



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร./โทรสาร.0 2271 6195 - 6
ที่ ทส 0623 / 290 วันที่ 13 กันยายน 2553

เรื่อง ขออนุมัติและส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554

ห้องอธิบดีกรมทรัพย์สินทางปัญญา
เลขรับที่ 4768
วันที่ 13 ก.ย. 2553
เวลา 10.10 น.

① เรียน อธิบดีกรมทรัพย์สินทางปัญญา

เรื่องเดิม

1. ท่านอธิบดี ได้อนุมัติแผนระยะยาว 3 ปี (พ.ศ. 2553 - 2555) ให้กลุ่มตรวจสอบภายใน แล้วตามบันทึกที่ ทส.0623/ 288 ลงวันที่ 28 กันยายน 2552 และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.2551 ข้อ 13(6) กำหนดให้ ผู้ตรวจสอบภายใน ในส่วนกลาง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณาอนุมัติ ภายในเดือนกันยายน

2. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.2546 ข้อ 5 กำหนดให้หน่วยรับตรวจส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในสามสิบวัน นับจากวันที่ได้รับการอนุมัติแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้นำแผนระยะยาว 3 ปี (พ.ศ.2553-2555) มาดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2554 เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายใน พิจารณาแล้ว เห็นควรอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ.2554 ตามข้อเท็จจริง เพื่อใช้ในการตรวจสอบ และเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอได้โปรด

1. อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554
2. ลงนามในหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน และหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ระดับกระทรวง เพื่อส่งสำเนาแผนการตรวจสอบ ที่แนบเสนอมาพร้อมนี้

๑ อนุมัติลงนามแล้ว

 13 กย 53
 (นายเกษมสันต์ จิตเนวาไส)
 อธิบดีกรมทรัพย์สินทางปัญญา

(นางเบญจมาศ เพื่อนทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

โอว แก้วเจ้าหน้ไฟ สักอญมร

15 กย. 2553

ทส.๒

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมสรรพากร
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ 2554

หน้ายี่สิบสอง / กิจกรรม	ระดับ	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน-วันที่ส่ง Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
1. ตรวจสอบการบริหารงบประมาณด้วยการเงิน การพัสดุ และการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Financial Auditing & Compliance Auditing)	ความถี่สูง	ความถี่ 1 ครั้ง (ครึ่ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน-วันที่ส่ง Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
1.1 สำนักงานสรรพากรนำเขต 7	สูง	1 ครั้ง	ม.ย	4/6	4/24	เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ที่ไม่ไปตามระเบียบข้อบังคับ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน นำสู่ติดต่อ	Financial and Compliance Audit	เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
1.2 สำนักงานสรรพากรนำเขต 1	สูง	1 ครั้ง	ธ.ค	4/6	4/24			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
1.3 สำนักงานสรรพากรนำเขต 6	สูง	1 ครั้ง	ม.ค	4/6	4/24			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
1.4 สำนักงานสรรพากรนำเขต 8	สูง	1 ครั้ง	ก.พ	4/6	4/24			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
1.5 สำนักงานสรรพากรนำเขต 10	สูง	1 ครั้ง	มี.ค	4/6	4/24			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
1.6 สำนักงานบริหารกลาง	สูง	1 ครั้ง	ต.ค-มี.ค	4/20	4/80			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์
ตรวจสอบและรายงานการตรวจสอบตามข้อบังคับที่ตราปัญหาอุปสรรค ผลกระทบ และเสนอแนะทางแก้ไข และติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอนั้น								เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพย์สินทางปัญญา
แผนกตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ 2554

หน้ารับตรวจ / กิจกรรม		ระดับ ความถี่	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ ทั้งหมด(Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของกิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
2. ติดตามความก้าวหน้าโครงการภายใต้แผนปฏิบัติการ ไทยเข้มแข็ง 2555 (โครงการอนุรักษ์พันธุพืชแห่งน้ำ)									
2.1 สำนักงานทรัพย์สินทางปัญญา 2			1 ครั้ง	ม.ค	3/4	3/12			นายอภิรักษ์ ธาดา
2.2 สำนักงานทรัพย์สินทางปัญญา 3			1 ครั้ง	มี.ค	3/4	3/12			นายอภิรักษ์ ธาดา
2.3 สำนักงานทรัพย์สินทางปัญญา 4			1 ครั้ง	พ.ค	3/4	3/12			นายอภิรักษ์ ธาดา
2.4 สำนักงานทรัพย์สินทางปัญญา 5			1 ครั้ง	มิ.ย	3/4	3/12			นายอภิรักษ์ ธาดา
2.5 สำนักงานทรัพย์สินทางปัญญา 9			1 ครั้ง	ก.ค	3/4	3/12			นายอภิรักษ์ ธาดา
3. ตรวจสอบการดำเนินงาน(Performance Auditing) จำนวน 3 เรื่องที่สำคัญ			1 ครั้ง	ค.ค - ก.ค	5/20	5/100	เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานบรรลุผล ตามวัตถุประสงค์และมีเป้าหมายของแผน งานระบบผลผลิต โครงการ กิจกรรม ที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ การประหยัดและปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย ระบบข้อบังคับ	Performance Audit	นายอภิรักษ์ ธาดา
3.2 โครงการอนุรักษ์พันธุพืชแห่งน้ำของกรมหลวง อ.แม่พริก จ.ลำปาง งบประมาณปี พ.ศ. 2553 - 2555			1 ครั้ง	มี.ค.ค	4/5	4/20			นายอภิรักษ์ ธาดา

