
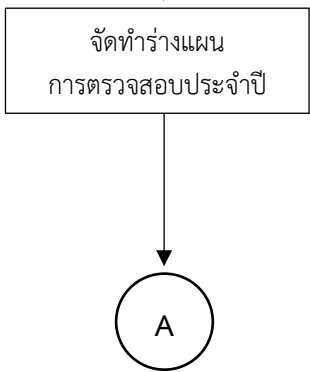
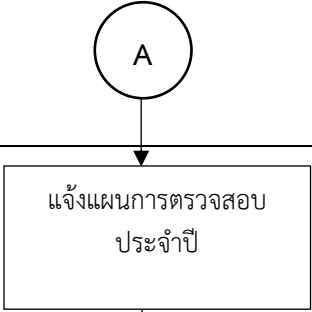
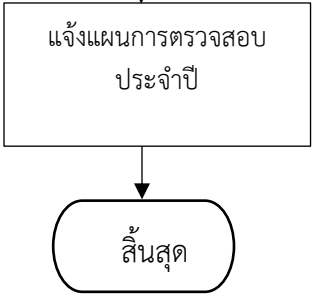


งานตรวจสอบภายใน สถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา
ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Flow) : การวางแผนการตรวจสอบประจำปี

ขั้นตอน	วิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลา การปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ	เอกสาร/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
				อ้างอิงหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.2561 ส่วนที่ 2 มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน	
	<ul style="list-style-type: none"> -ขอรับนโยบายการตรวจสอบจาก กกก.ตรวจสอบ -ขอรับนโยบายการตรวจสอบจากอธิการบดี -สำรวจข้อมูลเบื้องต้นของหน่วยงาน -ข้อมูลเบื้องต้นจากผลการตรวจสอบที่ผ่านมา 	5 วันทำการ	นักตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> -หนังสือขอรับนโยบาย -มติที่ประชุม -รายงานผลการตรวจสอบ 	
	<ul style="list-style-type: none"> -ระบุปัจจัยเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง -วิเคราะห์ความเสี่ยง -จัดลำดับความเสี่ยง 	3 วันทำการ	นักตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> -หัวข้องานตรวจสอบ (Audit Universe) -ผลการประเมินความเสี่ยงด้วย Risk Matrix -รายงานผลการวิเคราะห์ข้อมูล 	
	<p>จัดทำร่างแผนการตรวจสอบ เสนอทีมตรวจสอบ สภาอากาศไทย โดยพิจารณาความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ และจัดลำดับความเสี่ยง แผนการตรวจสอบประจำปีควรมีรายละเอียดอย่างน้อย ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. กำหนดวัตถุประสงค์กิจกรรมที่จะตรวจสอบ 2. กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน เรื่องที่ตรวจ ความถี่ในการเข้าตรวจสอบ ระยะเวลา และจำนวนคน/วัน 3. กำหนดผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ 4. กำหนดงบประมาณที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้ครอบคลุมทั้งปีงบประมาณ 5. เสนอร่างแผนฯ ขอความเห็นชอบจาก กกก. ตรวจสอบภายในเดือนกันยายนของทุกปี 	5 วันทำการ	นักตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> -ร่างแผนการตรวจสอบภายในประจำปี -กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ 	

งานตรวจสอบภายใน สถาบันเทคโนโลยีจิตรลดา
 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Work Flow) : การวางแผนการตรวจสอบประจำปี

ขั้นตอน	วิธีการปฏิบัติ	ระยะเวลา การปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ	เอกสาร/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	หมายเหตุ
					
	แจ้งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว ให้อธิการบดีทราบ และเผยแพร่ให้ส่วนงานภายในสถาบันทราบ	1 วันทำการ	นักตรวจสอบภายใน	-แผนการตรวจสอบภายในประจำปี -มติคณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี	