



หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นปัจจัยสำคัญ ที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจของมหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานที่อาจเกิดขึ้น การตรวจสอบภายในนั้น ยังถือเป็นส่วนประกอบสำคัญที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายกำหนด และการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในอย่างมีมาตรฐาน โดยอาศัยตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2566 ข้อ 17 (4) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้รวบรวมข้อมูลซึ่งผ่านกระบวนการต่าง ๆ มาประกอบในการวางแผน อาทิเช่น กระบวนการวิเคราะห์และการประเมินความเสี่ยง แนวทางการตรวจสอบภายใน จากกรมบัญชีกลาง นโยบายงานด้านการตรวจสอบภายใน จากหัวหน้าส่วนราชการ เป็นต้น โดยแผนการตรวจสอบ จะแสดงให้เห็นผู้เกี่ยวข้องได้ทราบถึงขอบเขตและรายละเอียดการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งความต้องการของทรัพยากร เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผน ประสพผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ งานตรวจสอบภายในที่มีคุณภาพ จะช่วยสนับสนุนให้การดำเนินงานของส่วนราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมไปถึงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ก็จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับส่วนราชการ สอดคล้องกับการปรับเปลี่ยนบทบาทการบริหารงานภาครัฐแบบเดิม ไปสู่การบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ ที่ให้ความสำคัญกับผลสัมฤทธิ์ของงาน

วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผน

1. เพื่อให้มหาวิทยาลัยราชภัฏสกลนคร มีแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
2. เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการกำกับติดตามการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน

1. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน รายงานการเงิน และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
3. เพื่อตรวจสอบกระบวนการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ภายใต้อะกิจกรรมให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน
4. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นเพียงพอและเหมาะสม
5. เพื่อติดตาม ผลการตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานตลอดจนให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการบริหารงาน
6. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาดังกล่าว ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

นโยบายการตรวจสอบ

1. หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2566 และแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐของกรมบัญชีกลาง
2. เพื่อให้การดำเนินงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในจะไม่ประเมินงานที่ตนเคยมีหน้าที่รับผิดชอบมาก่อน ในกรณีที่มีเหตุหรือข้อจำกัดในอันที่จะทำให้ผู้ตรวจสอบภายในไม่สามารถบริการให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระเที่ยงธรรม ผู้ตรวจสอบภายในต้องเปิดเผยเหตุ หรือข้อจำกัด ดังกล่าวกับผู้มอบหมายงานหรือผู้รับบริการทราบก่อนที่จะรับงานนั้น

ขอบเขตของการตรวจสอบ

1. ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
2. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย
3. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง
4. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ ให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
5. งานสนับสนุนภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบประจำมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน (จำนวน 7 คน)

1. นางสาวณัฐนิชา กลีบบัวบาน	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	ข้าราชการ
2. นางสาวสุธัญญา พุทธา	นักตรวจสอบ	พนักงานประจำ
3. นางสาวเฉลิมขวัญ แซ่โหล	นักตรวจสอบ	พนักงานประจำ
4. นางสาวรัชณี ใจชุ่ม	นักตรวจสอบ	พนักงานประจำ
5. นางสาวมฤดี พงษ์ธนู	นักตรวจสอบ	พนักงานประจำ
6. นางสาวจรรณา แสงทอง	นักตรวจสอบ	พนักงานประจำ
7. นายพีร ปัทมกชกร	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป	พนักงานประจำ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบประกอบด้วยรายการของงบดำเนินการ ดังนี้

- ค่าใช้จ่ายในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ	210,000	บาท
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำนักงาน	344,520	บาท
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน	100,000	บาท
- ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000	บาท
- โครงการอบรมเพื่อพัฒนาหน่วยตรวจสอบ	70,000	
- ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์พกพา	124,000	บาท
รวมทั้งสิ้น	878,520	บาท

(แปดแสนเจ็ดหมื่นแปดพันห้าร้อยยี่สิบบาทถ้วน)

