

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ปฏิทินการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ปรับแผนครั้งที่ ๒)

ขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ ในการตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๑) ทุกกอง และทุกกลุ่ม อิสระ/สอบทานการบริหาร จัดการความเสี่ยงประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ และ สอบทานการประเมินผลการ ควบคุมภายในสำหรับ ระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘	ต่ำ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.-ธ.ค.๖๘	๒/๑๕	๒x๑๕=๓๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าหน่วยงานมี การบริหารจัดการความเสี่ยง ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร มีการ ควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีการปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง รวมทั้งมีการประเมินและ รายงานผลการประเมินที่เป็นไป ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด และเพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรคและให้เสนอแนะในการ แก้ไขปรับปรุงเกี่ยวกับการบริหาร จัดการความเสี่ยง และการ ประเมินผลการควบคุมภายใน	Management Auditing (การ บริหาร)	น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑.๑) จัดทำรายงาน การสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในสำหรับ ระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘			ธ.ค.๖๘	๑/๑๐	๑x๑๐ =๑๐ วัน			นายเทพจินดา แก้ววิจิตร
(๑.๒) จัดทำรายงาน ผลการสอบทานการบริหาร จัดการความเสี่ยง ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙			ม.ค.๖๙	๑/๑๐	๑x๑๐ =๑๐ วัน			น.ส. ฐิติชญาณ์ ภาชี

ขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ ในการตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
(๒) กบก./ตรวจสอบการ เบิกจ่ายเงินกองทุนสิ่งแวดล้อม ในการจัดประชุมเดินทางไป ราชการ (๒.๑) จัดทำรายงาน ผลการตรวจสอบ	สูง	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค.๖๙ พ.ค. ๖๙	๑/๖๐ ๑/๓๐	๑x๖๐=๖๐ วัน ๑x๓๐=๓๐ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการ เบิกจ่ายถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	-Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการ ปฏิบัติตาม ข้อกำหนดและ กฎระเบียบ)	น.ส.ฐิติชญา ภาชี
(๓) ทุกกอง/กลุ่มอิสระ/ ตรวจสอบค่าเช่าบ้าน และค่า เล่าเรียนบุตร (๓.๑) จัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ	ปานกลาง	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. - ก.ค. ๖๙ ส.ค. ๖๙	๑/๖๐ ๑x๑๕	๑x๖๐=๖๐ วัน ๑x๑๕=๑๕ วัน	เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าได้ปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	Compliance Auditing (การ ตรวจสอบการ ปฏิบัติตาม ข้อกำหนดและ กฎระเบียบ)	น.ส.อรพรรณ มั่งหมาย น.ส.ฐิติชญา ภาชี
(๔) ดำเนินงานตามแผน ปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบ ภายใน (๔.๑) ประเมินตนเองของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน Self Assessment) (๔.๒) จัดทำคู่มือ/แนว ทางการตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง/ปี ๑ เรื่อง	ภายในไตร มาสที่ ๑/๖๙ ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙					น.ส.ฐิติชญา ภาชี

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ	ความถี่	ระยะเวลาที่	จำนวนคน-วันที่ใช้	จำนวนคน-วันที่ใช้	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	(ครั้ง)	ตรวจสอบ	ในการตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	ทั้งหมด (Total)		การตรวจสอบ	
(๔.๓) พัฒนาบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรม ๑๘ ชม./คน/ปี		๑๘ ชม./คน/ปี						น.ส.กรรณิการ์ สถาวร น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี น.ส.อรพรรณ มั่งหมาย
(๕) สอบทานและติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ปฏิบัติตาม มาตรการฯ	๔ ครั้ง/ปี (รายไตรมาส)	ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙	๑/๒๐	๑x๒๐=๒๐ วัน			น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๖) กคพ.สกก./ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ	ปฏิบัติตาม มติ ครม.	๔ ครั้ง/ปี (รายไตรมาส)	ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙	๑/๑๐	๔ ครั้ง x ๑๐ = ๔๐ วัน			น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี
(๗) ตรวจสอบการดำเนินงานกองทุนสวัสดิการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘	ตาม ระเบียบ สวัสดิการ สผ.	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค.-เม.ย.๖๙	๑/๓๐	๑x๓๐=๓๐ วัน			น.ส.ฐิติชญาณ์ ภาชี

ขอบเขตการตรวจสอบ	ระดับ	ความถี่	ระยะเวลาที่	จำนวนคน-วันที่ใช้	จำนวนคน-วันที่ใช้	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ความเสี่ยง	(ครั้ง)	ตรวจสอบ	ในการตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	ทั้งหมด (Total)		การตรวจสอบ	
(๘) งานให้คำปรึกษา เกี่ยวกับระเบียบและวิธี ปฏิบัติด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ รวมทั้งการบริหาร จัดการความเสี่ยงและการ ควบคุมภายใน	ปฏิบัติตาม ข้อตกลง การ ให้บริการ		ต.ค.๖๘-ก.ย. ๖๙					น.ส.กรรณิการ์ สถาวร น.ส.ฐิติชญา ภาชี น.ส.อรพรรณ มั่งหมาย

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวกรรณิการ์ สถาวร)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ/อนุมัติ

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายบรรณรักษ์ เสริมทอง)

เลขที่การสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม