

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

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

๕

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) ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ 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 หน่วยรับตรวจได้แก่ กองพัฒนาระบบการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม
 - ๔.๒) ตรวจสอบการใช้งานระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง 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 เสริฐพรรณนิก 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	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภทของการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(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.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา 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. เพื่อให้ทราบว่าขั้นตอนการ ดำเนินการเป็นไปตามหลักการ ควบคุมภายในที่ดี ๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติด้าน การเงิน การบัญชี เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีที่กำหนด ๓. เพื่อเสนอแนะแนวทางการ แก้ไข	-การเงิน -การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ	น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก น.ส.ฐิติชญา ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม						๔ เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินการ การบันทึกบัญชีเป็นไปตามระเบียบ		
(๓) สำนักงานเลขานุการกรม (กลุ่มงานคลังและพัสดุ) กอง/กลุ่มอิสระ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหาพัสดุ	สูง	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย.-ส.ค.๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๑. การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบ ๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างได้ดำเนินการตามระเบียบ ๓. เพื่อให้ทราบว่าการควบคุมภายในมีความเหมาะสมเพียงพอ	-การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ -การบริหาร -การเงิน	น.ส.นันทน์ภัส เสริฐพรรณนิก นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๔) กองพัฒนาระบบการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม/การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-เม.ย.๖๕	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบการดำเนินงานว่ามีปัญหาอุปสรรค และแนวทางการแก้ไข ๒. เพื่อให้ทราบว่าการควบคุมภายในมีเพียงพอหรือไม่	-การปฏิบัติงาน -กฎระเบียบ -เทคโนโลยีสารสนเทศ	น.ส.นันทน์ภัส เสริฐพรรณนิก นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ขอบเขตการตรวจสอบ								
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๕) สำนักงานเลขานุการ กรม (กลุ่มงานคลังและ พัสดุ) ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ ค่าสาธารณูปโภคค่าง ระของส่วนราชการ	ต่ำ (บังคับ)	๓ ครั้ง/ปี	ก.พ.,พ.ค. และ ส.ค. ๖๕	๒/๑๕	๒x๑๕ = ๓๐ วัน	ตรวจสอบการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๖ มิ.ย๖๐	-การ ปฏิบัติงาน - ฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก นางสาว ฐิติชญา ภาชี
(๖) กองสิ่งแวดล้อมชุมชน และพื้นที่เฉพาะ (กชพ.)/ ตรวจสอบการดำเนินงานใน การจัดทำแผนสิ่งแวดล้อม (ในพื้นที่เขตพัฒนาพิเศษ ภาคตะวันออก (ระยะที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๕-๒๕๖๙	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. – ธ.ค. ๖๔	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๑. เพื่อให้ทราบผลการ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะแนว ทางการแก้ไข เพื่อให้ทราบว่าขั้นตอนการ ดำเนินงานเป็นไปตาม หลักการควบคุมภายในที่ดี	- ผลการ ดำเนินงาน - ฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนิก นายเทพจินดา 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 เสรีสุพรรณนีก 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 เสรีสุพรรณนีก 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. เพื่อให้ทราบว่ามีเพียงพอ การควบคุมภายในมีเพียงพอ หรือไม่ ปัญหา อุปสรรค ในการ ดำเนินงาน และแนวทางการ แก้ไข	- ผลการ ดำเนินงาน - กฎระเบียบ - การบริหาร	น.ส.นันทน์ภัส เสรีพรรณนิก น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑๐) กลุ่มนิติการ และ สำนักงาน เลขานุการกรม (กลุ่มงานบริหาร ทรัพยากรบุคคล) ตรวจสอบการ ใช้งานระบบงานความรับผิดชอบทาง 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 ว่าระบบการควบคุมภายในมี เพียงพอหรือไม่ ปัญหา อุปสรรค ในการดำเนินงาน และแนวทางการแก้ไข	- ผลการ ปฏิบัติงานใน ระบบ - กฎระเบียบ	น.ส.นันทน์ภัส เสรีพรรณนิก นางสาว ฐิติชญา ภาชี

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								
(๑๑) ดำเนินงานตามแนวทางการ ประกันคุณภาพงานตรวจสอบ ภายใน - จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีและประเมินความเสี่ยง - จัดทำคู่มือ/แนวทางการ ตรวจสอบภายใน จำนวน ๓ เรื่อง - สรุปผลการปฏิบัติงานรายไตร มาส - ประเมินตนเองของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน Self Assessment) - รายงานผลการตรวจสอบ ภายใน		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 (ออกรายงาน ภายใน ๖๐ วัน นับ จากวันที่ปิดตรวจ)					น.ส.นันทน์ภัส เสรีฐพรรณนีก น.ส.ฐิติชญาณ์ 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								
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 ๑๕ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
 (นางสาวนันท์นภัส เสรีฐิตธรรมนิกร)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ 48- ผู้อนุมัติ
 (นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)
 รองเลขาธิการ สผ. รักษาการแทน
 เลขาธิการ สผ.