

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ.๒๕๖๒			พ.ศ.๒๕๖๓													
			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)														๑๒๐	๑๔				
-โครงการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมตามตัวชี้วัดการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับที่ ๒ การส่งเสริม (Enhancement)และจัดทำฐานข้อมูลเพื่อแลกเปลี่ยนทรัพยากรร่วมกัน(RECP)พื้นที่เป้าหมาย ๗ จังหวัด	กอน.	สูง	←														๖๐		สมใจ/วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																			
-โครงการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมตามตัวชี้วัดการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับที่ ๓ประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร (Resource efficiency)และจัดทำฐานข้อมูลเพื่อแลกเปลี่ยนทรัพยากรร่วมกัน (RECP)ในพื้นที่เป้าหมาย ๘ จังหวัด	กอน.	สูง	←														๖๐		สมใจ/วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)														๓๘๐	๔๓				
- สุ่มตรวจนับเงินสดคงเหลือประจำวัน	สล.	ต่ำ	↔			↔			↔			↔					๔๐		วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	สล.	ปานกลาง	←													→	๖๐		พงผกา
- รายการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปี	สล.	ปานกลาง	←													→	๖๐		วรัญญา
- การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน	สล.	ต่ำ	←													→	๓๐		พงผกา
- ลูกหนี้เงินยืม	สล.	ต่ำ								↔							๒๐		ชัยวัฒน์
- สุ่มตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่าย	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง	←													→	๖๐		สมใจ/วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	สล.	ปานกลาง	←													→	๓๐		สมใจ/วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
- การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	สล.	ต่ำ	↔			↔			↔			↔					๓๐		พงผกา
- ตรวจสอบวัสดุและครุภัณฑ์คงเหลือประจำปี	ทุกหน่วยงาน	ต่ำ	←													→	๒๐		วรัญญา/ชัยวัฒน์
- การประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนฯ ปี ๒๕๖๔	ทุกหน่วยงาน														↔	๓๐		สมใจ/วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ		
			พ.ศ. ๒๕๖๒				พ.ศ. ๒๕๖๓											
			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		←	→											๙๐	๑๐	สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
การตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)																๑๖๐	๑๘	
- สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง		←	→											๓๐		สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สล.	ปานกลาง				←	→									๔๐		สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ	สล./คส./กวก.	ปานกลาง								←	→					๖๐		สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สล./กม./คส./คพท	ปานกลาง										←	→			๓๐		วรัญญา
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)																๓๐	๓	
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	คส.	ปานกลาง								←	→					๓๐		พวงผกา
การตรวจสอบการบริหาร (Management Audit)	อรอ.	ปานกลาง	←											→		๖๐	๗	สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยงาน	-----	←											→		๒๐	๒	สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
งานอื่นๆ		-----	←											→		๒๐	๒	สมใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
																รวม ๘๘๐	๑๐๐	

- หมายเหตุ : ๑. เป็นรายการยังไม่มี การประเมินความเสี่ยง
 ๒. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ
 ๓. การคำนวณคนวัน ๘๘๐ (๔ คน) = (จำนวนวันทำการ) - (วันลาพักผ่อน / ลาป่วย / ลากิจ / อบรม)

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม
 ปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งการดูแลรักษาทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้องของข้อมูลและตัวเลขทางการเงิน
๓. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานโครงการว่ามีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุเป้าหมายที่กำหนด
๔. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง
๕. ให้ข้อเสนอแนะแนวทางเพื่อนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ : ครอบคลุมการตรวจสอบ ๖ ด้าน ได้แก่

๑. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)
 ๒. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)
 ๓. ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)
 ๔. ตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)
 ๕. ตรวจสอบด้านสารสนเทศ (Information Technology Audit)
 ๖. ตรวจสอบการบริหาร (Management Audit)
- (รายละเอียดปรากฏตามแนบ)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสมใจ ศิริพรอมาศย์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวรัฐัญญา เบญจกิจนิธิ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวพวงผกา ภูตลาดขาม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นายชัยวัฒน์ มามี | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

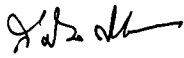
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ : งบดำเนินงานเป็นจำนวนรวม ๑๑๒,๓๘๐.๐๐ บาท ประกอบด้วย

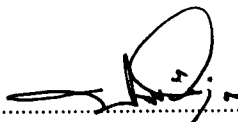
- | | | |
|--|----------------|-----|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปตรวจสอบงานส่วนภูมิภาค | ๗๐,๗๘๐.๐๐ | บาท |
| ๒. ค่าอบรมและสัมมนา | ๓๘,๖๐๐.๐๐ | บาท |
| ๓. ค่าหนังสือและวัสดุวิชาการ | ๓,๐๐๐.๐๐ | บาท |
| | รวม ๑๑๒,๓๘๐.๐๐ | บาท |

ตัวชี้วัดผลสำเร็จ : ค่าเป้าหมาย : ร้อยละ ๑๐๐

ด้านปริมาณ : ร้อยละผลสำเร็จของการตรวจสอบงานตามแผนการตรวจสอบ

ด้านคุณภาพ : ร้อยละของข้อเสนอแนะที่ได้รับการสั่งการตามรายงานผลการตรวจสอบ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสมใจ ศิริพรมาตย์)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายประกอบ วิวิธจินดา)
ผู้ตรวจราชการกระทรวงอุตสาหกรรม รักษาราชการแทน
อธิบดีกรมโรงงานอุตสาหกรรม