

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.		
<b>การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit)</b>														๑๘๐	๒๐				
-โครงการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมตามตัวชี้วัดการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับที่ ๒ การส่งเสริม (Enhancement)และจัดทำฐานข้อมูลเพื่อแลกเปลี่ยนทรัพยากรร่วมกัน(RECP)พื้นที่เป้าหมาย ๗ จังหวัด	ก่อน.	สูง															๕๐		วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
<b>การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)</b>																			
-โครงการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมตามตัวชี้วัดการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับที่ ๓ประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร (Resource efficiency)และจัดทำฐานข้อมูลเพื่อแลกเปลี่ยนทรัพยากรร่วมกัน (RECP)ในพื้นที่เป้าหมาย ๘ จังหวัด	ก่อน.	สูง															๕๐		วรัญญา/พงผกา/ชัยวัฒน์
<b>การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)</b>														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	

W- 5

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	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		←	→											๕๐	๑๐	สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
การตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)																๑๖๐	๑๘	
- สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง		←	→											๓๐		สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สล.	ปานกลาง				←	→									๔๐		สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ	สล./คส./กวก.	ปานกลาง											←	→		๖๐		สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สล./กม./คส./สบท	ปานกลาง												←	→	๓๐		วรัญญา
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)																๓๐	๓	
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	คส.	ปานกลาง											←	→		๓๐		พวงผกา
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยงาน	----	←												→	๒๐	๒	สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
งานอื่นๆ		----	←												→	๒๐	๒	สนใจ/วรัญญา/พวงผกา/ชัยวัฒน์
																รวม ๘๘๐	๑๐๐	

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

*aut*