

# ขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภาคสนาม

- แจ้งวัตถุประสงค์ ขอบเขตการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยรับตรวจ และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องในวันแรกของการเข้าตรวจ
- นัดหมายวันปิดตรวจ



## ประชุมเปิดตรวจ

- ทารือถึงประเด็นข้อตรวจพบและแนวทางปรับปรุงแก้ไข โดยแบ่งเป็น
  - ส่วนที่ดำเนินการถูกต้อง
  - ส่วนที่ต้องปรับปรุงแก้ไข
  - ส่วนที่มีความเสี่ยงควรระวัง
- กำหนดให้หน่วยรับตรวจตอบกลับความเห็น แนวทางแก้ไขและกำหนดที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ ( 15 วันทำการ )

## ประชุมปิดตรวจ



- ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ หากยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ จะทารือถึงปัญหาและอุปสรรคเพื่อหาแนวทางร่วมกัน ( ตามที่หน่วยรับตรวจกำหนดระยะเวลาในรายงาน )

## ติดตามผลการดำเนินงาน

## ตรวจสอบภาคสนาม

- สอบทานเอกสารและระบบการควบคุมภายใน / สัมภาษณ์หัวหน้าหน่วยรับตรวจและผู้ปฏิบัติงาน ( 5-10 วันทำการ )
- สรุประดาษทำการ รวบรวมหลักฐานประกอบการสอบทาน และจัดทำร่างรายงาน ( 5 วันทำการ )



## จัดส่งรายงานฉบับสมบูรณ์

- จัดทำรายงานฉบับสมบูรณ์เสนอ คณบดีผ่านรองคณบดีที่กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ( 5 วันทำการ )
- จัดส่งรายงานฉบับสมบูรณ์ให้หน่วยรับตรวจ เพื่อดำเนินการตามที่กำหนดในรายงาน

