

**แผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)**  
**ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓**  
**สำนักงานตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลล้านนา**

๑. หน่วยรับตรวจ

๒. กิจกรรมที่ตรวจสอบ

๓. ประเด็นการตรวจสอบ

๔. ความเสี่ยงคงเหลือจากการตรวจสอบปีก่อน

เกณฑ์พิจารณา

ข้อ 13 (4)

ระบุความเสี่ยงที่คงเหลือจากผลการตรวจสอบปีก่อนโดยสรุปในภาพรวม 6 พื้นที่ 1 สถาบัน ที่ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ

๕. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า.....

๒. เพื่อให้ทราบว่า.....

๓. เพื่อให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรคพร้อมสาเหตุที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะ ข้อสังเกต และหรือข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๖. ขอบเขตการตรวจสอบ

๖.๑ ด้านระบบงาน

๖.๒ ด้านเอกสาร หลักฐาน รายงาน ดังนี้

๖.๓ ด้านบุคลากร

๖.๓.๑ มทร.ล้านนา เชียงใหม่

ได้แก่ .....

๖.๓.๒ มทร.ล้านนา พื้นที่

ได้แก่ .....

๖.๓.๓ สถาบันวิจัยเทคโนโลยีเกษตร

ได้แก่ .....

๒๒๑๐.๑๒ : การกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ต้องพิจารณาถึงความเป็นไปได้ที่อาจเกิดข้อผิดพลาด ข้อบกพร่อง การทุจริตการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์และข้อบังคับ รวมทั้งความเสี่ยงอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญ

๗. จำนวนวันในการตรวจสอบ

จำนวน ..... วันทำการ คือระหว่างวันที่ .....

๘. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

มทร.ลำปาง	รายชื่อผู้ตรวจสอบ
เชียงใหม่	๑. นางสุทิพย์ เพาะคำ ๒. นายเอกชัย ต๊ะบุญธง ๓. นางนงคราญ สีไชย ๔. นางขนิษฐา นุชหมอน ๕. นางสาวประศิภรณ์ ทิพย์อุทัย
เชียงราย	นางสาวชื่นหทัย เสมอจิต
ลำปาง	นางสาวพรรณษา เรือนน้อย
พิษณุโลก	นางสาวศรัญญา ศรีสัตนา
น่าน	นางสาวนลินนิภา ว่างใน
ตาก	นางศิวภรณ์ อ้อทรัพย์
สถาบันวิจัยเทคโนโลยีเกษตร	นายพรหมหังศรี เคหะลุนย์

๙. เกณฑ์และวิธีการตรวจสอบ

ประเด็น/วัตถุประสงค์	เกณฑ์การตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ	แหล่งข้อมูล	ความเสี่ยง	รหัสกระดาษทำการ
<b>ประเด็นการตรวจสอบ</b> ๑. .... <b>วัตถุประสงค์การตรวจสอบ</b> ๑. ....	๒๒๑๐.A๓ ประเภทของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลมีดังนี้ • หลักเกณฑ์ภายใน เช่น นโยบาย และคู่มือการปฏิบัติงาน เป็นต้น • หลักเกณฑ์ภายนอก เช่น กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ ของทางราชการ เป็นต้น • หลักเกณฑ์การปฏิบัติงานของหน่วยงานต้นแบบ/หน่วยงาน ที่มีความเป็นเลิศ เช่น แนวทางการปฏิบัติของหน่วยงานอื่นหรือ ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เป็นต้น	เกณฑ์พิจารณาข้อ 13 (2.1.4) แผนการปฏิบัติงานควรรระบุ <b>วิธีการในการคัดเลือกข้อมูล</b> วิเคราะห์ ประเมินผล		๒๒๐๑ : ข้อพิจารณาในการวางแผน - ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ วัตถุประสงค์ ทรัพยากร และการดำเนินงาน ของกิจกรรม ตลอดจนวิธีการที่จะนำมาใช้จัดการกับผลกระทบที่เกิดจาก ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - ความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมของกิจกรรมเมื่อเปรียบเทียบกับกรอบการปฏิบัติงาน หรือรูปแบบ การควบคุมอื่นที่เกี่ยวข้อง - โอกาสในการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมให้ดีขึ้น	
<b>ประเด็นการตรวจสอบ</b> ๒. .... <b>วัตถุประสงค์การตรวจสอบ</b> ๒. ....					

ตามข้อ 3 และข้อ 5

ผู้จัดทำแผน.....  
 (.....)  
 นักตรวจสอบภายใน .....  
 ...../...../.....

ผู้อนุมัติทำแผน.....  
 (นางสาวโสภา เกษ์ชีพพัฒนกุล)  
 หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน  
 ...../...../.....