

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ			
			พ.ศ. ๒๕๖๗				พ.ศ. ๒๕๖๘												
			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				
- โครงการส่งเสริมประสิทธิภาพพลังงานโดยมาตรการ ดึงความร้อนกลับ และส่งเสริมการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ ในโรงงานอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม	กปก.	ปานกลาง															๗๐		ชัยวัฒน์
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																			
- โครงการส่งเสริมให้โรงงานอุตสาหกรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน เพื่อเป้าหมายการพัฒนาเศรษฐกิจชุมชน และการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน	กอน.	ปานกลาง															๗๐		ชัยวัฒน์
การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)														๓๓๐	๓๘				
- สุ่มตรวจนับเงินสดคงเหลือประจำวัน	สล.	ต่ำ															๔๐		จนท.ตสน.
- การใช้จ่ายเงินงบประมาณ	สล.	ปานกลาง															๖๐		เพ็ญพิมล
- รายการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือมปี	สล.	ปานกลาง															๖๐		ชัยวัฒน์
- การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน	สล.	ต่ำ															๓๐		เพ็ญพิมล
- สุ่มตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่าย	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง															๖๐		จนท.ตสน.
- การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบ e-Payment	สล.	ปานกลาง															๓๐		จนท.ตสน.
- สังเกตการณ์ตรวจนับวัสดุและครุภัณฑ์ประจำปี กรอ.	ทุกหน่วยงาน	ต่ำ															๒๐		เพ็ญพิมล
- การประเมินความเสี่ยงก่อนการวางแผนฯ ปี ๒๕๖๙	ทุกหน่วยงาน															๓๐		จนท.ตสน.
ตรวจสอบการเงิน/การบัญชี/การพัสดุของศูนย์ ๕ แห่ง	ศวก.	ปานกลาง															๙๐	๑๐	จนท.ตสน.

๑๖

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วย รับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คนวัน	ร้อยละ ของ คนวัน	ผู้รับผิดชอบ		
			พ.ศ. ๒๕๖๗				พ.ศ. ๒๕๖๘											
			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			
- สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายใน	ทุกหน่วยงาน	ปานกลาง		←→												๑๕		จนท.ตสน.
- สอบทานการประเมินผลการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการฯ	ปานกลาง		←→												๑๕		จนท.ตสน.
- ตรวจสอบการเงิน การบัญชีกองทุนสวัสดิการ	สส.	ปานกลาง				←→										๔๐		จนท.ตสน.
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ (e-bidding,e-market)	สส./คส./กวม.	ปานกลาง		←→									←→			๖๐		จนท.ตสน.
- การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค	สส.	ต่ำ	←→			←→							←→			๓๐		ชัยวัฒน์
- ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สส./กม./คส./ค.	ปานกลาง											←→			๓๐		เพ็ญพิมล
การตรวจสอบสารสนเทศ(Information Technology Audit)														๓๐	๔			
- ตรวจสอบระบบสารสนเทศ	คส.	ปานกลาง											←→			๓๐		ชัยวัฒน์
การตรวจสอบการบริหาร (Management Audit)														๓๐	๓			
- ตรวจสอบการบริหารเงินยืม	สส.	ปานกลาง											←→			๓๐		ชัยวัฒน์
งานให้คำปรึกษาและที่ได้รับมอบหมาย	ทุกหน่วยงาน	←→											←→		๒๐	๒	ผก.ตสน.
งานอื่นๆ			←→											←→		๕๐	๖	
-สรุปผลการตรวจสอบภายในประจำปี		ต่ำ	←→													๒๐		ชัยวัฒน์
- รายงานการประเมินตนเอง		ต่ำ		←→												๑๐		เพ็ญพิมล
- รายงานผลการตรวจสอบ ๔ เดือนครั้ง		ต่ำ	←→				←→						←→			๒๐		ชัยวัฒน์
												รวม	๘๘๐	๑๐๐				

หมายเหตุ : ๑. เป็นรายการยังไม่มีประเมินความเสี่ยง

๒. ช่วงระยะเวลาการตรวจสอบ อาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมโดยไม่กระทบต่อแผนการตรวจสอบ

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

Handwritten signature