



บันทึกข้อความ

กองกลาง สำนักงานอธิการบดี
รับที่ 213536
วันที่ 16 ก.ย. 2568
เวลา 8.39 น.

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี สำนักงานตรวจสอบภายใน โทร. ๑๑๓๐

ที่ อว.๐๖๐๓.๐๑.๒๑/๐๒๕๘ วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน อธิการบดี

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวรว่าด้วย ธรรมนูญการปกครอง การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ พ.ศ.๒๕๖๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงการรับนโยบายของคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยนเรศวรและอธิการบดี ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบฉบับนี้ จะสมบูรณ์และนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพต้องได้รับอนุมัติภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๘ นี้ โดยแผนการตรวจสอบฯ สรุปได้ดังนี้

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น

๑.๑ งานตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง

๑.๑.๑ การบริหารโครงการแหล่งทุนภายนอก

- อุทยานวิทยาศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร

๑.๑.๒ การจัดการศึกษาระดับอนุบาล ประถมศึกษา และมัธยมศึกษา

- คณะศึกษาศาสตร์

๑.๑.๓ โครงการห้องเรียนวิทยาศาสตร์ในโรงเรียนโดยการกำกับดูแลของ

มหาวิทยาลัย - คณะวิทยาศาสตร์

๑.๒ งานตรวจสอบตามที่มีกฎระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรีกำหนดให้ตรวจ

๑.๒.๑ สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน

- งานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานอื่นๆ

๑.๒.๒ สอบทานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย

- งานบริหารความเสี่ยง

๑.๒.๓ สอบทานรายงานทางการเงินมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

- กองคลัง

๑.๓ งานตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดี

๑.๓.๑ งานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

- การติดตามการดำเนินงานของการรวมศูนย์การให้บริการ : สำนักงานรวม

ศูนย์การเงินและพัสดุ

- การติดตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๑.๓.๒ งานที่ได้รับมอบหมายจากอธิการบดี

- การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์มีไข้ยา : คณะแพทยศาสตร์

๑.๔ งานตรวจติดตามตามรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา

๓. งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- การจัดการประชุม การจัดทำรายงานการประชุม รวมทั้งงานสนับสนุนคณะกรรมการ

ตรวจสอบ

๔. งานบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(๑) การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๗๐

(๒) งานประกันคุณภาพ งานประเมินตนเอง และงานสำรวจความพึงพอใจ

(๓) งานบริหารทั่วไปของงานตรวจสอบภายใน

(๔) งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๕. งานพัฒนาทักษะตนเองและวิชาชีพตรวจสอบภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาลงนามในแผนการตรวจสอบฯ ตามแนบ



(ดร.ศิริตัน สนชัย)

รักษาราชการในตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ดร.ทพ



16-9-68

(รองศาสตราจารย์ ดร.ศรินทร์ทิพย์ แทนธานี)

รักษาราชการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยนเรศวร



**แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569
ของสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร**

ด้วย สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2569 ภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวรว่าด้วยธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ พ.ศ.2565 และที่แก้ไขเพิ่มเติม และรวมทั้งมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน ซึ่งแผนการตรวจสอบฉบับนี้จะสมบูรณ์และนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ต้องผ่านการเห็นชอบจากอธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยนเรศวรอนุมัติให้ดำเนินการ พร้อมทั้งได้รับการสนับสนุนทรัพยากรที่เพียงพอเหมาะสมตามแผนการตรวจสอบที่ตั้งไว้



(ดร.ศิริรัตน์ สนชัย)

รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

เห็นชอบ

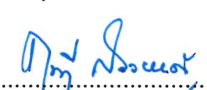
ลงชื่อ.....

(รองศาสตราจารย์ ดร.ศรินทร์ทิพย์ แทนธานี)

ตำแหน่ง รักษาการแทนอธิการบดีมหาวิทยาลัยนเรศวร

วันที่16-9-68.....

อนุมัติ

ลงชื่อ.....

(รองศาสตราจารย์ดุขุฎี สงวนชาติ)

ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่.....23 ก.ย. 2568.....

