

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบ (หน่วยรับตรวจ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
(ปรับปรุงครั้งที่ 1/2567 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2566)
หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ


ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง					ระยะเวลาในการตรวจ										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 2566	เดือนพฤศจิกายน 2566	เดือนธันวาคม 2566	เดือนมกราคม 2567	เดือนกุมภาพันธ์ 2567	เดือนมีนาคม 2567	เดือนเมษายน 2567	เดือนพฤษภาคม 2567	เดือนมิถุนายน 2567	เดือนกรกฎาคม 2567		เดือนสิงหาคม 2567
1	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (ระดับมหาวิทยาลัย) (เดือน ต.ค. - ธ.ค. 66) จำนวน 5 วัน	☞ การตรวจสอบการควบคุมภายใน 1. การบริหารความเสี่ยง (แผนบริหารฯ) 2. การประเมินประสิทธิภาพและความเหมาะสม ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4 - 5) 3. การสอบทานการประเมินผลการควบคุม ภายใน (แบบ ปค. 6)			★			←—————→										บุศรา เต็มอุดม	
																			หมายเหตุ
																			ระยะเวลาในการเริ่ม
																			สอบทานขึ้นอยู่กับการจัดส่ง
																			เอกสารของคณะกรรมการ

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง				ระยะเวลาในการตรวจ										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) : IT)	เดือนตุลาคม 2566	เดือนพฤศจิกายน 2566	เดือนธันวาคม 2566	เดือนมกราคม 2567	เดือนกุมภาพันธ์ 2567	เดือนมีนาคม 2567	เดือนเมษายน 2567	เดือนพฤษภาคม 2567	เดือนมิถุนายน 2567		เดือนกรกฎาคม 2567	เดือนสิงหาคม 2567	เดือนกันยายน 2567			
4	สำนักงานบริหารสินทรัพย์	☛ การตรวจสอบการเงิน 1. รายงานการเบิกจ่าย - รายงานการใช้จ่ายงบประมาณเงินแผ่นดิน - รายงานการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้ จำนวน 10 วัน	★																				บุษรา ดันอุดม
																							รับผิดชอบตรวจสอบ
																							- กิจกรรมที่ 1.
																							พรทิพย์ สุขอร่าม
							★		★														รับผิดชอบตรวจสอบ
																							- กิจกรรมที่ 3.
																							- กิจกรรมที่ 5.
																							- กิจกรรมที่ 6. - 7.
																							มลฤดี กันไพริย์
																							รับผิดชอบตรวจสอบ
																							- กิจกรรมที่ 2.
																							- กิจกรรมที่ 4.
																							- กิจกรรมที่ 8.

