

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม
แผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ถึง พ.ศ.๒๕๖๖

๑. หลักการและเหตุผล

๑. เนื่องจากแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ ถึง พ.ศ.๒๕๖๓) ได้สิ้นสุดลง จึงจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปีฉบับใหม่ตามผลการประเมินความเสี่ยงมาพิจารณา

๒. มาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของภาครัฐ กำหนดให้จัดทำแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของเรื่องที่จะตรวจสอบ

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. สอบทานและประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ

๓. สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้ดำเนินการเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง

๔. เสนอแนะแนวทางเพื่อนำไปสู่การพัฒนาปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๓. 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)

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสมใจ ศิริพรอมาศย์

๒. นางสาวพวงผกา ภูตลาดขาม

๓. นายชัยวัฒน์ มามี

๔. -ว่าง-

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ (ประมาณการ)

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปตรวจสอบงานส่วนภูมิภาค ๓๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม และสัมมนา ๑๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

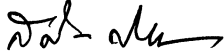
๓. ค่าหนังสือและวัสดุทางวิชาการ ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

รวม ๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๖. ตัวชี้วัดผลสำเร็จ : ค่าเป้าหมายร้อยละ ๑๐๐

ด้านปริมาณ : ร้อยละผลสำเร็จของการตรวจสอบงานตามแผนการตรวจสอบ

ด้านคุณภาพ : ร้อยละของข้อเสนอแนะที่ได้รับการสั่งการในรายงานผลการตรวจสอบ

ลงชื่อ..... .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสมใจ ศิริพรอมัตย์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นายประกอบ วิวิธจินดา)

อธิบดีกรมโรงงานอุตสาหกรรม

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วย รับตรวจ	แผนงาน/โครงการ	ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/ จำนวนคน/วัน			รวม จำนวน คน/วัน
			๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	
กอน.	ด้านผลการดำเนินงาน (Performance Audit) - โครงการยกระดับและพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมเชิง นิเวศในพื้นที่เป้าหมาย ๑๕ จังหวัด	ปานกลาง	๗๐	-	-	๗๐
กกอ.	- โครงการพัฒนาและยกระดับผู้ประกอบการจัดการของ เสียภาคอุตสาหกรรม	ปานกลาง	-	๗๐	-	๗๐
กทส.	- โครงการยกระดับอุตสาหกรรมเข้าสู่อุตสาหกรรมสีเขียว	ปานกลาง	-	-	๗๐	๗๐
กมร.	ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) - โครงการพัฒนาศักยภาพองค์ความรู้เกี่ยวกับการกำกับ โรงงานจำพวกที่ ๑ และ ๒ แก่เจ้าหน้าที่องค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นทุกจังหวัด	ปานกลาง	๗๐	-	-	๗๐
กอน.	- โครงการพัฒนาเครือข่ายอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ	ปานกลาง	-	๗๐	-	๗๐
กกอ.	- โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการกากอุตสาหกรรมที่ มีปัญหาเสี่ยงต่อการลักลอบทิ้งโดยใช้หลักการ ๓Rs และ KAIZEN	ปานกลาง	-	-	๗๐	๗๐
สล.	ด้านการเงิน (Financial Audit) - การเงิน การบัญชี และการพัสดุของ กรอ.	ต่ำ -ปานกลาง	๓๐๐	๓๐๐	๓๐๐	๙๐๐
กวก..	- การเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์วิจัยฯ ๕ แห่ง	ต่ำ -ปานกลาง	๑๕๐	๑๕๐	๑๕๐	๔๕๐
ทุกหน่วยงาน	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบฯ (Compliance Audit) - การประเมินประสิทธิผลการควบคุมภายในของ กรอ.	ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐	๙๐
สล.	- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	ต่ำ -ปานกลาง	๔๐	๔๐	๔๐	๑๒๐
สล..	- การเงินและการบัญชีกองทุนสวัสดิการ	ต่ำ -ปานกลาง	๔๐	๔๐	๔๐	๑๒๐
สล./กม/ศบพ	- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบและแพ่ง	ต่ำ -ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐	๙๐
ทุกหน่วยงาน	- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ (วิธี e-biddingและe-Market)	ต่ำ -ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐	๙๐
ศส..	ด้านสารสนเทศ (Information Technology Audit) - ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	ต่ำ -ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐	๙๐
ผู้บริหาร	ด้านตรวจสอบการบริหาร(Management Audit)	ต่ำ -ปานกลาง	๖๐	๖๐	๖๐	๑๘๐
อธิบดี	- งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย	-	๓๐	๓๐	๓๐	๙๐
รวม			๘๘๐	๘๘๐	๘๘๐	๒,๖๔๐

- หมายเหตุ ๑. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ
 ๒. คำนวณ ๑ ปี = ๒๒๐ คน/วัน
 ๓. จำนวนคน/วัน การตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ
 ๔. หน่วยรับตรวจ อาจมีการเปลี่ยนแปลง ตามการปรับโครงสร้างหน่วยงานในแต่ละปีงบประมาณ

รวม