ตัวชี้วัดและเป้าหมายของงานตรวจสอบภายใน

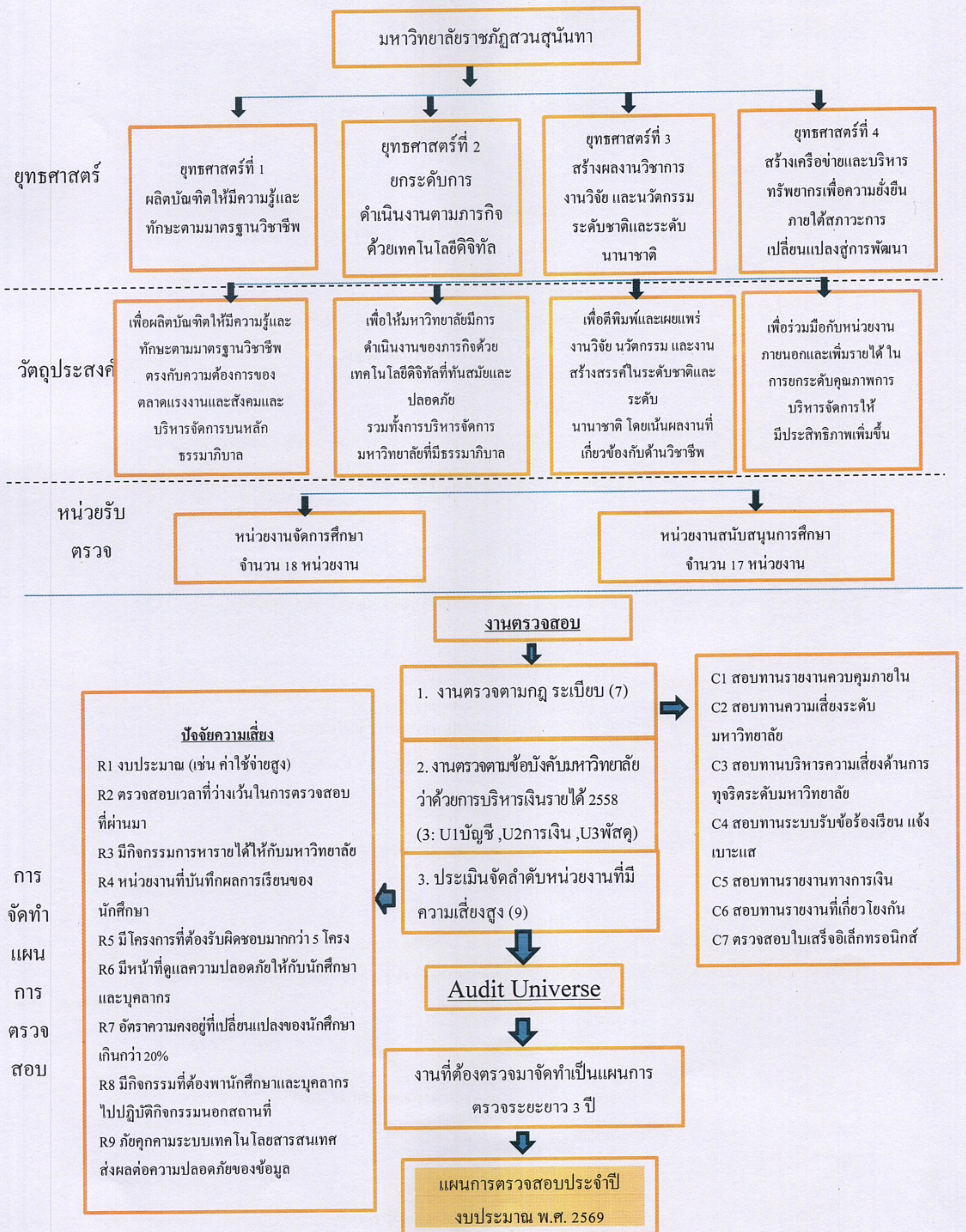
1. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามนโยบาย ตามกฎ ระเบียบ และการประเมินความเสี่ยงครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบประจำปี ร้อยละ 100
2. ผลการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่สำคัญครบถ้วน ร้อยละ 80
3. จำนวนโครงการให้คำปรึกษาแนะนำและสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามข้อบังคับ กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อย 1 โครงการ
4. ระดับความพึงพอใจของผู้บริหารและหน่วยรับตรวจอยู่ในระดับดีมาก (ร้อยละ 80 ขึ้นไป)
5. จำนวนครั้งในการจัดประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบสำเร็จตามแผน อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
6. ผู้ตรวจสอบภายในได้รับพัฒนาและฝึกอบรมในด้านวิชาชีพที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน จำนวนอย่างน้อย 18 ชั่วโมงต่อปี

หน่วยงานรับตรวจ

หน่วยงานในมหาวิทยาลัยมีจำนวนทั้งสิ้น 34 หน่วยงาน ประกอบด้วย หน่วยงานจัดการศึกษา 18 หน่วยงาน และหน่วยงานสนับสนุน 16 หน่วยงาน ดังนี้

