

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑) สลก/ตรวจสอบการจัดทำและการบริหารสัญญา และการเบิกจ่ายค่าก่อสร้างและค่าคุมงานก่อสร้างสำนักงานนโยบายฯ/ (๑.๑) จัดทำรายงานระหว่างการตรวจสอบ (สัญญาก่อสร้าง คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙)	สูง	๑ ครั้ง/ปี (ตรวจสอบระยะยาว พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๗๐)	ต.ค.-ธ.ค. ๖๗ ,ก.ค.-ส.ค.๖๘	๓/๓๐	๓/๓๐=๙๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า การปฏิบัติเกี่ยวกับจัดทำและการบริหารสัญญา และการเบิกจ่ายค่าก่อสร้างและค่าคุมงานก่อสร้างสำนักงานนโยบายฯ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	-Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ) -Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล,น.ส. รุติชญาณ์ ภาชี} นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑.๑) จัดทำรายงานระหว่างการตรวจสอบ (สัญญาก่อสร้าง คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙) (๒) ทุกกอง และทุกกลุ่มอิสระ/สอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - พ.ย.๖๗	๓/๑๐	๓x๑๐ =๓๐ วัน	๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า หน่วยงานมีการบริหารจัดการความเสี่ยงครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการประเมินและรายงานผลการประเมินที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	-Management Auditing (การบริหาร)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.รุติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๒.๑) จัดทำ รายงานการสอบทานการ ประเมินผลการควบคุม ภายในสำหรับระยะเวลา ดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.๖๗	๑/๖	๑x๖=๖ วัน	กระทรวงการคลังกำหนด และ เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และให้เสนอแนะในการแก้ไข ปรับปรุงเกี่ยวกับการบริหาร จัดการความเสี่ยง และการ ประเมินผลการควบคุม ภายใน		น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล
(๒.๒) จัดทำ รายงานผลการสอบทานการ บริหารจัดการความเสี่ยง และ การควบคุมภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘			ธ.ค.๖๗	๑/๖	๑x๖=๖ วัน			น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล
(๓) ทุกกองและทุก กลุ่มอิสระ/ตรวจสอบการ บริหารครุภัณฑ์และตรวจสอบ การใช้งานของระบบบริหาร จัดการครุภัณฑ์ภายใต้ระบบ สำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ สผ.			พ.ย.-ธ.ค.๖๗	๒/๓๐	๒x๓๐=๖๐	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ระบบบริหารฯ มีความมั่นคง ปลอดภัย สามารถใช้งานได้ อย่างมีประสิทธิภาพ และการ บริหารครุภัณฑ์ของ หน่วยงานมีความเหมาะสม มี ประสิทธิภาพ และมีการ ควบคุมที่เหมาะสม		น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.จิตติชญา ภาชี
(๓.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ			ม.ค.-ก.พ. ๖๘	๑/๑๕	๑x๑๕=๑๕ วัน			น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล
(๔) กบก./ตรวจสอบ โครงการส่งเสริมการมีส่วน	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค. ๖๘	๒/๓๐	๒x๓๐=๖๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าผลการ ดำเนินงานโครงการฯ บรรลุผล สำเร็จเป็นไปตามวัตถุประสงค์	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
ร่วมในการอนุรักษ์และ พัฒนาเมืองเก่าเพื่อจัดทำ แผนปฏิบัติการด้านการ อนุรักษ์และพัฒนาบริเวณ เมืองเก่า (๔.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ	สูง	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.๖๘	๑/๑๕	๑x๑๕=๑๕ วัน	และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพ และการปฏิบัติ เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และมีการ ควบคุมภายในที่ดี	ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Performance Auditng (ตรวจสอบ การดำเนินงาน)	นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๕) กยผ./ตรวจสอบการ จัดจ้างที่ปรึกษาและการ ดำเนินการโครงการกำหนดพื้นที่ ต้นน้ำลำธารของประเทศไทย แนวทางมาตรการ อนุรักษ์และ ฟื้นฟู			เม.ย.-มิ.ย. ๖๘	๓/๒๐	๓x๒๐=๖๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง และการเบิกจ่ายการ ดำเนินงานโครงการถูกต้องและมี การควบคุมภายในที่ดี	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชีนายเทพ จินดา แก้ววิจิตร
(๕.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ (๖) กยผ./ตรวจสอบการ จัดจ้างที่ปรึกษาและการ ดำเนินการโครงการจัดทำดัชนี สมรรถนะสิ่งแวดล้อม ระยะที่ 3			ก.ค.-ส.ค. ๖๘ เม.ย.-มิ.ย. ๖๘	๑/๑๕ ๓/๒๐	๑x๑๕=๑๕ วัน ๓x๒๐=๖๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง และการเบิกจ่ายการ ดำเนินงานโครงการถูกต้องและมี การควบคุมภายในที่ดี	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Financial Auditing	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
นวัตกรรมข้อมูลเพื่อการจัดการ และประมวลผลดัชนีสมรรถนะ สิ่งแวดล้อมของประเทศไทย/ (๖.๑) จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ (๗) กลข./ตรวจสอบ การจัดจ้างที่ปรึกษาและการ ดำเนินการโครงการ ขับเคลื่อนกลไกทาง เศรษฐศาสตร์ และมาตรการ จูงใจในการอนุรักษ์นก อพยพและใช้ประโยชน์ถิ่นที่ อยู่อาศัยของนกอพยพอย่าง ยั่งยืนในพื้นที่เครือข่ายนก อพยพปากแม่น้ำกระบี่ จังหวัดกระบี่ (๗.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค.-ส.ค. ๖๘ เม.ย.-มิ.ย. ๖๘	๑/๑๕ ๓/๒๐	๑×๑๕=๑๕ วัน ๓×๒๐=๖๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง และการเบิกจ่ายการ ดำเนินงานโครงการถูกต้องและมี การควบคุมภายในที่ดี	(การเงิน การบัญชี) -Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล, น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
			ก.ค.-ส.ค. ๖๘	๑/๑๕	๑×๑๕=๑๕ วัน			น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๘) กปผ.,กตป., กลข., กธศ. และ กพส./ ตรวจสอบการเบิกจ่ายใน การดำเนินงาน ประกอบด้วย การจัดประชุม อบรม สัมมนา เดินทางไป ราชการ จัดซื้อจัดจ้าง	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-มี.ค.๖๘	๒/๓๐	๒x๓๐=๖๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการ เบิกจ่ายถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๘.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ	สูง		เม.ย.-พ.ค. ๖๘	๑/๑๕	๑x๑๕=๑๕ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการจัดซื้อ จัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง และการเบิกจ่ายการ ดำเนินงานโครงการถูกต้องและมี การควบคุมภายในที่ดี	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ) -Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล
(๙) กธศ./ตรวจสอบ การจัดจ้างที่ปรึกษาและการ ดำเนินการโครงการจัดทำผัง พื้นที่อนุรักษ์แหล่ง ศิลปกรรม ประเพณีย่าน ชุมชนเก่า ตามภูมิโนเวศพื้นที่ ภาคกลางตอนล่าง			เม.ย.-มิ.ย. ๖๘	๓/๒๐	๓x๒๐=๖๐ วัน			น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๙.๑) จัดทำ รายงานผลการตรวจสอบ			ก.ค.-ส.ค. ๖๘	๑/๑๕	๑x๑๕=๑๕ วัน			นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑๐) ติดตามผลการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๑๑) ดำเนินงานตามแนวทางการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบภายในประกอบด้วย (๑๑.๑) จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบภายใน (๑๑.๒) ประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment) (๑๑.๓) พัฒนาบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรม ๑๘ ชม./คน/ปี (๑๒) สอบทานและติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง)	ตามที่ระบุในรายงานผลการตรวจสอบ ปฏิบัติตามมาตรการฯ	๑ ครั้ง/ปี หรือจนกว่าแก้ไขแล้วเสร็จ ๓ เรื่อง ๑ ครั้ง/ปี ๑๘ ชม./คน/ปี ๔ ครั้ง/ปี (รายไตรมาส)	ต.ค.๖๗-ก.ย.๖๘ ต.ค.๖๗-ก.ย.๖๘ ภายในไตรมาสที่ ๑/๖๘ ต.ค.๖๗-ก.ย.๖๘ ต.ค.๖๗-ก.ย.๖๘					น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.จิตติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑๓) กลุ่มงานคลัง และพัสดุ สลก./ตรวจสอบ การปฏิบัติตามมาตรการ แก้ไขปัญหาหนี้ค่า สาธารณูปโภคค้างชำระของ ส่วนราชการ (๑๔) ตรวจสอบ การดำเนินงานกองทุน สวัสดิการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๗ (๑๕) รายงานผล การกำกับ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผล การดำเนินโครงการที่เป็นไป ตามเกณฑ์ชี้วัดความเสี่ยง การทุจริตเชิงนโยบายในการ ดำเนินโครงการขนาดใหญ่	ปฏิบัติ ตามมติ กรม. ตาม ระเบียบ สวัสดิการ สผ. ปฏิบัติ ตาม แนวทาง ปปท. ตามมติ กรม.	๔ ครั้ง/ปี (รายไตร มาส) ๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.๖๗- ก.ย.๖๘ ม.ค-เม.ย. ๖๘ ภายใน กันยายน ๒๕๖๘					น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑๖) งานให้ คำปรึกษาเกี่ยวกับ ระเบียบและวิธีปฏิบัติ ด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ รวมทั้งการ บริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน	ปฏิบัติ ตาม ข้อตกลง การ ให้บริการ		ต.ค.๖๗- ก.ย.๖๘					น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวนันทน์ภัส มุลกำบิล)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ/อนุมัติ

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายประเสริฐ ศิริินภาพร)

เลขาธิการสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๓๐ กันยายน ๒๕๖๓