คู่มือตรวจสอบภายในระบบทรัพย์สินทางปัญญา

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ 2554

หมายเลขรายการ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
3.3. การเพิ่มศักยภาพบุคลากร และ เสริมศักยภาพ (Entry Warning)		3 ครั้ง	ต.ค-ก.ค	4/15	4/60			เบญจมาศ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ภาดา
4. งานประจำที่ต้องปฏิบัติ								
4.1. จัดเตรียมข้อมูลของหน่วยงานหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		1 ครั้ง	ก.ย.53	5/4	5/20	เพื่อใช้ประกอบการประเมินความเสี่ยง	ตามระเบียบกรมทรัพย์สินทางปัญญา	นภาวัลย์
4.2. จัดทำแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)		1 ครั้ง	ก.ย.53	5/4	5/20	เพื่อให้มีการกำหนดจุดประสงค์เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	คลังว่าด้วยการตรวจสอบ ภายใน พ.ศ.2551	นภาวัลย์
4.3. สอบทานการปฏิบัติงานแผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดทำรายงานการตรวจติดตามแผน / ผลจัดซื้อ ไตรมาส 1, 2, 3 และ 4		4 ครั้ง	ต.ค.ม.ย.ก.ค	5/3/4	5/60	ตามประกาศ คคช.เรื่องการจัดทำแผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้างปี 2546	กรมการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐการ ประสิทธิภาพการ	เพ็ญสินี จันทร์เพ็ญ
4.4. รายงานผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลการทราวจ้างกระทรวงฯ		3 ครั้ง	ต.ค.ก.พ.มิ.ย	5/3/3	5/45		กรมการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐการ ประสิทธิภาพการ	นภาวัลย์
4.5. รวบรวมการจัดทำผลรายงานการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐการเสนอ คตป.		1 ครั้ง	พ.ค	5/1/2	5/60		ประเมินผลภาครัฐการ ประสิทธิภาพการ	นภาวัลย์
4.6. สอบทานระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคตง.106 ตามแบบป.ศ.		1 ครั้ง	พ.ค	5/1/5	5/75	สอบทานระบบการควบคุมภายใน	ประเมินผลภาครัฐการ ประสิทธิภาพการ	นภาวัลย์
4.7. จัดทำสัมมนาการปฏิบัติงานการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		2 ครั้ง	ต.ค.ม.ย	5/1/0	5/50	เพื่อให้เกิดกิจกรรมการติดตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามวัตถุประสงค์	ตามคำสั่งสำนักงาน	เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ภาดา
4.8. ตรวจสอบบัญชีและเอกสารหลักฐานของสถิติการกรมทรัพย์สินทางปัญญา		1 ครั้ง	มิ.ค	5/1/0	5/50	เพื่อสอบถามความถูกต้อง ครบถ้วน ในการปฏิบัติงาน	ตามระเบียบกรมทรัพย์สินทางปัญญา พ.ศ.2551	เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ภาดา

กลุ่มตรวจสอนภายในกรมศึกษาภัณฑ์

แผนการตรวจสอน ประจำปีงบประมาณ 2554

หน่วยตรวจ / กิจกรรม	ระดับ	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอน	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอนต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอน	ประเภทของการตรวจสอน	ผู้รับผิดชอบ
4.9 กิจกรรมของระบบควบคุมภายในของกลุ่มควบคุมระบบผลิตง.		1 ครั้ง	ต.ค	5/10	5/50	เพื่อความมั่นใจอย่างสมบูรณ์เหตุผลว่า การดำเนินงานของกลุ่มจะบรรลุวัตถุประสงค์	ระบบผลิตง.ว่าด้วยการ	พันตรีเพ็ญ
พ.ศ.2544ตามแบบ ปร.1 ปร.2						ดำเนินการตามขั้นตอนการควบคุมภายใน พ.ศ.2544ข้อ 5	กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544ข้อ 5	พันตรี นภาวัลย์
4.10 ควบคุมการตรวจสอนประจำ 4 เดือน		3 ครั้ง	ม.ค.พ.ค.ก.ย	5/3/3	5/45	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบ	ระบบบริหารการคลัง	พันตรี นภาวัลย์
5.งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย						ว่าด้วยการตรวจสอน		
5.1 จัดทำประกันคุณภาพงานตรวจสอนภายใน		1 ครั้ง	ต.ค	5/10	5/50	เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมบูรณ์เหตุผลว่า กระบวนการทำงานของกลุ่มฯสามารถนำไปสู่ผลการทำงานที่มีคุณภาพ รายงานผลการตรวจสอน ได้รับความยอมรับและเชื่อถือได้จากผู้บริหาร ผู้รับการตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตามมาตรฐานการตรวจสอนภายใน	พันตรีเพ็ญ
5.2 ตามแผนการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของกลุ่มควบคุมภายใน		1 ครั้ง	ต.ค	1/15	1/15	ตามระเบียบพัสดุฯข้อ 152(1)	ตามระเบียบพัสดุฯข้อ 152(1)	พันตรีเพ็ญ
5.3 ตามแผนการใช้ข้อยเงินงบประมาณและจัดทำรายงานการเงินงบประมาณของกลุ่มควบคุมภายใน		24 ครั้ง	ทุกเดือนๆ 2 ครั้ง	1/2/2/4	1/48	ตามบันทึกสนม.	ตามบันทึกสนม.	นภาวัลย์
5.4 งานที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ				5/10	5/50	กรมทรัพย์สินทางปัญญา โทร. :0604/ 2 1078		พันตรีเพ็ญ
5.5 ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎ ระเบียบบาง ข้อบังคับต่าง ๆ					22	เพื่อช่วยเหลือหน่วยงานไปให้คำปรึกษาเกี่ยวกับงานกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อกำหนดที่เสียของ		พันตรีเพ็ญ
								พันตรีเพ็ญ
								พันตรีเพ็ญ
								พันตรีเพ็ญ
								พันตรีเพ็ญ
								พันตรีเพ็ญ