หน่วยงานจัดการศึกษา	หน่วยงานสนับสนุน
คณะครุศาสตร์	กองบริหารงานบุคคล
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	กองบริการการศึกษา
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์	กองกลาง
คณะวิทยาการจัดการ	กองคลัง
คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	กองนโยบายและแผน
คณะศิลปกรรมศาสตร์	กองพัฒนานักศึกษา
วิทยาลัยสถาปัตยกรรมศาสตร์	สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ
บัณฑิตวิทยาลัย	สำนักศิลปะและวัฒนธรรม
วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ	สถาบันวิจัยและพัฒนา
วิทยาลัยพยาบาลและสุขภาพ	สำนักวิชาการศึกษาทั่วไปและนวัตกรรมการ
วิทยาลัยสหเวชศาสตร์	สำนักทรัพย์สินและรายได้
วิทยาลัยการเมืองและการปกครอง	สำนักบริการวิชาการ
วิทยาลัยการจัดการอุตสาหกรรมบริการ	สถาบันภาษา
วิทยาลัยนิเทศศาสตร์	วิทยาเขตนครปฐม
วิทยาลัยโลจิสติกส์และซัพพลายเชน	วิทยาเขตสมุทรสงคราม
ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี	ศูนย์การศึกษาจังหวัดระนอง
คณะนิติศาสตร์	
โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	

การจัดทำแผนตรวจสอบ



สรุปงานตามแผนการตรวจสอบ

1. แผนการตรวจสอบระยะยาว พ.ศ. 2569 – 2571 (Audit Universe)

งานที่ต้องตรวจสอบ (Audit Universe)	2569	2570	2571
งานตรวจตามกฎ ระเบียบ			
C1 สอบทานรายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568	/	/	/
C2 สอบทานระบบการรับซื้อโรงเรียน แจ่งเปาะแส	/	/	/
C3 สอบทานการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตของมหาวิทยาลัย	/	/	/
C4 สอบทานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย	/	/	/
C5 สอบทานรายงานทางการเงิน	/	/	/
C6 สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องโยงกัน	/	/	/
C7 ตรวจสอบใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์	/	/	/
งานตรวจตามข้อบังคับมหาวิทยาลัย ว่าด้วยการบริหารเงินรายได้ 2558			
U1 ตรวจสอบบัญชี	/	/	/
U2 ตรวจสอบการเงิน	/	/	/
U3 ตรวจสอบพัสดุ	/	/	/
งานตรวจตามผลประเมินจัดลำดับความเสี่ยง			
คณะครุศาสตร์	/	/	/
คณะวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	/	/	/
คณะวิทยาการจัดการ	/	/	/
คณะวิศวกรรมศาสตร์และเทคโนโลยีอุตสาหกรรม	/	/	/
วิทยาลัยนวัตกรรมการจัดการ	/	/	/
วิทยาลัยพยาบาลและสุขภาพ	/	/	/
วิทยาลัยสหเวชศาสตร์	/	/	/
วิทยาลัยนิเทศศาสตร์	/	/	/
ศูนย์การศึกษาจังหวัดอุดรธานี	/	/	/
คณะนิติศาสตร์	/	/	/
ศูนย์การศึกษาจังหวัดระนอง	/	/	/
โรงเรียนสาธิตมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา	/	/	/

1. แผนการตรวจสอบระยะยาว (ต่อ)

งานที่ต้องตรวจสอบ (Audit Universe)	2569	2570	2571
งานตรวจสอบตามผลประเมินจัดลำดับความเสี่ยง (ต่อ)			
คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์		/	
ศิลปกรรมศาสตร์		/	
วิทยาลัยสถาปัตยกรรมศาสตร์		/	
บัณฑิตวิทยาลัย		/	
สำนักวิทยบริการและเทคโนโลยีสารสนเทศ		/	
สถาบันวิจัยและพัฒนา		/	
วิทยาลัยการเมืองและการปกครอง		/	
วิทยาลัยการจัดการอุตสาหกรรมบริการ		/	
วิทยาลัยโลจิสติกส์และซัพพลายเชน		/	
สำนักวิชาการศึกษาทั่วไปและนวัตกรรมการเรียนรู้อิเล็กทรอนิกส์		/	
วิทยาเขตนครปฐม		/	
วิทยาเขตสมุทรสงคราม		/	
กองบริหารงานบุคคล			/
กองบริการการศึกษา			/
กองกลาง			/
กองคลัง			/
กองนโยบายและแผน			/
กองพัฒนานักศึกษา			/
ศิลปะวัฒนธรรม			/
ทรัพย์สิน			/
บริการวิชาการ			/
สถาบันภาษา			/

2. แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

จำนวนคนวันที่ใช้ในปฏิบัติงาน

จำนวนวันทำการของบุคลากร 1 คน ใน 1 ปี มี 365 วัน หักวันหยุดประจำสัปดาห์ (103 วัน) วันหยุดนักขัตฤกษ์ (21 วัน) วันลาป่วยและลาพักผ่อน (40 วัน) วันอบรม (10 วัน) คงเหลือเป็นจำนวนวันทำงาน (โดยประมาณ) 191 วันต่อ 1 คน บุคลากรสำหรับงานตรวจสอบภายใน มีจำนวน 7 อัตรา จึงมีวันทำงานรวมตลอดทั้งปี (โดยประมาณ) 1,337 คนวัน ประกอบด้วยการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. งานตรวจสอบ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	38 คนวัน (1 คน x 38วัน) (20% :80%)
หัวหน้างาน	115 คนวัน (1 คน x 96วัน) (60% : 40%)
นักตรวจสอบภายใน	535 คนวัน (4 คน x 134วัน) (70% : 30%)
รวมทั้งสิ้น	688 คนวัน

2. งานที่ไม่ใช่งานตรวจ

งานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ	
งานติดตามผลการตรวจสอบ	
งานบริการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ	
งานบริหารสำนักงานตรวจสอบภายใน	
งานพัฒนาทักษะและความก้าวหน้าทางวิชาชีพ	
งานตามนโยบายของมหาวิทยาลัย	
รวมทั้งสิ้น	649 คนวัน

ผู้รับผิดชอบการตรวจสอบ

กลุ่มที่ 1

1. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
2. นางสาวสุธันยา พุทธา
3. นางสาวมลฤดี พงษ์ธนู

กลุ่มที่ 2

1. หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
2. นางสาวเฉลิมขวัญ แซ่โหล
3. นางสาวจารณา แสงทอง
4. นางสาวรัชณี ใจชุ่ม

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

รหัส งาน ตรวจ	กิจกรรมการตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลา												วัน(ตามวัน)	ผู้รับผิดชอบ	
			ปี 2568			ปี 2569											
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
	งานตรวจสอบที่มีกฎ ระเบียบ มาตราฐานการตรวจสอบภายใน และมติคณะรัฐมนตรีกำหนด																
c1	สอบทานรายงานความคุ้มค่าภายใน ประจำปีงบประมาณ 2568 - ตรวจสอบหน้าที่คณะกรรมการควบคุมภายใน - ตรวจสอบการจัดทำรายงาน ป.ค.4 และป.ค.5 - จัดทำรายงาน ป.ค.6	ทุกหน่วยงาน		↕	↕											60 (3 x 20)	กลุ่มที่ 1
c2	สอบทานระบบการรับซื้อสิ่งเรือน แจ่งปะแะ - ตรวจสอบการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ - ตรวจสอบกระบวนการ - ตรวจสอบการติดตามและประเมินระบบผลการดำเนินการ - ตรวจสอบรายงานผล	กองกลาง			↕	↕	↕	↕								60 (3 x 20)	กลุ่มที่ 1
c3	สอบทานการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตของมหาวิทยาลัย - ตรวจสอบการทำหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - ตรวจสอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริต - ตรวจสอบการติดตามและรายงานผล	กองนโยบายและแผน								↕	↕	↕				60 (3 x 20)	กลุ่มที่ 1
c4	สอบทานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย - ตรวจสอบการทำหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - ตรวจสอบกระบวนการบริหารความเสี่ยง - ตรวจสอบการติดตามและรายงานผล	กองนโยบายและแผน										↕	↕			60 (3 x 20)	กลุ่มที่ 1
c5	สอบทานทะเบียนคุมสินทรัพย์ในรายงานการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568 - ตรวจสอบการวิเคราะห์และรับรู้สินทรัพย์ - ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมรายละเอียดสินทรัพย์ - ตรวจสอบการคำนวณค่าเสื่อมราคา - ตรวจสอบความมีอยู่จริง	กองคลัง			↕	↕	↕									90 (4 x 22.5)	กลุ่มที่ 2
c6	6. สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกัน - สอบทานบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ครูศาสตร์ วิทยาศาสตร์ วิทยาการจัดการ วิศวกรรมศาสตร์ นวัตกรรม พยาบาล สาขาเวชศาสตร์ นิเทศศาสตร์ ศูนย์คุณ นิติศาสตร์ ศูนย์ระนอง โรงเรียนสาธิต											↕			30 (4 x 7.5)	กลุ่มที่ 2

