

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

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	ต่ำ (บังคับ)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- พ.ย. ๖๕	๓/๓๐	๓x๓๐ = ๙๐ วัน	๑.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเหมาะสม เพียงพอและปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการ-คลังกำหนด	-สอบทานการ ประเมินผลการ ควบคุมภายใน	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๒) กอง /กลุ่มอิสระ การตรวจสอบด้านการเงิน และบัญชี ๒ เรื่อง - ค่าใช้จ่ายเดินทางไป ราชการ - กองทุนสวัสดิการ สผ.	ปาน กลาง	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) ขั้นตอนการ ดำเนินการเป็นไปตามหลักการ ควบคุมภายในที่ดี ๒.๑.๒) การปฏิบัติด้าน การเงิน การบัญชี เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับมติ คณะรัฐมนตรีที่กำหนด ๒.๑.๓) การบันทึกบัญชี เป็นไปตามระเบียบ ๒.๒) เพื่อทราบปัญหาอุปสรรค และเสนอแนะแนวทางการแก้ไข	- Financial Auditing (การเงิน การบัญชี) - Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามข้อกำหนดและ กฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(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 มูลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาษี
(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 มูลกำปิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

ตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ	ความถี่	ระยะเวลาที่	จำนวนคน –	จำนวนคน –	วัตถุประสงค์ของการ	ประเภท	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	(ครั้ง)	ตรวจสอบ	วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	ตรวจสอบ	ของการ ตรวจสอบ	
(๕) กองบริหารกองทุน สิ่งแวดล้อม/การตรวจสอบ การดำเนินงานโครงการ พัฒนาแนวทางการประเมิน ความคุ้มค่าเพื่อสนับสนุน การปฏิบัติภารกิจของ กองทุนสิ่งแวดล้อม	ต่ำ (บังคับ)	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค.๖๕ -มี.ค.๖๖	๓/๓๐	๓X๓๐ = ๙๐ วัน	ของ สม. หนังสือสั่งการ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๔.๒) เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนว ทางแก้ไข ๕.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๕.๑.๑) การดำเนินงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มี ประ สั ท ธิ ภา พ แ ล ะ ประสิทธิผล ๕.๑.๒) ขั้นตอนการ ดำเนินการเป็นไปตาม หลักการควบคุมภายในที่ดี ๕.๒) เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะ แนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบการ ดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มูลกำปิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร น.ส.จิตติชญาณ์ ภาชี

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ								
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการ ตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
(๖) สำนักงานเลขานุการ กรม /ตรวจสอบการปฏิบัติ ตามมาตรการแก้ไขปัญห หนี้ค่าสาธารณูปโภคค้าง ชำระของส่วนราชการ	ต่ำ (บังคับ)	๓ ครั้ง/ปี	ม.ค.,เม.ย. และ ก.ค. ๖๖	๒/๓๐	๒x๓๐ = ๖๐ วัน	ตรวจสอบการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๖ มิ.ย๖๐	Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการ ปฏิบัติตาม ข้อกำหนดและ กฎระเบียบ)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นางสาว ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๗) กองจัดการสิ่งแวดล้อม ธรรมชาติและศิลปกรรม (กธศ.)/ตรวจสอบการ ดำเนินงานในตรวจสอบการ ดำเนินงานโครงการการจัดทำ ผังพื้นที่อนุรักษ์แหล่ง ศิลปกรรม รายประเภท และ การจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่ง ธรรมชาติ รายประเภท ใน พื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. – มิ.ย. ๖๖	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๗.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า. ๗.๑.๑) การดำเนินงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มี ป ร ระ ส ห ธิ ภ า พ แ ล ะ ประสิทธิผล ๗.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการ เป็นไปตามหลักการควบคุม ภายในที่ดี ๗.๒) เพื่อให้ทราบปั ญ ห า อุปสรรค และเสนอแนะแนว ทางการแก้ไข	- Performance Auditng (ตรวจสอบการ ดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน – วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man – Day)	จำนวนคน – วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภท ของการ ตรวจสอบ	หมายเหตุ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม								
(๘) สำนักงานเลขานุการกรม (สกก.)ตรวจสอบรายงาน ทางการเงิน และบัญชีในระบบ New GFMIS Thai	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. – ก.ค. ๖๖	๒/๓๐	๒ x ๓๐ = ๖๐ วัน	๘.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๘.๑.๑) ข้อมูลและรายงาน ทางการเงิน และบัญชีใน ระบบ New Gfmis Thai มีความ ครบถ้วนถูกต้อง เชื่อถือได้ ๘.๑.๒) การบันทึกรายการบัญชี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ๘.๑.๓)ระบบการควบคุมภายใน เพียงพอ เหมาะสม	Financial Auditing (การเงิน การ บัญชี)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.ฐิติชญา ภาชี
(๙) กองประเมินผลกระทบ สิ่งแวดล้อม (กปผ.) /ตรวจสอบ การดำเนินงานเพิ่ม ประสิทธิภาพการจัดทำและการ พิจารณา EIA เพื่อการบริหาร จัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	ปานกลาง	๑ครั้ง/ปี	เม.ย.-ก.ค.๖๖	๓/๓๐	๓x๓๐=๙๐ วัน	๙.๑) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ๙.๑.๑) การดำเนินงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ๙.๑.๒) ขั้นตอนการดำเนินการ เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี ๙.๒) เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนะ แนวทางการแก้ไข	Performance Auditng (ตรวจสอบ การ ดำเนินงาน)	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.ฐิติชญา ภาชี นายเทพ จินดา แก้ว วิจิตร

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								
๑๐) ดำเนินงานตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ๑๐.๑) จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบภายใน จำนวน ๒ เรื่อง ๑๐.๒) ประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment) ๑๐.๓) นวัตกรรมงานตรวจสอบ ๑๐.๔) บุคลากรได้รับการฝึกอบรม ๑๘ ชม./คน/ปี ๑๐.๕) ติดตามงานตรวจสอบ ได้แก่ - การเงิน และบัญชี - การจัดซื้อจัดจ้าง การตรวจสอบการจัดหาพัสดุ - ความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ - การดำเนินงานกองทุนสิ่งแวดล้อม, กขพ., กลช.และกยผ.		๒ คู่มือ ๑ ครั้ง/ปี อย่างน้อย ๑ นวัตกรรม ๑๘ ชม./ คน/ปี	๑ ครั้ง/ปี ต.ค.๖๕-ส.ค.๖๖				งานประจำ	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
แผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 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 เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ ภายใน แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์ อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์ อักษร	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖				งานประจำ	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำปิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑๒) งานสอบทานและ ติดตามผลการปฏิบัติตาม มาตรการป้องกันความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ (ด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง)	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					
(๑๓) ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอื่น	ตามที่ ได้รับ มอบหมาย		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนันทน์ภัส มุลกำปิล)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ

.....ผู้อนุมัติ

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 เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ ภายใน แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์ อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์ อักษร	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖				งานประจำ	น.ส.นันทน์ภัส มุลกำบิล น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑๒) งานสอบทานและ ติดตามผลการปฏิบัติตาม มาตรการป้องกันความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ (ด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง)	ทุกวันทำ การ		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					
(๑๓) ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายอื่น	ตามที่ได้รับ มอบหมาย		ต.ค.๖๕-ก.ย.๖๖					

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวนันทน์ภัส มุลกำบิล)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายพิรุณ สัยยะสิทธิ์พานิช)

เลขาธิการ สผ.