

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวนคนวัน	ร้อยละของคนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ.๒๕๖๖						พ.ศ.๒๕๖๗											
			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				
- โครงการพัฒนาระบบรองตนของผู้ประกอบการวัตถุอันตราย (self-declaration)	ก.วอ.	ปานกลาง													๗๐		พวงพก/ชัยวัฒน์			
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																				
- โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพการใช้พลังงานและความปลอดภัยเพื่อสร้างความยั่งยืนในโรงงานอุตสาหกรรมอาหาร	ก.ปก.	ปานกลาง													๗๐		พวงพก/ชัยวัฒน์			
การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)															๓๓๐	๓๔				
- สุมตรวจสอบนับเงินสดคงเหลือประจำวัน	ส.ล.	ต่อ	↔			↔			↔			↔			๔๐		จนท.ตสн.			
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	ส.ล.	ปานกลาง	↔			↔			↔			↔			๖๐		เพ็ญพิมล			
- รายการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือปี	ส.ล.	ปานกลาง	↔			↔			↔			↔			๖๐		ชัยวัฒน์			
- การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน	ส.ล.	ต่อ							↔						๓๐		เพ็ญพิมล			
- สุมตรวจสอบใบสำคัญจ่าย	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง							↔			↔			๖๐		จนท.ตสน.			
- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	ส.ล.	ปานกลาง							↔			↔			๓๐		จนท.ตสน.			
- สังเกตการณ์ตรวจสอบวัสดุและครุภัณฑ์ประจำปี กรอ.	ทุกหน่วยงาน	ต่อ	↔												๒๐		เพ็ญพิมล/ชัยวัฒน์			
- การประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนฯ ปี ๒๕๖๘	ทุกหน่วยงาน													๓๐		พวงพก/ชัยวัฒน์			
ตรวจสอบการเงิน/การบัญชี/การพัสดุของศูนย์ ๕ แห่ง	ศ.บก.	ปานกลาง													๙๐	๑๐	จนท.ตสน.			

อนุม.

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ. ๒๕๖๖						พ.ศ. ๒๕๖๗											
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.						
การตรวจสอบตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Audit)															๑๙๐	๒๑				
- สอดท่านและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง		↔											๑๕		พวงพา/ชัยวัฒน์			
- สอดท่านการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ	ปานกลาง		↔											๑๕		พวงพา/ชัยวัฒน์			
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สล.	ปานกลาง			↔		↔								๔๐		จนท.ทสน.			
- ตรวจสอบการจัดทำพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ (e-bidding,e-market)	สล./ศส./กภ.	ปานกลาง								↔					๖๐		จนท.ทสน.			
- การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	สล.	ต่ำ	↔		↔		↔		↔		↔				๓๐		พวงพา			
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สล./กน./ศส./ศก.	ปานกลาง													๓๐		เพ็ญพิมล			
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)															๓๐	๔				
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	ศส.	ปานกลาง													๓๐		พวงพา/ชัยวัฒน์			
การตรวจสอบการบริหาร (Management Audit)															๓๐	๓				
- ตรวจสอบการบริหารราชการ (รถเข้า)	สล.	ปานกลาง													๓๐		พวงพา/ชัยวัฒน์			
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยงาน	↔												๒๐	๒	พวงพา			
งานอื่นๆ				↔											๕๐	๖				
- สรุปผลการตรวจสอบภายในประจำปี		ต่ำ	↔												๒๐		พวงพา/ชัยวัฒน์			
- รายงานการประเมินตนเอง		ต่ำ	↔		↔										๑๐		เพ็ญพิมล			
- รายงานผลการตรวจสอบ ๔ เดือนครึ่ง		ต่ำ	↔		↔										๒๐		ชัยวัฒน์			
															รวม	๘๘๐	๑๐๐			

หมายเหตุ : ๑. เป็นรายการยังไม่มีการประเมินความเสี่ยง

๒. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ

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