

แผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2563
งานตรวจสอบ สำนักงานสภาสถาบัน
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

วัตถุประสงค์

1. เพื่อให้ขอเสนอแนะการปรับปรุงการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของสถาบัน
2. เพื่อให้เชื่อมั่นว่าระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของสถาบัน มีความเหมาะสมและเพียงพอ
3. เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน และผลการดำเนินงานของหน่วยงาน มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และมีประโยชน์ เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่สถาบันกำหนด

การคัดเลือกหน่วยรับตรวจ

การดำเนินการคัดเลือกหน่วยรับตรวจ ได้พิจารณาจัดลำดับหน่วยรับตรวจเพื่อตรวจสอบ ทุกระบบงานที่กำหนดประจำปีงบประมาณ จากปัจจัยต่างๆ ดังนี้ ภารกิจสถานศึกษาและวิจัย โครงสร้างองค์กรจากการจัดตั้งหน่วยงานใหม่ ขนาดของสินทรัพย์และรายได้ ผลการตรวจสอบ ครั้งก่อน ของสถาบันสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

พระราชบัญญัติสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง พ.ศ. 2551 กำหนดให้สถาบันมีภารกิจด้านการสอน วิจัย ให้บริการวิชาการแก่สังคม และทำนุบำรุงศิลปและ วัฒนธรรม ซึ่งแบ่งส่วนงาน ดังนี้

1. สำนักงานสภาสถาบัน ประกอบด้วย งานบริหารงานทั่วไป งานประชุมสรรหาแต่งตั้ง งานการวิเคราะห์ติดตามนโยบายและประเมินผล และงานตรวจสอบ
2. สำนักงานอธิการบดี ประกอบด้วย สำนักงานบริหารงานทั่วไปและประชาสัมพันธ์ สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล สำนักงานคลัง สำนักงานพัสดุ สำนักงานบริหารยุทธศาสตร์ สำนักงานทรัพยากรกายภาพและสิ่งแวดล้อม สำนักงานบริหารวิชาการและคุณภาพการศึกษา สำนักงานกิจการต่างประเทศ สำนักงานกิจการนักศึกษาและศิษย์เก่าสัมพันธ์ สำนักงานนิติการ สำนักงานบริหารทรัพย์สิน
3. ส่วนงานวิชาการ ประกอบด้วย วิทยาเขตชุมพรเขตรอุดมศักดิ์ คณะวิศวกรรมศาสตร์ คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ คณะครุศาสตร์อุตสาหกรรมและเทคโนโลยี คณะวิทยาศาสตร์ คณะเทคโนโลยีการเกษตร คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ คณะอุตสาหกรรมเกษตร คณะการบริหาร และจัดการ คณะศิลปศาสตร์ คณะแพทยศาสตร์ วิทยาลัยนานาชาติเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง วิทยาลัยนวัตกรรมการผลิตขั้นสูง โรงเรียนสาธิตนานาชาติ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ วิทยาลัยวิจัยนวัตกรรมการศึกษา วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม สถาบันโคเซ็นแห่งสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

/4. ส่วนงานอื่น.....

4. ส่วนงานอื่น ๆ ประกอบด้วย สำนักหอสมุดกลาง สำนักทะเบียนและประมวลผล สำนักบริการคอมพิวเตอร์ สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง สำนักวิชาศึกษาทั่วไป และสำนักวิจัยนวัตกรรมเมืองอัจฉริยะ

ประเภทการตรวจสอบ

1. การตรวจสอบตามพันธกิจของสถาบัน จำนวน 4 ด้าน ดังนี้

1. การจัดการเรียนการสอน
2. การวิจัย
3. การบริการวิชาการ
4. ทำนุบำรุงศิลปและวัฒนธรรม

2. การตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

1. การตรวจสอบการเงินและบัญชี (Financial Auditing)
2. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)
3. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Auditing) (ของกรมบัญชีกลาง)
 - ด้านการรับเงิน - จ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)
 - ด้านการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง
 - ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
 - ด้านการดำเนินโครงการตามนโยบายของรัฐบาล
 - การควบคุมการจัดเก็บและการจ่ายค่าสาธารณูปโภค
4. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)
5. การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
6. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)
7. การติดตามการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของงานตรวจสอบ
8. การตรวจสอบตามคำร้องขอ และที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

