



บันทึกข้อความ

รอง ผ.ส.ผ. (.....) จิระ
5788
รับที่..... วันที่..... 28 ก.ย. 64
เวลา 10.54 น. ผู้รับ..... จิระ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน / สผ. โทร ๖๖๕๒

ที่ ทส ๑๐๑๒/๑๒๐

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

① เรียน เลขาธิการ สผ.

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้กลุ่มตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติ นั้น

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน สผ. ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และแผนระยะยาว (ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งมีองค์ประกอบในการจัดทำแผน ดังนี้

๑. วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรม

๒. รวบรวมข้อบกพร่อง/ข้อสังเกตจากสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน/นโยบายรัฐบาล มติ ครม. ยุทธศาสตร์กระทรวง/ยุทธศาสตร์ชาติ/โครงการบรยายจ่ายอื่นประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และ พ.ศ. ๒๕๖๕

๓. ประสานขอข้อมูลแผนการตรวจสอบหรือแนวทางการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จากกลุ่มตรวจสอบภายใน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนระยะยาวที่แนบมาพร้อมนี้ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ ๑ และ ๒)



(นางสาวนันทน์ภััส เสริฐพรรณนิก)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

② อนุมัติ



(นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)

รองเลขาธิการ สผ. รักษาการแทน

เลขาธิการ สผ.

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- ๑.๑ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
- ๑.๒ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ
- ๑.๓ เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนด
- ๑.๔ เพื่อให้ทราบถึงปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงาน พร้อมเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ งานให้ความเชื่อมั่น กำหนดกิจกรรมและหน่วยงานที่ตรวจสอบ ดังนี้

๑) การตรวจสอบการเงิน (Financial Auditing : F) ประกอบด้วย

๑.๑) ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กลุ่มงานคลังและพัสดุ/สำนักงานเลขานุการกรม และทุกกองและกลุ่มอิสระ

๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing : C)

๒.๑) ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กลุ่มงานคลังและพัสดุ/สำนักงานเลขานุการกรม และทุกกองและกลุ่มอิสระ

๒.๓) ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กลุ่มงานคลังและพัสดุ/สำนักงานเลขานุการกรม

๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Operational Auditing : O)

๓.๑) ตรวจสอบการดำเนินงานในการจัดทำแผนสิ่งแวดล้อมในพื้นที่เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (ระยะที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๕-๒๕๖๙ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กองสิ่งแวดล้อมชุมชนและพื้นที่เฉพาะ

๓.๒) ตรวจสอบการดำเนินงานในการเพิ่มประสิทธิภาพและขยายเชื่อมต่อเครือข่ายคลังข้อมูลความหลากหลายทางชีวภาพของประเทศไทย หน่วยรับตรวจได้แก่ กองจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ

๓.๓) ตรวจสอบการดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม

๓.๔) ตรวจสอบโครงการการจ้างที่ปรึกษาภายใต้งบรายจ่ายอื่น : ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการชั้นคุณภาพลุ่มน้ำ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจได้แก่ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

๔) การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditng : IT)

๔.๑) ตรวจสอบการใช้งานระบบฐานข้อมูล ๓ ระบบ ได้แก่ ฐานข้อมูลรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ฐานข้อมูลนิติบุคคลผู้มีสิทธิทำรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม และระบบเครือข่ายเฝ้าระวังและติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อม หน่วยรับตรวจได้แก่กองพัฒนาระบบการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม

๔.๒) ตรวจสอบการใช้งานระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กลุ่มนิติการ กลุ่มงานบริหารทรัพยากรบุคคล/สำนักงานเลขานุการกรม

๒.๒ งานให้คำปรึกษา

กองและกลุ่มอิสระในสังกัดสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยให้คำปรึกษาในส่วนของการระเบียบและวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานที่ตรวจสอบ

๒.๓ งานติดตามผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

- ๑) ติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน
- ๒) ติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบด้านการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๓) ติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี จัดซื้อจัดจ้าง และการควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ บริหารพัสดุ
- ๔) ติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบการดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม

๒.๔ งานที่ได้รับมอบหมายอื่น

- ๑) สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในหน่วยงานในสังกัดสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๒) งานสนับสนุนการปฏิบัติงานของ ค.ต.ป. กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
- ๓) เป็นคณะทำงาน/คณะกรรมการตามที่ได้รับมอบหมาย
- ๔) เข้าร่วมประชุมที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย
- ๕) ประสานงานกับกรมบัญชีกลาง สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน กลุ่มตรวจสอบภายในกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓. ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง เดือนกันยายน ๒๕๖๕

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ๔.๑ นางสาวนันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๔.๒ นางสาวฐิติชญาณ์ ภาชี | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๔.๓ นายเทพจินดา แก้ววิจิตร | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

๕. งบประมาณ

งบดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๑๙๒,๐๐๐ บาท

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๑) กอง /กลุ่มอิสระ : สอบ ทานผลการประเมินการ ควบคุมภายใน	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- พ.ย. ๖๔	๓/๒๕	๓x๒๕ = ๗๕ วัน	เพื่อให้ทราบว่าการควบคุม ภายในของหน่วยงานปฏิบัติ พระราชบัญญัติ วินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด	-ผลการดำเนินงาน -การบริหาร -กฎระเบียบ	น.ส.นันท์ เสรีฐพรรณ น.ส.ฐิติชญ ภาชี นายเทพจิ แก้ววิจิตร
(๒) สำนักงานเลขานุการ กรม (กลุ่มงานคลังและ พัสดุ) กอง /กลุ่มอิสระ การตรวจสอบด้านการเงิน และบัญชี	สูง	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ส.ค. ๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบว่าการขึ้นตอนการ ดำเนินการเป็นไปตามหลักการ ควบคุมภายในที่ดี ๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติด้าน การเงิน การบัญชี เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีที่กำหนด ๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางการ แก้ไข	-การเงิน -การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ	น.ส.นันท์ เสรีฐพรรณ น.ส.ฐิติชญ ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม						เพื่อให้ทราบว่าการ ดำเนินการ การบันทึกบัญชี เป็นไปตามระเบียบ		
(๓) สำนักงานเลขานุการ กรม (กลุ่มงานคลังและ พัสดุ) กอง/กลุ่มอิสระ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหา พัสดุ	สูง	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ส.ค.๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๑. การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามระเบียบ ๒. เพื่อตรวจสอบการ ปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดจ้างได้ดำเนินการตาม ระเบียบ ๓. เพื่อให้ทราบว่าการ ควบคุมภายในมีความ เหมาะสมเพียงพอ	-การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ -การบริหาร -การเงิน	น.ส.นันทน์ภักดิ์ เสรีฐพรณีนัย นายเทพจินด แก้ววิจิตร
(๔) กองพัฒนาระบบการ วิเคราะห์ผลกระทบ สิ่งแวดล้อม/การตรวจสอบ ความมั่นคงปลอดภัยทาง เทคโนโลยีสารสนเทศ	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-เม.ย.๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบการ ดำเนินงานว่ามีปัญหา อุปสรรค และแนวทางการ แก้ไข ๒. เพื่อให้ทราบว่ ระบบการควบคุมภายในมี เพียงพอหรือไม่	-การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ -เทคโนโลยี สารสนเทศ	น.ส.นันทน์ภักดิ์ เสรีฐพรณีนัย นายเทพจินด แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ								
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๕) สำนักงานเลขานุการกรม (กลุ่มงานคลังและพัสดุ) ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ	ต่ำ (บังคับ)	๓ ครั้ง/ปี	ก.พ.,พ.ค. และ ส.ค. ๖๕	๒/๑๕	๒x๑๕ = ๓๐ วัน	ตรวจสอบการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๖ มิ.ย๖๐	-การปฏิบัติงาน - กฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภักดิ์ เสริฐพรรณนิ นางสาว ฐิติชญา ภาชี
(๖) กองสิ่งแวดล้อมชุมชนและพื้นที่เฉพาะ (กชพ.)/ ตรวจสอบการดำเนินงานในการจัดทำแผนสิ่งแวดล้อม (ในพื้นที่เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (ระยะที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๕-๒๕๖๙	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. – ธ.ค. ๖๔	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข เพื่อให้ทราบว่าขั้นตอนการดำเนินงานเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี	- ผลการดำเนินงาน - กฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภักดิ์ เสริฐพรรณนิ นายเทพจินต์ แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๗) กองยุทธศาสตร์และ แผนงาน/ตรวจสอบการ ดำเนินงานรายจ่ายอื่น : ค่าใช้จ่ายในการเพิ่ม ประสิทธิภาพการบริหาร จัดการชั้นคุณภาพลุ่มน้ำ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	สูง	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. – พ.ค. ๖๕	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบผลการ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะแนว ทางการแก้ไข ๓. เพื่อให้ทราบว่า ขั้นตอนการดำเนินงาน เป็นไปตามหลักการควบคุม ภายในที่ดี	- ผลการ ดำเนินงาน - กฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๘) กองจัดการความหลาย หลายทางชีวภาพ (กลช.)/ ตรวจสอบการดำเนินงานใน การเพิ่มประสิทธิภาพและ ขยายเชื่อมต่อเครือข่าย คลังข้อมูลความหลากหลาย ทางชีวภาพของประเทศไทย	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. – ธ.ค. ๖๔	๒/๓๐	๒x ๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบผลการ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะแนว ทางการแก้ไข ๓. เพื่อให้ทราบว่า ขั้นตอนการดำเนินงาน เป็นไปตามหลักการควบคุม ภายในที่ดี	- ผลการ ดำเนินงาน - กฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๙) กองบริหารกองทุน สิ่งแวดล้อม (กบก.)/การ ตรวจสอบการดำเนินงานกองทุน สิ่งแวดล้อม	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. – มี.ค. ๖๕	๓/๓๐	๓X ๓๐ = ๙๐ วัน	๑. เพื่อตรวจสอบการ ดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม ๒. เพื่อให้ทราบวาระบบ การควบคุมภายในมีเพียงพอ หรือไม่ปัญหา อุปสรรค ในการ ดำเนินงาน และแนวทางการ แก้ไข	- ผลการ ดำเนินงาน - ภาวะเทียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีพรรณนิ น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑๐) กลุ่มนิติการ และ สำนักงาน เลขานุการกรม (กลุ่มงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล) ตรวจสอบการ ใช้งานระบบงานความรับผิดทาง ละเมิดและแพ่ง หน่วยรับตรวจ ได้แก่	สูง	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค.-พ.ค.๖๕	๒/๓๐	๒X๓๐=๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบ ว่าการบันทึกข้อมูลใน ระบบงานฯ มีความ ครบถ้วนและถูกต้องตาม เอกสารหลักฐานที่ ระบบงาน ฯ ได้กำหนดไว้ หรือไม่ ๒. เพื่อให้ทราบ วาระบบการควบคุมภายในมี เพียงพอหรือไม่ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงาน และแนวทางการแก้ไข	-ผลการ ปฏิบัติงานใน ระบบ -ภาวะเทียบ	น.ส.นันทน์ภัส เสรีพรรณนิ นางสาว ฐิติชญา ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม (๑๑) ดำเนินงานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน - จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและประเมินความเสี่ยง - จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบภายใน จำนวน ๓ เรื่อง - สรุปผลการปฏิบัติงานรายไตรมาส - ประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment) - รายงานผลการตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง/ปี ๓ ครั้ง/ปี ๔ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๑๐ ครั้ง/ปี	ส.ค.-ก.ย.๖๕ ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕ ม.ค.,เม.ย.,ก.ค., ก.ย.๖๕ ต.ค.๖๔ เมื่อตรวจสอบเสร็จ (ออกรายงานภายใน ๖๐ วัน นับจากวันที่ปิดตรวจ)					น.ส.นันทน์ภักดิ์ เสริฐพรรณนีน น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินต์ แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
๑๒) งานตรวจติดตามผล การตรวจติดตามผลการ ตรวจสอบการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ ประกอบด้วย -การเบิกจ่ายเงินยืม ราชการ การรับและนำส่งเงินส่ง คลังผ่านระบบ KTB Corporate -การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ -การตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหา พัสดุ -การตรวจสอบความมั่นคง ปลอดภัยทางเทคโนโลยี สารสนเทศ -การตรวจสอบการ ดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม		๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค.๖๕				งานประจำ	น.ส.นันทน์ภัส เสริฐพรรณนิก น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑๓) งานให้คำปรึกษาให้ คำปรึกษาแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์ อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์ อักษร (๑๔) ปฏิบัติงานตามที่ได้ ได้รับมอบหมายอื่น	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๔-ก.ย.๖๕				งานประจำ	

ลงชื่อ นิพนธ์ ใจ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
 (นางสาวนันท์นภัส เสริฐพรรณนีก)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ 48- ผู้อนุมัติ