

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๑) กอง /กลุ่มอิสระ : สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายใน	ต่ำ (บังคับ)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- พ.ย. ๖๕	๓/๓๐	๓x๓๐ = ๙๐ วัน	๑.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเหมาะสมเพียงพอและปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการ-คลังกำหนด	-สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๒) กอง /กลุ่มอิสระ การตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี ๒ เรื่อง - ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - กองทุนสวัสดิการ สผ.	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค. ๖๕ และ ม.ค.-เม.ย. ๖๖	๒/๖๐	๒x๖๐ = ๑๒๐ วัน	๒.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๒.๑.๑) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๒.๑.๒) การปฏิบัติตามการเงิน การบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีที่กำหนด ๒.๑.๓) การบันทึกบัญชีเป็นไปตามระเบียบ ๒.๒) เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคและเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	- Financial Auditing (การเงิน การบัญชี) - Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๓) สำนักงานเลขานุการกรม (กลุ่มงานคลังและพัสดุ) กอง/กลุ่มอิสระ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหาพัสดุ	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค.-ก.ค.๖๖	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๓.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๓.๑.๑) การปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ดำเนินการตามระเบียบ ๓.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๓.๒) เพื่อให้ทราบการดำเนินงานว่ามีปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข	-Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัส มูลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี
(๔) กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม (Smart E-Fund) /การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ	ต่ำ (บังคับ)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๔.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๔.๑.๑) ระบบฐานข้อมูล มีความมั่นคงปลอดภัย ๔.๑.๒) สามารถใช้งานระบบฐานข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๔.๑.๓) มีการปฏิบัติตามนโยบาย แผน มาตรการ แนวปฏิบัติด้านสารสนเทศ	Information Technology Auditing (ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ)	น.ส.นันทน์ภัส มูลกำบิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๕) กองบริหารกองทุนสิ่งแวดล้อม/การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาแนวทางการประเมินความคุ้มค่าเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติภารกิจของกองทุนสิ่งแวดล้อม	ต่ำ (บังคับ)	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.๖๕ -มี.ค.๖๖	๓/๓๐	๓x๓๐ = ๙๐ วัน	ของ สผ. หนังสือสั่งการระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๕.๒) เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนวทางแก้ไข ๕.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๕.๑.๑) การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ๕.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๕.๒) เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๖) สำนักงานเลขานุการกรม /ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ	ต่ำ (บังคับ)	๓ ครั้ง/ปี	ม.ค.,เม.ย. และ ก.ค. ๖๖	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	ตรวจสอบการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๖ มิ.ย๖๐	Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นางสาวฐิติชญาณี ภาชี
(๗) กองจัดการสิ่งแวดล้อมธรรมชาติและศิลปกรรม (กธศ.)/ตรวจสอบการดำเนินงานในตรวจสอบการดำเนินงานโครงการการจัดทำผังพื้นที่อนุรักษ์แหล่งศิลปกรรม รายประเภท และการจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่งธรรมชาติ รายประเภท ในพื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. - มิ.ย. ๖๖	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๗.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า. ๗.๑.๑) การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๗.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๗.๒) เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	- Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๘) กองประสานการจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (กปอ.)/ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการค่าใช้จ่ายในการประเมินผลกระทบด้านเศรษฐกิจและสังคมจากการดำเนินมาตรการลดก๊าซเรือนกระจกภายใต้ยุทธศาสตร์ระยะยาวในการพัฒนาแบบปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำของประเทศ	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. - ก.ค. ๖๖	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๘.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๘.๑.๑) การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๘.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๘.๒) เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัสมูลกำปิต นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๙) กองประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (กปผ.)/ตรวจสอบการดำเนินงานเพิ่มประสิทธิภาพการจัดทำและการพิจารณา EIA เพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-ก.ค.๖๖	๓/๓๐	๓x๓๐=๙๐ วัน	๙.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๙.๑.๑) การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๙.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๙.๒) เพื่อให้ทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัสมูลกำปิต น.ส.จิตติชญาณี ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
<p>๑๐) ดำเนินงานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามผล การตรวจสอบการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ</p> <p>๑๐.๑) จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบภายใน จำนวน ๒ เรื่อง</p> <p>๑๐.๒) ประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment)</p> <p>๑๐.๓) นวัตกรรมงานตรวจสอบ</p> <p>๑๐.๔) บุคลากรได้รับการฝึกอบรม ๑๘ ชม./คน/ปี</p> <p>๑๐.๕) ติดตามงานตรวจสอบ ได้แก่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเงิน และบัญชี - การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหาพัสดุ - ความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ - การดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม, กชพ., กลช.และ กยผ. 		<p>๒ คู่มือ ๑ ครั้ง/ปี อย่างน้อย ๑ นวัตกรรม ๑๘ ชม./ คน/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	ต.ค.๖๕-ส.ค.๖๖				งานประจำ	<p>น.ส.นันทน์ภัส มูลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร</p>

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑๑) งานให้คำปรึกษาที่ เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ ภายใน แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์ อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์ อักษร	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖				งานประจำ	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑๒) งานสอบทานและ ติดตามผลการปฏิบัติตาม มาตรการป้องกันความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ (ด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง)	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					
(๑๓) ปฏิบัติงานตามที่ได้ ได้รับมอบหมายอื่น	ตามที่ได้รับ มอบหมาย		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนันทน์ภัส มุลกำบิล)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)

เลขาธิการ สผ.