ดังเอกสารประกอบหมายเลข 1 และ เอกสารประกอบหมายเลข 2

บุคลากร งานตรวจสอบ ประกอบด้วย

1. นางศรุดา โพธิ์พันธ์	ตำแหน่ง	รักษาการแทนหัวหน้างานตรวจสอบ
2. นางสาวประสพจรรยา เตียสมุทร	ตำแหน่ง	นักตรวจสอบภายใน
3. นางสาวอรทัย จันทร์แจ่ม	ตำแหน่ง	นักตรวจสอบภายใน
4. นางสาวปิยะมล บุญชื่น	ตำแหน่ง	นักตรวจสอบภายใน
5. นางศุภวรรณ ปราณี	ตำแหน่ง	นักวิชาการเงินและบัญชี


/หมายเหตุ.....

หมายเหตุ การคำนวณคนวัน ที่ใช้ในการตรวจสอบ

1. จำนวนวันปฏิบัติงาน 1 เดือน จำนวน 20 วัน
2. การคำนวณวันปฏิบัติงาน/คน ตามเกณฑ์มาตรฐานของคณะกรรมการ การอุดมศึกษา จำนวน 230 วัน จำนวนนักตรวจสอบภายใน 5 คน (230X5 คน) วันทำงานรวมทั้งสิ้น 1,150 วัน แต่จากการคำนวณวันทำการตามแผนปฏิบัติงานประจำปีต้องใช้วันทำงาน จำนวน 1,731 วัน ซึ่งขาดอัตรากำลังนักตรวจสอบภายใน 581 วัน หรือจำนวน 2 คน
3. นักตรวจสอบจะต้องใช้เวลาส่วนหนึ่งในการวางแผนการตรวจสอบ การอบรม/ประชุม/สัมมนา / การประเมินระบบการควบคุมภายใน / การติดตามผลการตรวจสอบ / และการปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย
4. ข้อจำกัดเนื่องจากบุคลากร ที่ปฏิบัติงานตรวจสอบมีจำนวนทั้งหมด 5 คน ซึ่งจะต้องใช้เวลาในการบริหารและช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบ จำนวนคนที่มีอยู่ไม่สามารถปฏิบัติงานตามปริมาณงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีได้ ควรได้รับการจัดสรรนักตรวจสอบภายในเพิ่มด้านละ 1 คน ประกอบด้วยนักตรวจสอบภายในที่มีความเชี่ยวชาญ ด้านงานตรวจสอบเรื่องทั่วไป และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งสิ้นจำนวน 2 คน

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(อาจารย์พงศ์ทิพย์ อินทร์แก้ว)
รักษาการแทนรองอธิการบดีฝ่ายกิจการสภาสถาบัน

ลงชื่อ 
(ศาสตราจารย์ ดร.สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)
รักษาการแทนอธิการบดี
ผู้ให้ความเห็นชอบ

ลงชื่อ 
(นายคิระ แสงเมธี)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
ผู้อนุมัติ

หน่วยรับตรวจสำหรับการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ระบบงานที่ตรวจสอบ	ด้าน	หน่วยรับตรวจ
1. การเรียนการสอน	O	คณะวิศวกรรมศาสตร์, คณะวิทยาศาสตร์, คณะเทคโนโลยีสารสนเทศ, วิทยาลัยนาโนฯ, คณะแพทยศาสตร์, วิทยาลัยอุตสาหกรรมการบินนานาชาติ, วิทยาลัยวิศวกรรมสังคม
2. บริหารงานวิจัย	O,F,C	สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง
3. บริการวิชาการ	O,F,C	สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมพระจอมเกล้าลาดกระบัง
4. การเงินและบัญชี	F	สำนักงานคลัง, โรงเรียนสาธิตฯ, วิทยาเขตชุมพรฯ, ศูนย์เกษตรอาหารฯ
5. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ	C	สำนักงานนิติการ
6. การปฏิบัติงาน	O	สำนักงานบริหารทรัพย์สิน, สำนักงานบริหารทรัพยากรบุคคล
7. เทคโนโลยีสารสนเทศ	O	สำนักบริการคอมพิวเตอร์
8. งานติดตาม/การควบคุมภายใน		สำนักงานกิจการต่างประเทศ, สำนักวิจัยนวัตกรรมเมืองอัจฉริยะ, สำนักบริหารงานวิจัยและนวัตกรรมฯ
9. งานตามคำร้องขอ		ทุกหน่วยงานเมื่อมีการร้องขอ

