

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๑) การตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และการดำเนินงาน สลก. และ กพส./ตรวจสอบโครงการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพระบบการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย.-พ.ค.	๓/๓๕	๓x๓๕ = ๑๐๕ วัน	๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๑.๑) การปฏิบัติด้านการเงิน การบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ๑.๒) การดำเนินงาน เป็นไปตามแผน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ๑.๓) การดำเนินการ เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๒) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๒.๑) การปฏิบัติด้านการเงิน การบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ๒.๒) การดำเนินการ เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๒.๓) เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคและเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	- Financial Auditing (การเงิน การบัญชี) - Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ) - Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๒) การตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี กยผ. กบก. และ สลก. / ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ โครงการถ่ายโอนการสนับสนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการจัดการน้ำเสียและขยะ	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค. ๖๗	๒/๔๒	๒x๔๒= ๘๔	๒) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๒.๑) การปฏิบัติด้านการเงิน การบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ๒.๒) การดำเนินการ เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๒.๓) เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคและเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	- Financial Auditing (การเงิน การบัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๓) ตรวจสอบการว่าจ้างที่ปรึกษา โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการลุ่มน้ำ ความหลากหลายทางชีวภาพและการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน (จำนวน ๖ โครงการ)	สูงมาก	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.๖๖-ม.ค.๖๗	๓/๓๐	๓x๓๐ = ๙๐ วัน	๓) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๓.๑) การปฏิบัติเกี่ยวกับการการควบคุมงานและการก่อสร้างเป็นไปตามระเบียบ ๓.๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๓.๓) การใช้จ่ายงบประมาณประหยัดเหมาะสม ๓.๔) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า	-Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ) Performance Auditng (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัสมูลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๔) ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง จัดหาพัสดุ ทุกกองและกลุ่มอิสระ/ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	สูง	๑ ครั้ง/ปี	พ.ย.๖๖-ม.ค.๖๗	๓/๓๐	๓x๓๐ = ๙๐ วัน	๔๑) การปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างได้ดำเนินการตามระเบียบ ๔๒) ขั้นตอนการดำเนินการเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๔๓) การใช้จ่ายงบประมาณประหยัดเหมาะสม	-Compliance Auditing (การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัสมูลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๕) ตรวจสอบความมั่นคง ปลอดภัยด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ กตป.และทุกกอง/กลุ่ม อิสระ/ : ระบบบริหาร จัดการครุภัณฑ์	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ก.ค.๖๗	๓/๒๕	๓x๒๕ = ๗๕ วัน	๕) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๕.๑) ระบบฐานข้อมูล มีความมั่นคงปลอดภัย ๕.๒) สามารถใช้งานได้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๕.๓) มีการปฏิบัติตาม นโยบาย แผน มาตรการ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	Information Technology Auditing) (ตรวจสอบความ มั่นคงปลอดภัย ทางเทคโนโลยี สารสนเทศ)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๖) ตรวจสอบการดำเนินงาน กบก/โครงการการประเมิน ความคุ้มค่าเพื่อสนับสนุน การปฏิบัติการกิจของ กองทุนสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. -มี.ค.๖๗	๓/๔๕	๓x๔๕ = ๑๘๐ วัน	๖) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๖.๑) การดำเนินงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ๖.๒) ขั้นตอนการ ดำเนินการเป็นไปตาม หลักการควบคุมภายในที่ดี ๕๒) เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะ แนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบการ ดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
 ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗


ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	หมายเหตุ
<p>(๗) สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง กอง /กลุ่มอิสระ : สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>(๘) ดำเนินงานตามแนวทางการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย</p> <p>๘.๑) จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบภายใน อย่างน้อย ๒ เรื่อง</p>	อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- พ.ย. ๖๖	๓/๒๐	๓x๒๐ = ๖๐ วัน	<p>๗) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า</p> <p>๗.๑) การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเหมาะสมเพียงพอและปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๗.๒) การบริหารความเสี่ยงมีการจัดการที่เหมาะสม</p>	<p>สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง</p>	<p>น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล</p> <p>น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี</p> <p>นายเทพจินดา แก้ววิจิตร</p> <p>น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล</p> <p>น.ส.ฐิติชญาณี ภาชี</p> <p>นายเทพจินดา แก้ววิจิตร</p>

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ดำเนินการ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
๘.๒) ประเมินตนเองของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน (Self Assessment) ๘.๓) นวัตกรรมงานตรวจสอบ ๘.๔) พัฒนาศักยภาพให้ได้รับการ ฝึกอบรม ๑๘ ชม./คน/ปี ๘.๕) ติดตามการปรับปรุงแก้ไขงาน ตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้แก่ การตรวจสอบด้าน - การเงิน และบัญชี - การจัดซื้อจัดจ้าง การ จัดหาพัสดุ - ความมั่นคงปลอดภัยทาง เทคโนโลยีสารสนเทศ - การดำเนินงานกองทุน สิ่งแวดล้อม, กธศ., กปผ. (๙) งานให้คำปรึกษาเกี่ยวกับ ระเบียบและวิธีปฏิบัติด้าน การเงิน การบัญชี และพัสดุ รวมทั้งการบริหารจัดการ		๑ ครั้ง/ปี อย่างน้อย ๑ นวัตกรรม ๑๘ ชม./ คน/ปี ตามที่ได้ ตกลงกับ หน่วยรับ ตรวจและ ระบุไว้ใน รายงาน ผลการ ตรวจสอบ	ต.ค. ๖๖-ส.ค. ๖๗					

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
<p>ความเสี่ยง และการควบคุมภายในตามขอบเขตที่ได้จัดทำข้อตกลงการให้บริการของกลุ่มตรวจสอบภายในที่ได้ตกลงร่วมกัน</p> <p>(๑๐) งานสอบทานและติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง)</p> <p>(๑๑) งานตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้</p> <p>คำสาธารถูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ</p> <p>(๑๒) ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอื่น</p>	<p>ปฏิบัติ ตาม ข้อตกลง การ ให้บริการ</p> <p>ให้บริการ ปฏิบัติตาม มาตรการฯ</p> <p>ปฏิบัติ ตามมติ กรม</p>	<p>ทุกวันทำ การ</p>	<p>ต.ค.๖๖-ก.ย.๖๗</p>					<p>น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิต น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร</p>

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนันทน์ภัส มุลกำปิต)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ

(นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)

เลขาธิการ สผ.