



สถาบันมาตรวิทยาแห่งชาติ
National Institute of Metrology (Thailand)

แบบฟอร์มการประเมินติดตามผลงานดำเนินการ (Ongoing Monitoring)
รหัสโครงการตรวจสอบ IA-68-005 การตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ
สถาบันมาตรวิทยาแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ประจำวัน

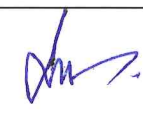
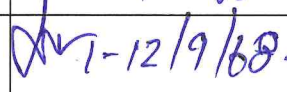
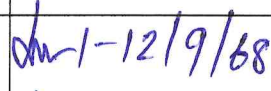
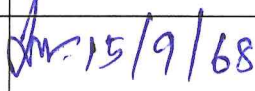
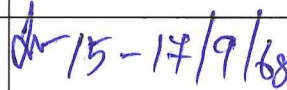
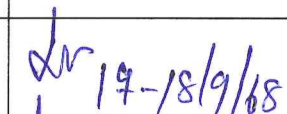
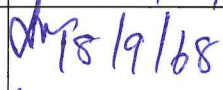
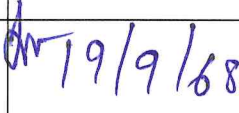
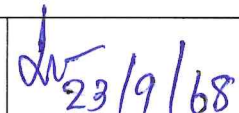
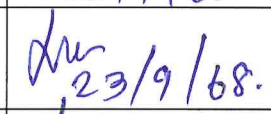
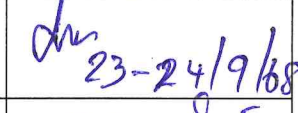
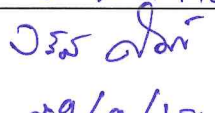
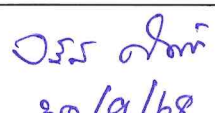
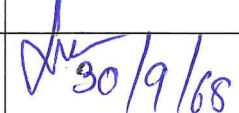
1. สอบทานรายการสำหรับการปฏิบัติงานตรวจสอบ
2. ติดตามการปฏิบัติงานตามแนวการตรวจสอบแต่ละหัวข้อ
3. จัดทำบันทึกควบคุมเวลาการทำงานให้เป็นปัจจุบัน


ประจำสัปดาห์


1. จัดประชุมทีมงานเพื่อประสานงานและติดตามความคืบหน้าของงานตรวจสอบ
2. ให้ข้อมูลโดยสรุปแก่ผู้บริหารของหน่วยงานตรวจสอบภายในถึงความคืบหน้าของงานตรวจสอบ
3. ให้ข้อมูลโดยสรุปแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจถึงความคืบหน้าของงานตรวจสอบ และสังเกตหน่วยรับตรวจว่ามีทัศนคติต่อการตรวจสอบอย่างไร

ขั้นตอนการตรวจสอบ

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
	<u>การเตรียมการก่อนการตรวจสอบ</u>		
1	กำหนดพนักงานตรวจสอบที่ทำหน้าที่ตรวจสอบโครงการ การตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปี งบประมาณ 2568	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 15/8/68.
2	กำหนดวัตถุประสงค์เบื้องต้นและขอบเขตในการตรวจสอบ	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	15/8/68
3	จัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงของการตรวจสอบการ เบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 18/8/68
4	จัดทำแนวทางการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 และส่งให้ผู้ตรวจสอบภายใน สอบทาน	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 18/8/68.
5	จัดเตรียมกระดาษทำการสำหรับการตรวจสอบ	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	18-19/8/68
6	สอบทานกระดาษทำการที่ใช้ในการตรวจสอบ	นายมาณฑิ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	19-20/8/68.
	<u>การดำเนินการตรวจสอบ</u>		
7	จัดทำบันทึกเชิญประชุมเปิดการตรวจสอบ ส่งให้หัวหน้า กลุ่มงานบัญชีการเงินและพัสดุ/ผู้จัดการฝ่ายบริหารกลาง (หน่วยรับตรวจ)	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 20/8/68

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
8	ประชุมเปิดการตรวจสอบกับหัวหน้ากลุ่มบัญชีการเงินและพัสดุ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 จรัส สมหวัง 21/8/68
9	ปฏิบัติงานตรวจสอบและบันทึกข้อมูลจากการตรวจสอบ ในกระดาศทำการ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -12/9/68
10	รวบรวมกระดาศทำการและจัดทำดัชนีกระดาศทำการ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -12/9/68
11	สอบทานข้อมูลการตรวจสอบในกระดาศทำการ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -15/9/68
12	จัดทำบันทึกข้อตรวจพบ จากการปฏิบัติงานตรวจสอบ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -15-17/9/68
13	สอบทานบันทึกข้อตรวจพบ การรวบรวมข้อมูลที่จำเป็น สำหรับการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบอย่างเหมาะสม	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -17-18/9/68
14	รวบรวมบันทึกข้อตรวจพบ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -18/9/68
15	จัดลำดับความสำคัญของข้อตรวจพบและลำดับในการ รายงานข้อตรวจพบ	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -19/9/68
<u>การรายงานผลการตรวจสอบ</u>			
16	จัดทำรายงานผลการตรวจสอบฉบับ “ร่างเพื่อใช้ในการ หารือ” ให้แล้วเสร็จ (รายงาน 3 ช่อง)	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -23/9/68
17	นำส่งรายงานฉบับ “ร่างเพื่อใช้ในการหารือ” ให้ผู้ตรวจ สอบภายในพิจารณา	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -23/9/68
18	ผู้ตรวจสอบภายใน พิจารณาและแก้ไขปรับปรุง ร่าง รายงานผลการตรวจสอบ (รายงาน 3 ช่อง)	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -23-24/9/68
19	จัดทำบันทึกเชิญ ประชุมสรุปผลการตรวจสอบ ส่งให้ หัวหน้ากลุ่มงานบัญชีการเงินและพัสดุ/ผู้จัดการฝ่ายบริหาร กลาง	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 29/9/68
20	ประชุมสรุปผลการตรวจสอบกับหัวหน้ากลุ่มงานบัญชี การเงินและพัสดุ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	 30/9/68
21	จัดทำรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	 -30/9/68

ลำดับที่	การตรวจสอบงานตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ลงนาม/วันที่แล้วเสร็จ
22	นำส่งรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 ให้กับหัวหน้ากลุ่มงานบัญชีการเงินและพัสดุ / ผู้จัดการฝ่ายบริหารกลาง เพื่อรับทราบ	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส อินทร์ 7/10/68
23	นำส่งนำส่งรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่าย งบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 ให้ผู้บริหาร สถาบันมาตรวิทยาแห่งชาติเพื่อพิจารณา	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส อินทร์ 7/10/68
<u>การติดตามผลการตรวจสอบ</u>			
24	บันทึกข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 เข้าไว้ใน ทะเบียนข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อติดตามผลการดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงตามข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบ (ถ้ามี)	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส อินทร์ 8/10/68
25	บันทึกผลการติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 (ถ้ามี) ในทะเบียนข้อเสนอจากรายงานการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส อินทร์ 15/10/68
26	นำเสนอผลการติดตามการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะจากรายงานการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568 ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปีไตรมาส	นายจรัส สมหวัง พนักงานตรวจสอบ ภายใน	จรัส อินทร์
<u>การประเมินผล</u>			
27	ผู้ตรวจสอบภายในประเมินงานระหว่างทำ Ongoing Monitoring ในการตรวจสอบการเบิกใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ 2568	นายมานพ ดิณศิริสุข ผู้ตรวจสอบภายใน	

ผู้ประเมิน

 (นายมานพ ดิณศิริสุข)
 ผู้ตรวจสอบภายใน