรรมที่ ๑) และ ๒) ตรวจสอบ / สอบทาน ตาม																						
		ระเบียบการเงินกิจกรรมนักศึกษา มหาวิทยาลัย																						
		เทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ พ.ศ. ๒๕๖๓																						
		ข้อ ๑๐ ให้.....ตรวจสอบการรับจ่ายเงินและพัสดุ																						
		คงเหลือขององค์การ สภา หรือสโมสร.....																						
		- การตรวจสอบ / สอบทาน ด้วยวิธี "การสุ่ม" เนื่องจาก																						
		ข้อจำกัดด้านเวลา และจำนวนผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้าน																						
		ตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอ																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๗	**วิทยาลัยนานาชาติ**	**๑) การตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงาน ประจำปี**	★	★					★							☺							นางนุสรา เด่นอุดม
	(วันที่ ๓ – ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๘)	**งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	จำนวน ๒๑ วัน	☞ รายได้ที่จัดเก็บตามวัตถุประสงค์การจัดตั้ง																					- กิจกรรมที่ ๒)
		☞ นโยบาย / แผน งบประมาณรายจ่าย																					
		☞ ผลการเบิกจ่าย (เอกสารหลักฐาน)																					น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
		๒) การสอบทานรายงานการเงิน (ตัวเลข) ประจำปี	★		★				★														รับผิดชอบตรวจสอบ
		งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					- กิจกรรมที่ ๑)
		☞ งบแสดงฐานะการเงิน																					- กิจกรรมที่ ๓)
		☞ งบแสดงผลการดำเนินงานทางการเงิน																					- กิจกรรมที่ ๔)
		☞ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ / ส่วนทุน																					- กิจกรรมที่ ๖)
		☞ หมายเหตุประกอบงบการเงิน																					
		๓) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★		★		★															น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																					รับผิดชอบตรวจสอบ
		บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ																					- กิจกรรมที่ ๑)
		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					- กิจกรรมที่ ๔)
		☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																					- กิจกรรมที่ ๕)
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																					- กิจกรรมที่ ๖)
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																					
		ปค. ๕)																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ											ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		๔) การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	★	★	★																	
		ภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จากกิจกรรม																				
		๑) ผลการเบิกจ่าย																				
		☞ การจัดซื้อจัดจ้าง (หมวด ๒)																				
		☞ การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ (หมวด ๖)																				
		☞ การควบคุมพัสดุ (หมวด ๙)																				
		๕) การตรวจสอบผลดำเนินงาน "โครงการฝึกอบรม /	★	★	★																	
		สัมมนา" ที่ได้รับจัดสรร (สูงสุด) ประจำปีงบประมาณ																				
		พ.ศ. ๒๕๖๗																				
		☞ ผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือ																				
		เป้าหมาย																				
		☞ การใช้ทรัพยากรในการดำเนินโครงการส่วนราชการ																				
		ได้รับผลประโยชน์อย่างคุ้มค่า																				
		๖) การตรวจสอบระบบงานสารสนเทศในการปฏิบัติงาน				★	★															
		☞ ความถูกต้อง เชื่อถือได้ ของข้อมูลในระบบ																				
		☞ การรักษาความปลอดภัยของระบบงาน ข้อมูล และ																				
		การประมวลผลข้อมูล																				
		(มีต่อ)																				

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		หมายเหตุ																						
		- กิจกรรมที่ ๑) และ ๒) ตรวจสอบ / สอบทาน ตาม																						
		ข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการบริหารและดำเนิน																						
		งานวิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี																						
		ราชมงคลกรุงเทพ พ.ศ. ๒๕๖๒																						
		ข้อ ๔๑ ให้.....จัดทำรายงานการเงิน.....																						
		ให้หน่วยตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบ																						
		ภายนอกแล้วแต่กรณี ดำเนินการตรวจสอบ																						
		.....																						
		- การตรวจสอบ / สอบทาน ด้วยวิธี "การสุ่ม" เนื่องจาก																						
		ข้อจำกัดด้านเวลา และจำนวนผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้าน																						
		ตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอ																						

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๘	**คณะวิศวกรรมศาสตร์**	**๑) การตรวจสอบข้อมูลทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ**	★	★	★													☺					นางนุสรา เด่นอุดม
	(วันที่ ๑ – ๓๐ พ.ค. ๒๕๖๘)	**พ.ศ. ๒๕๖๘**																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	จำนวน ๒๐ วัน	☞ รายงานการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย																					- กิจกรรมที่ ๑)
		(ประจำเดือน) ที่ได้รับการจัดสรร																					
๙	**คณะบริหารธุรกิจ**	☞ รายงานการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายเงินรายได้																	☺				น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
	(วันที่ ๒ – ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๘)	(ประจำเดือน) ที่ได้รับการจัดสรร																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	จำนวน ๒๐ วัน	**๒) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ**		★		★		★															- กิจกรรมที่ ๑)
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																					- กิจกรรมที่ ๒)
๑๐	**คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรม**	**บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ**																			☺		- กิจกรรมที่ ๕)
	(วันที่ ๑ – ๒๙ ส.ค. ๒๕๖๘)	**ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**																					
	จำนวน ๒๐ วัน	☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																					น.ส.มลฤดี กันไพรีย์
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																					รับผิดชอบตรวจสอบ
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																					- กิจกรรมที่ ๑)
		ปค. ๕)																					- กิจกรรมที่ ๓)
		๓) การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	★	★	★																		- กิจกรรมที่ ๔)
		ภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘																					
		☞ การจัดซื้อจัดจ้าง (หมวด ๒)																					
		☞ การบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ (หมวด ๓)																					
		☞ การควบคุมพัสดุ (หมวด ๙)																					
		(มีต่อ)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
		๔) การตรวจสอบผลดำเนินงาน "โครงการฝึกอบรม /	★	★	★																		
		สัมมนา" ที่ได้รับจัดสรร (สูงสุด) ประจำปีงบประมาณ																					
		พ.ศ. ๒๕๖๗																					
		☞ ผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือ																					
		เป้าหมาย																					
		☞ การใช้ทรัพยากรในการดำเนินโครงการส่วนราชการ																					
		ได้รับผลประโยชน์อย่างคุ้มค่า																					
		๕) การตรวจสอบระบบงานสารสนเทศในการปฏิบัติงาน				★	★																
		☞ ความถูกต้อง เชื่อถือได้ ของข้อมูลในระบบ																					
		☞ การรักษาความปลอดภัยของระบบงาน ข้อมูล และ																					
		การประมวลผลข้อมูล																					
		<u>หมายเหตุ</u>																					
		- การตรวจสอบ / สอบทาน ด้วยวิธี "การสุ่ม" เนื่องจาก																					
		ข้อจำกัดด้านเวลา และจำนวนผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้าน																					
		ตรวจสอบภายใน ไม่เพียงพอ																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม								ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)			พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี	เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๑๑	กองคลัง	๑) การตรวจสอบสิ่งพิมพ์ใบเสร็จรับเงินอิเล็กทรอนิกส์	★	★	★			★														☺	น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
	(วันที่ ๑ - ๕ ก.ย. ๒๕๖๘)	(e-Receipt) ของสถานพยาบาลทางราชการ ทั้งที่																					รับผิดชอบตรวจสอบ
	จำนวน ๕ วัน	ไม่ใช่ส่วนราชการและเป็นส่วนราชการ ประจำปีงบ																					- กิจกรรมที่ ๒)
		ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘																					
		☞ สถานะสิ่งพิมพ์ทางอิเล็กทรอนิกส์สำหรับใบเสร็จ																					น.ส.มลฤดี กันไมรีย์
		รับเงินภาครัฐ ขมธอ. ๒๒-๒๕๐๓ มีความถูกต้อง																					รับผิดชอบตรวจสอบ
		ตามที่สำนักงานพัฒนาธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์																					- กิจกรรมที่ ๑)
		(สนธอ.) กำหนด																					
		☞ เป็นผู้มีสิทธิเบิกเงินสวัสดิการรักษาพยาบาล																					
		☞ การเบิกจ่ายถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และ																					
		ประกาศของทางราชการ																					
		๒) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★		★		★															
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																					
		บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ																					
		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																					
		☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																					
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																					
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																					
		ปค. ๕)																					

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทความเสี่ยงระดับกิจกรรม									ระยะเวลาในการตรวจสอบ												ผู้รับผิดชอบ
			การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing : F)	การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing : P)	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditting : C)	การตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน (Internal Control : IC)	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ (Information System Auditing : IS)	การตรวจสอบพิเศษ / นโยบายสั่งการ (Special Auditing)				พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘									
								กระทรวงการคลัง	คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.)	อธิการบดี		เดือนตุลาคม	เดือนพฤศจิกายน	เดือนธันวาคม	เดือนมกราคม	เดือนกุมภาพันธ์	เดือนมีนาคม	เดือนเมษายน	เดือนพฤษภาคม	เดือนมิถุนายน	เดือนกรกฎาคม	เดือนสิงหาคม	เดือนกันยายน	
๑๒	กองนโยบายและแผน	๑) การสอบทานประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ในผลการ	★	★																			☺	นางนุสรา เด่นอุดม
	(วันที่ ๑๕ – ๑๙ ก.ย. ๒๕๖๘)	ดำเนินงานการบริหารงบประมาณ และการใช้จ่าย																						รับผิดชอบตรวจสอบ
	จำนวน ๕ วัน	เงินภาพรวมของหน่วยงาน ในมหาวิทยาลัยเทคโนโลยี																						- กิจกรรมที่ ๑)
		ราชมงคลกรุงเทพ																						
		๒) การสอบทานผลการดำเนินงานกิจกรรม และความ		★		★		★																น.ส.พรทิพย์ สุขอร่าม
		เพียงพอของระบบ "การควบคุมภายใน" และ "การ																						รับผิดชอบตรวจสอบ
		บริหารจัดการความเสี่ยง" ระดับหน่วยงาน ประจำ																						- กิจกรรมที่ ๒)
		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																						
		☞ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม																						
		ภายใน (แบบ ปค. ๔)																						
		☞ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ																						
		ปค. ๕)																						