

แผนการตรวจสอบภายใน(Audit Plan)
ประจำปีงบประมาณ 2563
งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เพื่อกำหนดทิศทางของการปฏิบัติงานตรวจสอบโดยดำเนินงานแผนภายใต้มาตรฐานการตรวจสอบภายใน จริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการและมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ซึ่งต้องผ่านการเห็นชอบจากหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และอธิการบดีเป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ

ลงชื่อ

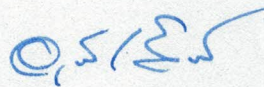


ผู้เสนอ

(นางสาวพจนีย์ รุ่งเรือง)

รักษาราชการแทนหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.อุษณีย์ เส็งพานิช)

รักษาราชการแทน

อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

แผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563
งานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม

| หน่วยรับตรวจ / เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | วันเริ่มต้น | วันสิ้นสุด | จำนวน วันทำการ | ผู้รับผิดชอบหลัก | |
|---|--|-----|-----|----------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|-------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------|
| | พ.ศ. 2562 | | | พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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(Assurance Services) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 สำนักงานอธิการบดี : กองกลาง :- ศูนย์ฝึกประสบการณ์วิชาชีพเวียงแก้ว 1.1.1 ด้านการเงิน บัญชี และการพัสดุ | ↔ | | | | | | | | | | | | | 2 ต.ค. 62 | 22 ต.ค.62 | 14 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา |
| 1.2 สำนักงานอธิการบดี : โครงการจัดตั้งกองจัดการทรัพย์สินและสวัสดิการ :- โครงการน้ำดื่มทะเลแก้ว 1.2.1 ด้านการเงิน บัญชี และการดำเนินงาน | ↔ | | | ↔ | | | | | | | | | ↔ | 1 ต.ค. 62 6 ม.ค 63 1 ก.ค 63 | 30 ต.ค.62 24 ม.ค 63 14 ก.ค 63 | 20 15 10 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 1.3 สำนักงานอธิการบดี : โครงการจัดตั้งกองจัดการทรัพย์สินและสวัสดิการ :- หอพักทะเลแก้ววินเวศ 1.3.1 ด้านการเงินและการเบิกจ่ายสาธารณูปโภคค่าไฟฟ้า | | | ↔ | | | | | | | | | | | 1 พ.ย. 62 | 27 ธ.ค. 62 | 39 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 1.4 สำนักงานอธิการบดี : กองกลาง(งานยานพาหนะ) :- 1.4.1 การใช้และรักษารถยนต์ส่วนกลาง | | | ↔ | | | | | | | | | | | 2 ธ.ค 62 | 9 ม.ค 63 | 25 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา |

| หน่วยรับตรวจ / เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | วันเริ่มต้น | วันสิ้นสุด | จำนวน วันทำการ | ผู้รับผิดชอบหลัก | | | |
|--|--|-----|-----|----------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|-------------|------------|-------------------|------------------|--|--|--|
| | พ.ศ. 2562 | | | พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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(Assurance Services) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5 กองพัฒนานักศึกษา : งานส่งเสริมและพัฒนากีฬา :- โครงการบริการสรวายน้ำ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5.1 ด้านการเงิน บัญชี | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) ตรวจสอบเงินสด | | | | | ↔ | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) การบัญชี | | | | | ↔ | | | | | | | | | | | | | | |
| 3) การดำเนินงาน | | | | | | ↔ | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6 สำนักงานอธิการบดี : โครงการจัดตั้งกองคลัง :- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6.1 ด้านการเงิน บัญชี | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) ตรวจสอบเงินสดและการเก็บรักษาเงิน | | | | | ↔ | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) ลูกหนี้เงินยืม ครั้งที่ 1 | | | | | ↔ | | | | | | | | | | | | | | |
| ลูกหนี้เงินยืม ครั้งที่ 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3) ตรวจสอบเอกสารใบสำคัญ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7 สำนักงานอธิการบดี : กองบริหารงานบุคคล :- งานนิติกร | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่งประกอบด้วย | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1) ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2) ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3) ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4) ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| หน่วยรับตรวจ / เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | วันเริ่มต้น | วันสิ้นสุด | จำนวน วันทำการ | ผู้รับผิดชอบหลัก | | |
|--|--|-----|-----|----------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|-------------|------------|-------------------|------------------|----|---|
| | พ.ศ. 2562 | | | พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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(Assurance Services) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8 สำนักงานอธิการบดี : โครงการจัดตั้งศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ :- 1.7.1 ตรวจสอบด้านการบริหารและด้านระบบงานสารสนเทศ | | | | | | | | | | | | | | | 6 เม.ย 63 | 23 เม.ย 63 | 10 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 2. งานบริหารงานตรวจสอบภายใน และงานประกันคุณภาพ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 งานประกันคุณภาพ 2.1.2 ทบทวนกฎบัตร กรอบคุณธรรมฯ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน นโยบาย ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปรัชญา ยุทธศาสตร์ กลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพิบูลสงคราม ให้สอดคล้องและความเชื่อมโยงกับ หน่วยตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน | | | | | | | | | | | | | | | 17 ส.ค 63 | 25 ก.ย 63 | 30 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 2.2 กำกับดูแลให้คำปรึกษาแนะนำผู้ตรวจสอบภายใน มอบหมายงานตรวจสอบ เห็นชอบแผนปฏิบัติการ/จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ/สอบทานกระดาษทำการ จัดทำร่างรายงานผลการตรวจสอบ/สอบทานร่างรายงานผลการตรวจสอบ สรุปรายงานผลการปฏิบัติงาน | | | | | | | | | | | | | | | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 30 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 2.3.3 ประเมินตนเองของงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ | | | | | | | | | | | | | | | 1 ต.ค 62 | 21 ต.ค 62 | 14 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |

| หน่วยรับตรวจ / เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | วันเริ่มต้น | วันสิ้นสุด | จำนวน วันทำการ | ผู้รับผิดชอบหลัก | | | |
|---|--|-----|-----|----------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|-------------|------------|-------------------|------------------|----------|---|---|
| | พ.ศ. 2562 | | | พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | |
| 2. งานบริหารงานตรวจสอบภายใน และงานประกันคุณภาพ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 งานบริหารทรัพยากร จัดทำแผนการพัฒนาบุคลากรประจำปี และแผนพัฒนา บุคลากรระยะยาว จัดทำแผนปฏิบัติงานทางการเงินงบประมาณ ควบคุมงบประมาณของงานตรวจสอบภายใน และทรัพยากรอื่น ๆ ที่ ใช้ในการตรวจสอบ | | | | | | | | | | | | | | | ↔ | 3 ส.ค 63 | 3 ก.ย 63 | 24 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 2.3 งานพัฒนาบุคลากร ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม/ประชุม/สัมมนา/ศึกษาดูงานด้าน การตรวจสอบภายในและเรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้องตามแผนพัฒนาบุคลากร | ← | | | | | | | | | | | | | → | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 30 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา | |
| 2.4 งานการเงินการพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้าง งานตรวจรับพัสดุ เบิกจ่ายพัสดุ ตรวจสอบ รับพัสดุ | ← | | | | | | | | | | | | | → | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 20 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา | |
| 2.5 ติดต่อประสานงานภายใน/ภายนอก | ← | | | | | | | | | | | | | → | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 36 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา | |
| 3. งานติดตาม และประเมินผล | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 ติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ | ← | | | | | | | | | | | | | → | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 48 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา | |
| 3.2 จัดทำรายงานผลการติดตามผลการปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะ | ← | | | | | | | | | | | | | → | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 48 | 1. น.ส.พจนีย์ 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา | |

| หน่วยรับตรวจ / เรื่องที่ตรวจสอบ | ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | วันเริ่มต้น | วันสิ้นสุด | จำนวน วันทำการ | ผู้รับผิดชอบหลัก | | |
|--|--|-----|-----|----------|-----|------|----------|-----|------|----------|-----|-----|-------------|------------|-------------------|------------------|----|---|
| | พ.ศ. 2562 | | | พ.ศ.2563 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | |
| 4.งานอื่นๆ ตามที่อธิการบดีมอบหมาย | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 งานประสานงาน และรวบรวมเอกสารหลักฐานเพื่อการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) | ← | | | | | | | | | | | | | | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 48 | 1. น.ส.พจณี 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |
| 4.2 งานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย | ← | | | | | | | | | | | | | | 1 ต.ค 62 | 30 ก.ย 63 | 18 | 1. น.ส.พจณี 2. น.ส.สุกัลยา 3. น.ส.พิมพ์พิศา |