

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ปรับแผน)

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ.๒๕๖๐				พ.ศ.๒๕๖๑												
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.				ก.ย.		
การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit)														๑๔๐	๑๖				
- โครงการทวนสอบตามตัวชี้วัดเพื่อเทียบระดับหรือ เลื่อนระดับ(๑-๕) การพัฒนาเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ	กอน.	ปานกลาง															๗๐		วรัญญา / พวงผกา
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																			
- โครงการช่วยเหลือและติดตามการต่ออายุโรงงาน ที่ขาดการจัดการกากอุตสาหกรรม	กกอ.	ปานกลาง															๗๐		ชัยวัฒน์ / พวงผกา
การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)														๔๑๐	๔๕				
- สุ่มตรวจนับเงินสดคงเหลือประจำวัน	สล.	ต่ำ	↔			↔			↔			↔					๒๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	สล.	ปานกลาง	←													→	๖๐		พวงผกา
- รายการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปี	สล.	ปานกลาง	←													→	๖๐		วรัญญา/ชัยวัฒน์
- การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน	สล.	ต่ำ	←													→	๓๐		พวงผกา
- ลูกหนี้เงินยืม	สล.	ต่ำ													↔		๒๐		ชัยวัฒน์
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง													↔		๕๐		วรัญญา/ชัยวัฒน์
- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	สล.	ต่ำ	←													→	๖๐		พวงผกา
- การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	สล.	ต่ำ				↔					↔				↔		๔๐		พวงผกา
- ตรวจสอบวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือประจำปี	ทุกหน่วยงาน	ต่ำ	←													→	๔๐		บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- การประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนฯ ปี ๒๕๖๒	ทุกหน่วยงาน														↔	๓๐		บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์

JL

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ปรับแผน)

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ. ๒๕๖๐				พ.ศ. ๒๕๖๑												
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.				ก.ย.		
ตรวจสอบการเงิน/การบัญชี/การพัสดุของศูนย์ ๕ แห่ง	กวก.	ต่ำ			←											๖๐	๗	บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
การตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)																๒๐๐	๒๕		
- การตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนการจัดซื้อ/จัดจ้าง	สล.	ปานกลาง	↔			↔			↔				↔			๔๐		วรัญญา	
- สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง		↔												๓๐		บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สล.	ปานกลาง				↔										๔๐		บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ	สล./สจก./คส. /กปก./กวก.	ปานกลาง											↔			๖๐		บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สล./กม./คส.	ปานกลาง											↔			๓๐		วรัญญา	
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)																๓๐	๓		
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	คส.	ปานกลาง											↔			๓๐		พวงผกา	
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับความหมาย	ทุกหน่วยงาน	-----	←													๒๐	๒	บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
งานอื่นๆ		-----	←													๒๐	๒	บุญเกิด/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
																รวม	๘๘๐	๑๐๐	

หมายเหตุ : ๑. เป็นรายการยังไม่มีประเมินความเสี่ยง

๒. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ

๓. การคำนวณคนวัน ๘๘๐ (๔ คน) = (จำนวนวันทำการ) - (วันลาพักผ่อน / ลาป่วย / ลากิจ / อบรม)