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 ของสำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร

หลักการและเหตุผล

งานตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการปฏิบัติงานของมหาวิทยาลัยให้ดีขึ้น รวมทั้งจะช่วยให้มหาวิทยาลัยบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยมีการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมทั้งข้อบังคับมหาวิทยาลัยนเรศวร ว่าด้วย ธรรมนูญการ บริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบ พ.ศ.2565 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

งานตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบด้วยหลักการประเมินความเสี่ยง (Risk-Based Audit) โดยการประเมินความเสี่ยงส่วนงานในมหาวิทยาลัยและการหารือร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบมหาวิทยาลัยนเรศวร และอธิการบดีมหาวิทยาลัยนเรศวร ซึ่งกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2569 คณะกรรมการตรวจสอบฯ และอธิการบดีได้มีนโยบายมอบหมายให้ตรวจสอบเรื่องที่สำคัญ ซึ่งงานตรวจสอบภายในได้บรรจุไว้ในแผนการตรวจสอบฯ แล้ว

การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เป็นขั้นตอนที่มีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ของการปฏิบัติงานตรวจสอบตามขอบเขตงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและรวดเร็ว ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด ซึ่งแผนการตรวจสอบสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานได้ต้องเสนอแผนการตรวจสอบต่ออธิการบดี และคณะกรรมการตรวจสอบฯ

ขอบเขตงานตรวจสอบภายใน

1. ประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ เสนอแนะการปรับปรุงการกำกับดูแล การบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมอย่างต่อเนื่อง และความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของมหาวิทยาลัย
3. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและการเงินการคลัง
4. ตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
5. วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร

สรุปงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

1. งานบริการให้ความเชื่อมั่น
 - 1.1 งานตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง
 - 1.1.1 การบริหารโครงการแหล่งทุนภายนอก
 - อุทยานวิทยาศาสตร์มหาวิทยาลัยนครสวรรค์
 - 1.1.2 การจัดการศึกษาระดับอนุบาล ประถมศึกษา และมัธยมศึกษา
 - คณะศึกษาศาสตร์
 - 1.1.3 โครงการห้องเรียนวิทยาศาสตร์ในโรงเรียนโดยการกำกับดูแลของมหาวิทยาลัย
 - คณะวิทยาศาสตร์
 - 1.2 งานตรวจสอบตามที่มีกฎระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรีกำหนดให้ตรวจ
 - 1.2.1 สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน
 - งานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานอื่นๆ
 - 1.2.2 สอบทานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย
 - งานบริหารความเสี่ยง
 - 1.2.3 สอบทานรายงานทางการเงินมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ 2568
 - กองคลัง
 - 1.3 งานตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและอภิการบดี
 - 1.3.1 งานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ
 - การติดตามการดำเนินงานของการรวมศูนย์การให้บริการ : สำนักงานรวมศูนย์การเงินและพัสดุ
 - การติดตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
 - 1.3.2 งานที่ได้รับมอบหมายจากอภิการบดี
 - การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา : คณะแพทยศาสตร์
 - 1.4 งานตรวจติดตามตามรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ
2. งานบริการให้คำปรึกษา
3. งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
 - การจัดการประชุม การจัดทำรายงานการประชุม รวมทั้งงานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ
4. งานบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (1) การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2570
 - (2) งานประกันคุณภาพ งานประเมินตนเอง และงานสำรวจความพึงพอใจ
 - (3) งานบริหารทั่วไปของงานตรวจสอบภายใน
 - (4) งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย
5. งานพัฒนาทักษะตนเองและวิชาชีพตรวจสอบภายใน

ตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์

1. จำนวนรายงานผลการตรวจสอบที่เสนอคณะกรรมการตรวจสอบฯ และอธิการบดีครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบประจำปี (ร้อยละ 100)
2. รายงานผลการตรวจสอบที่เสนออธิการบดีและคณะกรรมการตรวจสอบฯ ได้รับความเห็นชอบตามข้อเสนอแนะ

หน่วยรับตรวจ

หน่วยงานระดับคณะ กอง งาน และโรงเรียน ตามโครงสร้างองค์กรของมหาวิทยาลัย รวมทั้งหมด 43 หน่วยงาน ดังนี้

- | | |
|--|---|
| 1) คณะมนุษยศาสตร์ | 2) คณะบริหารธุรกิจ เศรษฐศาสตร์และการสื่อสาร |
| 3) คณะสังคมศาสตร์ | 4) คณะศึกษาศาสตร์ |
| 5) คณะนิติศาสตร์ | 6) วิทยาลัยนานาชาติ |
| 7) สำนักหอสมุด | 8) บัณฑิตวิทยาลัย |
| 9) คณะเกษตรศาสตร์ฯ | 10) คณะวิทยาศาสตร์ |
| 11) คณะวิศวกรรมศาสตร์ | 12) คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ฯ |
| 13) คณะโลจิสติกส์และดิจิทัลซัพพลายเชน | |
| 14) วิทยาลัยพลังงานทดแทนและสมาร์ตกริดเทคโนโลยี | |
| 15) วิทยาลัยเพื่อการค้นคว้าระดับรากฐาน | 16) คณะแพทยศาสตร์ (โรงพยาบาลฯ) |
| 17) คณะเภสัชศาสตร์ | 18) คณะพยาบาลศาสตร์ |
| 19) คณะทันตแพทยศาสตร์ | 20) คณะวิทยาศาสตร์การแพทย์ |
| 21) คณะสหเวชศาสตร์ | 22) คณะสาธารณสุขศาสตร์ |
| 23) สำนักงานสภามหาวิทยาลัย | 24) กองส่งเสริมศิลปวัฒนธรรม |
| 25) กองส่งเสริมการบริการวิชาการ | 26) กองกิจการนิสิต |
| 27) กองแผนงาน | 28) กองอาคารสถานที่ |
| 29) กองบริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร | 30) กองกฎหมาย |
| 31) กองการถ่ายทอดเทคโนโลยีและบริหารจัดการทรัพยากรสินทางปัญญา | |
| 32) กองกลาง | 33) กองบริการการศึกษา |
| 34) กองการวิจัยและนวัตกรรม | 35) สถานสัตว์ทดลองเพื่อการวิจัย |
| 36) กองคลัง | 37) กองพัฒนาภาษาและกิจการต่างประเทศ |
| 38) กองพัฒนาคุณภาพการศึกษา | 39) กองการบริหารงานบุคคล |
| 40) อุทยานวิทยาศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร | |
| 41) สถานภูมิภาคเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศภาคเหนือตอนล่าง | |
| 42) โรงเรียนมัธยมสาธิตมหาวิทยาลัยนเรศวร | |
| 43) โรงเรียนอนุบาลและประถมสาธิตมหาวิทยาลัยนเรศวร | |

ประมาณการงบประมาณรายจ่ายสำหรับดำเนินงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.2569

งบบุคลากร	664,640.00	บาท
งบดำเนินงาน	1,254,660.00	บาท
งบอุดหนุน	200,000.00	บาท
งบลงทุน	<u>29,000.00</u>	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>2,148,300.00</u>	บาท

รวมระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระยะเวลารวมที่ใช้ในการตรวจสอบคำนวณได้ดังนี้

- จำนวนวันทำการหลังหักวันหยุดเสาร์ อาทิตย์ และวันหยุดนักขัตฤกษ์	244	วัน /คน/ปี
- จำนวนวันการใช้สิทธิลา	(15)	วัน /คน/ปี
- จำนวนวันที่ปฏิบัติงานที่ไม่ใช่งานตรวจสอบ (Non Audit) เช่น ฝึกอบรม/ประชุมสำนักงานฯ/ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบฯ/เข้าร่วมกิจกรรมมหาวิทยาลัย/งานจัดทำAudit Universe และแผนการตรวจสอบประจำปี และงานตรวจสอบตามคำร้องขอ	(45)	วัน /คน/ปี
คงเหลือวันทำการรวม	<u>184</u>	วัน /คน/ปี
จำนวนคน/วันรวม (10 คน x 184 วัน)	<u>1,840</u>	วัน /คน/ปี

ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- ส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและประหยัด
- หน่วยรับตรวจมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป สามารถลดความเสี่ยงในการบริหารจัดการอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ผู้บริหารได้รับทราบข้อมูลนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจบริหารงานที่สามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานได้ตรงตามวัตถุประสงค์และนโยบาย
- การดำเนินงานและการตรวจสอบนำมาซึ่งความเชื่อมั่นโปร่งใสให้แก่บุคคลโดยทั่วไปและสาธารณชน

บุคลากรประจำปีงบประมาณ 2569

	ชื่อ สกุล		ตำแหน่ง
1	ดร.ศิริรัตน์	สนชัย	รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
2	นางสาวรชยา	เหมะฤดีเดชากร	รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบ 1
3	นางสาวมาลี	นิเวศนา	นักตรวจสอบภายใน
4	นางนภาพร	หรรษา	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
5	นางนภาพรณ	เพ็ชรเอี่ยม	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
6	นายสมนึก	พื้งม่วง	นักตรวจสอบภายใน
7	นางณัฐินี	พื้งม่วง	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
8	นางปรีดาพร	แก้วรัตน์	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
9	นางสาวสุกัญญา	ด้วงบ้านยาง	รักษาการในตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบ 2
10	นางสาวอุบล	ขุนชัย	นักตรวจสอบภายใน
11	นางสาวสุธา	ทองงามข้า	นักตรวจสอบภายใน
12	นายประสิทธิ์	รักษาคม	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569

สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยนเรศวร

รายละเอียดงาน	หน่วยรับตรวจ	ผลผลิต	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ (1 ตุลาคม 2568-30 กันยายน 2569)				จำนวนผู้ตรวจสอบ ภายใน วัน/คน/ปี			
			ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	ผู้อำนวยการ	งานตรวจสอบ 1	งานตรวจสอบ 2	รวม จำนวน คนวัน (10คน)
1. งานบริการให้ความเชื่อมั่น และการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน										
1.1 งานตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง										
1.1.1 การบริหารโครงการแหล่งทุนภายนอก	อุทยานวิทยาศาสตร์มหาวิทยาลัยนเรศวร	รายงานผล	-	✓	✓	✓	10	75	60	145
1.1.2 การจัดการศึกษาระดับอนุบาล ประถมศึกษา และมัธยมศึกษา	คณะศึกษาศาสตร์	รายงานผล	-	✓	✓	✓	10	75	60	145
1.1.3 โครงการห้องเรียนวิทยาศาสตร์ในโรงเรียนโดยการกำกับดูแลของมหาวิทยาลัย	คณะวิทยาศาสตร์	รายงานผล	✓	✓	✓	-	10	75	60	145
1.2 งานตรวจสอบตามที่มีกฎระเบียบ และมติคณะรัฐมนตรีกำหนดให้ตรวจ										
1.2.1 สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	งานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานอื่นๆ	รายงานผล	✓	-	-	✓	12	75	60	147
1.2.2 สอบทานการบริหารความเสี่ยงของมหาวิทยาลัย	งานบริหารความเสี่ยง		✓	-	-	✓	12	75	60	147
1.2.3 สอบทานรายงานทางการเงินมหาวิทยาลัย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	กองคลัง		✓	-	✓	-	30	75	60	165
1.3 งานตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและอธิการบดี										
1.3.1 งานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ										
- การติดตามการดำเนินงานของการรวมศูนย์การให้บริการ	สำนักงานรวมศูนย์การเงินและพัสดุ	รายงานผล	-	✓	✓	✓	12	70	56	138
- การติดตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	-	รายงานผล	-	✓	✓	✓	18	100	80	198
1.3.2 งานที่ได้รับมอบหมายจากอธิการบดี										
- การจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์มิใช่ยา	คณะแพทยศาสตร์	รายงานผล	✓	✓	✓	✓	38	190	152	380
1.4 งานตรวจติดตามรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะ		รายงานผล	✓	✓	✓	✓	20	50	40	110
2. งานบริการให้คำปรึกษา		บันทึกการให้คำปรึกษา	✓	✓	✓	✓	12	60	48	120
รวมจำนวนผู้ตรวจสอบภายใน วัน /คน/ปี							184	920	736	1840

รายละเอียดงาน	หน่วยรับตรวจ	ผลผลิต	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ (1 ตุลาคม 2568–30 กันยายน 2569)				จำนวนผู้ตรวจสอบ ภายใน วัน/คน/ปี			
			ไตรมาสที่ 1	ไตรมาสที่ 2	ไตรมาสที่ 3	ไตรมาสที่ 4	ผู้อำนวยการ	งานตรวจสอบ 1	งานตรวจสอบ 2	รวม จำนวน คนวัน (10คน)
จำนวนวันที่ปฏิบัติงานที่ไม่ใช่งานตรวจสอบ (Non Audit)										
3. งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบฯ										
การจัดการประชุม การจัดทำรายงานการประชุม รวมทั้งงานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ	-	จำนวนครั้ง	✓	✓	✓	✓	12	60	48	120
4. งานบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน										
4.1 การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2570	-	แผนการตรวจสอบ	-	-	✓	✓	25	120	96	241
4.2 งานประกันคุณภาพ งานประเมินตนเอง และงานสำรวจความพึงพอใจ	-	รายงานผล	✓	✓	✓	✓				
4.3 งานบริหารทั่วไปของงานตรวจสอบภายใน	-	-	✓	✓	✓	✓				
4.4 งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	-	-	✓	✓	✓	✓				
5. งานพัฒนาทักษะและวิชาชีพตรวจสอบภายใน		จำนวนชั่วโมง	✓	✓	✓	✓	8	45	36	89
จำนวนวันที่ปฏิบัติงานที่ไม่ใช่งานตรวจสอบ (Non Audit) วัน /คน/ปี							45	225	180	450