


แบบฟอร์มการประเมินติดตามผลงานดำเนินการ (Ongoing Monitoring)
รหัสโครงการตรวจสอบ IA-68-002 การตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
2568
ประจำวัน









1. สอบทานรายการสำหรับการปฏิบัติงานตรวจสอบ
2. ติดตามการปฏิบัติงานตามแนวการตรวจสอบแต่ละหัวข้อ
3. จัดทำบันทึกควบคุมเวลาการทำงานให้เป็นปัจจุบัน

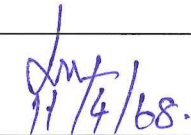
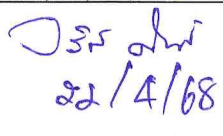
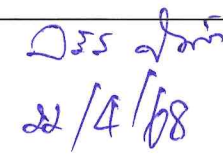
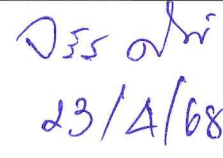
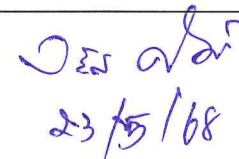
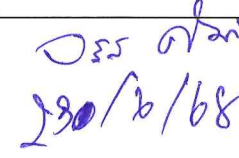
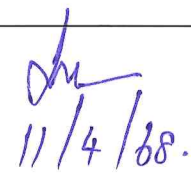
ประจำสัปดาห์

1. จัดประชุมทีมงานเพื่อประสานงานและติดตามความคืบหน้าของงานตรวจสอบ
2. ให้ข้อมูลโดยสรุปแก่ผู้บริหารของหน่วยงานตรวจสอบภายในถึงความคืบหน้าของงานตรวจสอบ
3. ให้ข้อมูลโดยสรุปแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจถึงความคืบหน้าของงานตรวจสอบ และสังเกต
หน่วยรับตรวจว่ามีทัศนคติต่อการตรวจสอบอย่างไร

ขั้นตอนการตรวจสอบ

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
	การเตรียมการก่อนการตรวจสอบ		
1	กำหนดพนักงานตรวจสอบที่ทำหน้าที่ตรวจสอบโครงการ การตรวจสอบการระบบบัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568	นายมาณพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	14/1/2568 <i>[Signature]</i>
2	กำหนดวัตถุประสงค์เบื้องต้นและขอบเขตในการตรวจสอบ	นายมาณพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	<i>[Signature]</i> 29/1/68
3	จัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของการตรวจสอบระบบ บัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568	นายมาณพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	<i>[Signature]</i> 29/1/68
4	จัดทำแนวทางการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568 และส่งให้ผู้ตรวจสอบภายในสอบทาน	นายมาณพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	<i>[Signature]</i> 29/1/68
5	จัดเตรียมกระดาษทำการสำหรับการตรวจสอบ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	<i>[Signature]</i> 28/1/68
6	สอบทานกระดาษทำการที่ใช้ในการตรวจสอบ	นายมาณพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	<i>[Signature]</i> 29-30/1/68
	การดำเนินการตรวจสอบ		
7	จัดทำบันทึกเชิญประชุมเปิดการตรวจสอบ ส่งให้หัวหน้า กลุ่มงานบัญชีการเงินและพัสดุ/ผู้จัดการฝ่ายบริหารกลาง (หน่วยรับตรวจ)	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	<i>[Signature]</i> 30/1/68

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
8	ประชุมเปิดการตรวจสอบกับหัวหน้ากลุ่มบัญชีการเงินและพัสดุ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 จรัส สห 31/1/68
9	ปฏิบัติงานตรวจสอบและบันทึกข้อมูลจากการตรวจสอบ ในกระดาศทำการ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส สห 3-28/2/68
10	รวบรวมกระดาศทำการและจัดทำดัชนีกระดาศทำการ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส สห 4-6/3/68
11	สอบทานข้อมูลการตรวจสอบในกระดาศทำการ	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 30/1/68.
12	จัดทำบันทึกข้อตรวจพบ จากการปฏิบัติงานตรวจสอบ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส สห 10-12/3/68
13	สอบทานบันทึกข้อตรวจพบ การรวบรวมข้อมูลที่จำเป็น สำหรับการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบอย่างเหมาะสม	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 13/3/68.
14	รวบรวมบันทึกข้อตรวจพบ	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 13/3/68.
15	จัดลำดับความสำคัญของข้อตรวจพบและลำดับในการ รายงาน ข้อตรวจพบ	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 13/3/68.
การรายงานผลการตรวจสอบ			
16	จัดทำรายงานผลการตรวจสอบฉบับ “ร่างเพื่อใช้ในการ หารือ” ให้แล้วเสร็จ (รายงาน 3 ช่อง)	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	8/4/68 
17	นำส่งรายงานฉบับ “ร่างเพื่อใช้ในการหารือ” ให้ผู้ตรวจ สอบภายในพิจารณา	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส สห 21/3/68
18	ผู้ตรวจสอบภายใน พิจารณาและแก้ไขปรับปรุง ร่าง รายงานผลการตรวจสอบ (รายงาน 3 ช่อง)	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 9/4/68.
19	จัดทำบันทึกเชิญ ประชุมสรุปผลการตรวจสอบ ส่งให้ หัวหน้ากลุ่มงานบัญชีการเงินและพัสดุ/ผู้จัดการฝ่ายบริหาร กลาง	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส สห 3/4/68
20	ประชุมสรุปผลการตรวจสอบกับหัวหน้ากลุ่มงานบัญชี การเงินและพัสดุ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง	นายมาณฑิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน นายจรัส สมหวัง	 8/4/68. จรัส สห 8/4/68

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
		พนักงานตรวจสอบ ภายใน	
21	จัดทำรายงานการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 11/4/68.
22	นำส่งรายงานการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568 ให้กับหัวหน้ากลุ่มงานบัญชีการเงินและ พัสดุ / ผู้จัดการฝ่ายบริหารกลาง เพื่อรับทราบ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 22/4/68
23	นำส่งนำส่งรายงานการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568 ให้ผู้บริหารสถาบันมาตรวิทยา แห่งชาติเพื่อพิจารณา	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 22/4/68
<u>การติดตามผลการตรวจสอบ</u>			
24	บันทึกข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบระบบบัญชี การเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568 เข้าไว้ในทะเบียน ข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อติดตามผลการดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงตามข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบ (ถ้ามี)	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 23/4/68
25	บันทึกผลการติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ จากรายงานการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568 (ถ้ามี) ในทะเบียนข้อเสนอจากรายงาน การตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 23/5/68
26	นำเสนอผลการติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ จากรายงานการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในการ ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีไตรมาส	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 30/6/68
<u>การประเมินผล</u>			
27	ผู้ตรวจสอบภายในประเมินงานระหว่างทำ Ongoing Monitoring ในการตรวจสอบระบบบัญชีการเงิน ประจำปี งบประมาณ 2568	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 11/4/68.

ผู้ประเมิน 

(นายมานพ ดิณศิริสุข)

ผู้ตรวจสอบภายใน