

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒  
 กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ				
			พ.ศ.๒๕๖๑			พ.ศ.๒๕๖๒														
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.				ก.ย.			
<b>การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit)</b>														๑๒๐	๑๘					
- โครงการเพิ่มประสิทธิภาพโรงงานคัดแยกและรีไซเคิลซากผลิตภัณฑ์ไฟฟ้าและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ในเชิงลึก	กกอ.	ปานกลาง																๖๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
<b>การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)</b>																				
- โครงการส่งเสริมและพัฒนาด้านความปลอดภัยสู่อุตสาหกรรม ๔.๐	กปก.	ปานกลาง																๖๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
<b>การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)</b>														๓๑๐	๔๗					
- สุ่มตรวจนับเงินสดคงเหลือประจำวัน	สล.	ต่ำ	↔			↔			↔			↔					๒๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	สล.	ปานกลาง	←													→	๕๐		พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- รายการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปี	สล.	ปานกลาง	←													→	๕๐		วรัญญา/ชัยวัฒน์	
- การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน	สล.	ต่ำ	←													→	๓๐		พวงผกา	
- ลูกหนี้เงินยืม	สล.	ต่ำ						↔									๓๐		ชัยวัฒน์	
- สุ่มตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่าย	ทุกหน่วยงาน	ต่ำ	←													→	๕๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	สล.	ต่ำ	←													→	๒๐		พวงผกา	
- การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	สล.	ต่ำ	↔			↔				↔					↔	๒๐		พวงผกา		
- ตรวจสอบวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือประจำปี	ทุกหน่วยงาน	ต่ำ	←													→	๑๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- การประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนฯ ปี ๒๕๖๓	ทุกหน่วยงาน	.....														↔	๓๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ				
			พ.ศ. ๒๕๖๑			พ.ศ. ๒๕๖๒														
			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.	ปานกลาง															๕๐	๘	วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
การตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)																	๑๑๐	๑๗		
- สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง															๓๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สส.	ปานกลาง															๓๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ	สส./คส. /กวอ./กวก.	ปานกลาง															๓๐		วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สส./กม./คส./ศบพ	ปานกลาง															๒๐		วรัญญา	
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)																	๓๐	๕		
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	คส.	ปานกลาง															๓๐		พวงผกา	
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยงาน	-----															๒๐	๓	วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
งานอื่นๆ		-----															๒๐	๓	วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์	
																	รวม	๖๖๐	๑๐๐	

หมายเหตุ : ๑. .... เป็นรายการยังไม่มี การประเมินความเสี่ยง

๒. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ

๓. การคำนวณคนวัน ๖๖๐ (๓ คน) = (จำนวนวันทำการ) - (วันลาพักผ่อน / ลาป่วย / ลากิจ / อบรม)