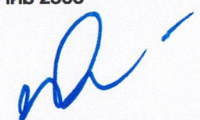
ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง				ระยะเวลาในการตรวจ										ผู้รับผิดชอบ				
			ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	ด้านการดำเนินงาน และการปฏิบัติงานด้านหน้าที่ (Performance and Operation Risk : P & O)	ด้านการบริหารและการควบคุมภายใน (Management Risk and Internal Control : M & I.C)	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) : IT)	เดือนตุลาคม 2566	เดือนพฤศจิกายน 2566	เดือนธันวาคม 2566	เดือนมกราคม 2567	เดือนกุมภาพันธ์ 2567	เดือนมีนาคม 2567	เดือนเมษายน 2567	เดือนพฤษภาคม 2567	เดือนมิถุนายน 2567		เดือนกรกฎาคม 2567	เดือนสิงหาคม 2567	เดือนกันยายน 2567	
5	คณะบริหารธุรกิจ	การตรวจสอบการเงิน 1. รายงานการเบิกจ่าย จำนวน 19 วัน - รายงานการใช้จ่ายงบประมาณเงินแผ่นดิน - รายงานการใช้จ่ายงบประมาณเงินรายได้	★																		บุศรา เค้นอุดม
	(วันที่ 1 - 30 เม.ย. 67)																				รับผิดชอบตรวจสอบ
																					- กิจกรรมที่ 1. - 2.
6	คณะศิลปศาสตร์	2. การบริหารสัญญา - การผิดสัญญา (ค่าปรับ) - สัญญาครบกำหนด (การคืนเงินหลักประกัน) หมายเหตุ วันหยุดนักขัตฤกษ์																			พรทิพย์ สูงอร่าม
	(วันที่ 20 พ.ค. - 14 มิ.ย. 67)																				รับผิดชอบตรวจสอบ
																					- กิจกรรมที่ 4.
		3. การบริหารพัสดุ / ทรัพย์สิน 1) วันที่ 22 พ.ค. 2567 2) วันที่ 3 มิ.ย. 2567 - การเก็บ การบันทึก การเบิกจ่าย - การยื่นพัสดุระหว่างหน่วยงานของรัฐ	★			★															- กิจกรรมที่ 5.
																					- กิจกรรมที่ 7. - 8.
7	คณะอุตสาหกรรมสิ่งทอ	- การบำรุงรักษา การตรวจสอบพัสดุประจำปี - การจำหน่ายพัสดุประจำปี																			บลฤดี กันไพริย์
	(วันที่ 1 - 19 ก.ค. 67)																				รับผิดชอบตรวจสอบ
																					- กิจกรรมที่ 3.
																					- กิจกรรมที่ 6.
																					- กิจกรรมที่ 9.

ลำดับที่	หน่วยรับผิดชอบ	เรื่อง / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจ	ประเภทความเสี่ยง				ระยะเวลาในการตรวจ										ผู้รับผิดชอบ				
			ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	ด้านการดำเนินงาน และการปฏิบัติงานตามหน้าที่ (Performance and Operation Risk : P & O)	ด้านการบริหารและการควบคุมภายใน (Management Risk and Internal Control : M & I)	ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk : C)	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) : IT)	เดือนตุลาคม 2566	เดือนพฤศจิกายน 2566	เดือนธันวาคม 2566	เดือนมกราคม 2567	เดือนกุมภาพันธ์ 2567	เดือนมีนาคม 2567	เดือนเมษายน 2567	เดือนพฤษภาคม 2567	เดือนมิถุนายน 2567		เดือนกรกฎาคม 2567	เดือนสิงหาคม 2567	เดือนกันยายน 2567	
9	กองคลัง	การตรวจสอบสิ่งพิมพ์ออกใบเสร็จรับเงินอิเล็กทรอนิกส์ [e-Receipt] จำนวน 5 วัน 1. สถานพยาบาลของทางราชการที่ไม่ใช่ส่วนราชการ - คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล (โรงพยาบาลศิริราช) - โรงพยาบาลบ้านแพ้ว - ฯลฯ 2. เว็บไซต์เทคโนโลยีสารสนเทศการทำธุรกรรมออกใบเสร็จรับเงินอิเล็กทรอนิกส์ 3. มาตรฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ในการออกใบเสร็จรับเงินภาครัฐของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (สพธอ.)	★			★	★														พรทิพย์ สุง่อรัมย์ มลฤดี กัมโพธิ์ รับผิดชอบตรวจสอบ ร่วมกัน - กิจกรรมที่ 1. - 3.

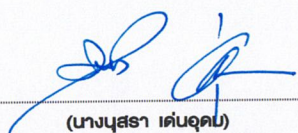
อนุมัติโดย

ลงชื่อ 
(นายวิสุทธิ์ จิราธิบุตร)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ประจำมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

วันที่ 8 ธันวาคม 2566

ลงชื่อ 
(รองศาสตราจารย์พิชัย จินทร์มณี)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลกรุงเทพ

วันที่ 8 ธันวาคม 2566

ลงชื่อ 
(นางนุสรา เต็มอุดม) ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

รักษาราชการแทนหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ 8 ธันวาคม 2566