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

หน่วยตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

รหัส งาน ตรวจ	กิจกรรมการตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลา													วัน(กัน-วัน)	ผู้รับผิดชอบ	
			ปี 2568			ปี 2569												
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
c7	7. ตรวจสอบระบบการออกใบเสร็จอิเล็กทรอนิกส์ - ตรวจสอบความถูกต้องในการออกใบเสร็จ - ตรวจสอบการขอสิทธิ์เข้าใช้ระบบ - ตรวจสอบการรับบัญชีรายได้	กองคลัง, สำนัก I, กองบริหารงานบุคคล				↕	↕										60 (4 วันX 15)	กลุ่มที่ 2
U1-U2	8. ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าจ้างเหมาบริการและค่าซ่อมแซมอาคาร - ตรวจสอบกระบวนการควบคุมภายในการเบิกจ่าย - ตรวจสอบรายการเชื่อมโยง - ตรวจสอบการวิเคราะห์และรับบัญชี	ครุศาสตร์ วิทยาศาสตร์ วิทยาการจัดการ วิศวกรรมศาสตร์ นวัตกรรม พยาบาล สาขา เวชศาสตร์ นิเทศศาสตร์ ศูนย์คุณ นิติศาสตร์ ศูนย์ระนอง โรงเรียนสาธิต				↕	↕	↕	↕								75 (4 x 18.75)	กลุ่มที่ 2
U03	9. ตรวจสอบการควบคุมการใช้พัสดุ พัสดุ - ตรวจสอบการเก็บรักษาและความปลอดภัย - ตรวจสอบความมีอยู่จริง - ตรวจสอบการใช้ประโยชน์ - ตรวจสอบการรายงานและการติดตาม	ครุศาสตร์ วิทยาศาสตร์ วิทยาการจัดการ วิศวกรรมศาสตร์ นวัตกรรม พยาบาล สาขาเวชศาสตร์ นิเทศศาสตร์ ศูนย์คุณ นิติศาสตร์ ศูนย์ระนอง โรงเรียนสาธิต				↕	↕	↕	↕	↕	↕	↕					75 (4 x 18.75)	กลุ่มที่ 2
	งานตรวจตามประเมินจัดลำดับหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง																	
R1	10. ตรวจสอบระบบการป้องกันอันตรายจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย ภัย ธรรมชาติ ที่มีต่อชีวิตและทรัพย์สิน - ตรวจสอบแผนความปลอดภัย/แผนป้องกัน - ตรวจสอบระบบการป้องกัน - ตรวจสอบการเตรียมความพร้อม - ตรวจสอบการเตรียมความพร้อม	ครุศาสตร์ วิทยาศาสตร์ วิทยาการจัดการ วิศวกรรมศาสตร์ นวัตกรรม พยาบาล สาขาเวชศาสตร์ นิเทศศาสตร์ ศูนย์คุณ นิติศาสตร์ ศูนย์ระนอง โรงเรียนสาธิต				↕	↕	↕	↕								60 (3 x 20)	กลุ่มที่ 1
R2	10. ตรวจสอบการจัดทำงบประมาณของมหาวิทยาลัย - ตรวจสอบการประมาณรายได้ - ตรวจสอบการควบคุมค่าใช้จ่ายและสภาพคล่อง - ตรวจสอบการกำกับติดตามและรายงานรายได้ - ตรวจสอบการจัดการความคงอยู่ของนักศึกษา	ครุศาสตร์ วิทยาศาสตร์ วิทยาการจัดการ วิศวกรรมศาสตร์ นวัตกรรม พยาบาล สาขาเวชศาสตร์ นิเทศศาสตร์ ศูนย์คุณ นิติศาสตร์ ศูนย์ระนอง โรงเรียนสาธิต				↕	↕	↕	↕	↕	↕	↕	↕	↕	↕		90 (4 x 22.5)	กลุ่มที่ 2

ลงชื่อ ผู้เสนอ
(ดร.ณัฐนิชา กลีบบัวบาน)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ผู้ให้ความเห็น
(รองศาสตราจารย์ ดร.ชุตินาฏ ตรีวิบูลย์)
อธิการบดีมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา

อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ
ลงชื่อ
(นายเจษฎา ช. เจริญยิ่ง)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา