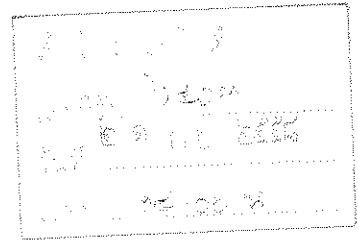




## บันทึกข้อความ



ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร./โทรสาร. ๐ ๒๒๗๑ ๖๑๙๕ - ๖

ที่ ทส ๐๖๒๓ / ๓๙๙

วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง ขอความเห็นชอบร่างแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ และส่งสำเนา  
การตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

### เรื่องเดิม

๑. ตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้ ผู้ตรวจสอบภายใน ในส่วนกลาง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณานุมัติ ภายในเดือนกันยายนและในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการมีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปีขึ้นไป ให้เสนอแผนการตรวจสอบระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ให้กรมบัญชีกลาง ทราบ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง เรื่องแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

๒. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๔๖ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยรับตรวจส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติแล้วให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในสามสิบวัน นับจากวันที่ได้รับการอนุมัติแล้ว

๓. เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการประกันงานตรวจสอบภายในภาครัฐ กตน.ได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๕๕ - ๒๕๕๙) และทำนอริบัติได้อนุมัติเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบ ซึ่งในแผน พ.ศ. ๒๕๕๙ กำหนดโครงสร้างหน่วยรับตรวจที่เป็นหน่วยเบิกจ่ายทั้งสิ้น ๑๗ หน่วย คือ สบก. และสทก.๑ ถึง ๑๖ แต่ปัจจุบัน โครงสร้างกรมฯ มีหน่วยรับตรวจที่เป็นหน่วยเบิกจ่ายทั้งสิ้นจำนวน ๑๒ หน่วย คือ สบก.และสทก. ๑ ถึง ๑๑ ประกอบกับกรมบัญชีกลางได้มีหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๘.๒/ว ๒ ลงวันที่ ๒๘ กรกฎาคม ๒๕๕๘ กำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ นอกเหนือจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติของส่วนราชการ ทำให้ กตน.ต้องดำเนินการปรับแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ.๒๕๕๙ ใหม่

### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้งานตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามระเบียบ และแนวทางดังกล่าว กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำร่างแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

/ข้อเสนอ.....

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบร่างแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ขอได้โปรด

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

๒. ลงนามในหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน อธิบดีกรมบัญชีกลาง และหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง เพื่อส่งสำเนาแผนการตรวจสอบ ที่แนบเสนอมาร่วมนี้

(นางเบญจมาศ เฟื่อนทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

04/15 / ๑๓๗/๑๕๖

๒๕๕๙

(นางอรุณ รุ่งรัตน์)  
อธิบดีกรมบัญชีกลาง

คุณ สมศักดิ์

วิมล / ๑๕๖ / ๑๓๗/๑๕๖

รับทราบ ท.รอนมี ๑๕๖

ท.รอนมี ๑๕๖ / ๑๓๗/๑๕๖

10/15/๑๓๗

๑๕ ๑๓๗

๑๕ ต.ค. ๒๕๕๙

จาก

๑๕

๑๕

๑๕

๑๕

๑๕

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม  
กรมทรัพยากรน้ำ กลุ่มตรวจสอบภายใน  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

- ๑.๑ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วน มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และเกณฑ์การประเมินบัญชีของส่วนราชการ
- ๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจด้านพัสดุ และด้านบริหารสัญญาว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
- ๑.๓ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายใน เพื่อควบคุมป้องกันและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ว่าเพียงพอและเหมาะสม หรือไม่
- ๑.๔ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง มีการบันทึกข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง ตามเอกสารหลักฐาน และมีระบบการติดตามการดำเนินงาน เพื่อหาผู้รับผิดชอบทางละเมิด และแพ่ง ผู้ผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา และลูกหนี้ของส่วนราชการที่เหมาะสมก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี
- ๑.๕ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน
- ๑.๖ เพื่อให้ทราบ ปัญหา อุปสรรคการปฏิบัติงาน เพื่อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยรับตรวจ มีดังนี้

๑. สำนักบริหารกลาง
๒. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

กิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้

๑. ด้านการเงิน

๑.๑ ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ สินทรัพย์และวัสดุ และค่าใช้จ่าย

๑.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบฯ

๒. ด้านบัญชี สอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ

๓. ด้านพัสดุ

๓.๑ ตรวจสอบการจัดหาการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (e - market) และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e - bidding)

๓.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อสั่งการ ค.ต.ป.

๔. ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ตรวจสอบระบบงาน ๔ ระบบ ดังนี้

๔.๑ ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด

๔.๒ ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง

๔.๓ ระบบงานผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา

๔.๔ ระบบฐานข้อมูลลูกหนี้

๕. ด้านบริหารสัญญา ตรวจสอบโครงการตามนโยบายของรัฐบาล โครงการเงินกู้เพื่อการพัฒนาระบบบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ฯ

/ผู้รับผิดชอบ.....

๖. ตรวจสอบความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน ด้านการเงิน พัสดุ และบริหารสัญญา
๗. ติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางเบญจมาศ เผื่อนทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ (ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน)
นางจันทร์เพ็ญ จรัสดำรงนิทย์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางเพ็ญสินี จรรย์สุวรรณ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวนภาวัลย์ ฉัตรนรเศรษฐ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นายธาดา เอี่ยมระหงษ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวฉวีวัลย์รัต มุลกาศ	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

### งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบประกอบด้วยรายการของงบดำเนินการดังนี้

#### ๑. ค่าใช้จ่ายเดินทาง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ วางแผนตรวจสอบสำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

โดยในแต่ละสำนักงานภาค จะใช้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในตรวจสอบจำนวน ๖ คน

๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๗๙,๒๐๐.- บาท

(๒๔๐ บาท X ๕ คน X ๖ วัน X ๑๑ ครั้ง)

๑.๒ ค่าที่พัก เป็นเงิน ๒๒๐,๐๐๐.- บาท

(๘๐๐ บาท X ๕ คน X ๕ วัน X ๑๑ ครั้ง)

๑.๓ ค่าพาหนะ เป็นเงิน ๓๓๐,๐๐๐.- บาท

(๖,๐๐๐ บาท X ๕ คน X ๑๑ ครั้ง)

#### ๒. ค่าอบรม / สัมมนา

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๙ วางแผนให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ไปสัมมนา เรื่อง CGIA หรือ

หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ โดยมีค่าใช้จ่ายในการสัมมนา เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐.- บาท

๓. ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุอุปกรณ์ และอื่น ๆ ) เป็นเงิน ๑๑๐,๐๐๐.- บาท

รวมงบประมาณ ขอตังครั้งนี้ เป็นเงิน ๗๘๙,๒๐๐.- บาท

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางเบญจมาศ เผื่อนทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  อนุมัติ

(นายจตุพร บุรุษพัฒน์)

อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ตรวจสอบการบริหารงบประมาณเกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารสัญญาและการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี คำสั่ง และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (Financial Auditing & Compliance Auditing)						เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ	Financial and Compliance Audit	
๑.๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๑	๒.๒๐๐	๑ ครั้ง	พ.ย	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๒ สำนักงานบริหารกลาง	๑.๘๑๙	๑ ครั้ง	ต.ค - มี.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๓ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๙	๑.๖๙๕	๑ ครั้ง	ธ.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๔ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๔	๑.๖๔๑	๑ ครั้ง	ม.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๕ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๐	๑.๖๓๐	๑ ครั้ง	ก.พ	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๖ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๗	๑.๖๑๑	๑ ครั้ง	มี.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๗ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๒	๑.๕๘๓	๑ ครั้ง	เม.ย	๖/๑/๓๐	๖/๑๘๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๘ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑	๑.๕๗๕	๑ ครั้ง	พ.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๙ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๓	๑.๕๓๓	๑ ครั้ง	มี.ย	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๑๐ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๖	๑.๕๒๘	๑ ครั้ง	ก.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๑.๑๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๘	๑.๕๐๕	๑ ครั้ง	ก.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๑๒ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๕	๑.๔๔๗	๑ ครั้ง	ส.ค	๕/๑/๖	๕/๓๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ถวัลย์รัต
๒. ตรวจสอบการกลับไปใช้สิทธิในน้ำหนึ่งบ้านตามพระราชบัญญัติ น้ำหนึ่งบ้านราษฎร พ.ศ.๒๕๔๔ (รอบที่ ๒) ภายในเดือนตุลาคม - สำนักบริหารกลาง และสทภ. ๑ - ๑๐		๑๑ หน่วย	ต.ค	๒/๑/๑๐	๒/๒๐	เพื่อสอบถามการจ่ายเงินส่วนเพิ่ม(สำหรับผู้รับ บ้านานูฯ)ว่ามีความครบถ้วน ถูกต้องและดำเนินการ การตามหลักเกณฑ์และวิธีการ	ตามแนวทางกรมบัญชีกลาง	เบญจมาศ นภาวัลย์
๓. ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง และรายงานทุก ๔ เดือน จำนวน ๓ รอบ (ต.ค.-ม.ค.) (ก.พ.-พ.ค.) (มิ.ย.- ก.ย.)		๓ ครั้ง	ก.พ. มิ.ย. ต.ค.	๒/๓/๕	๒/๓๐	เพื่อติดตามการดำเนินงานและการบันทึกข้อมูล ที่ครบถ้วนและถูกต้อง	ตามระเบียบสำนักนายก รัฐมนตรี ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การปฏิบัติเกี่ยวกับความรับ ผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๓๙	ธาดา ถวัลย์รัต
๔. งานประจำที่ต้องปฏิบัติ								
๔.๑ จัดเตรียมข้อมูลของหน่วยรับตรวจเพื่อประเมินความเสี่ยง		๑ ครั้ง	ส.ค.๕๖	๑/๒๐	๑/๒๐	เพื่อใช้ประกอบการประเมินความเสี่ยง		นภาวัลย์
๔.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๕๖	๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	ตามระเบียบกระทรวงการ คลังว่าด้วยการตรวจสอบ ภายใน พ.ศ.๒๕๕๑	นภาวัลย์
๔.๓ จัดทำแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบประจำปี (Engagement Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๕๖	๕/๓	๕/๑๕	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และวิธีการตรวจสอบ		จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา ถวัลย์รัต
๔.๔ สอบทานการปฏิบัติตามแผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดทำรายงาน การตรวจสอบตามแผน / ผลจัดซื้อ ไตรมาส ๑ ๒ ๓ และ ๔		๔ ครั้ง	ต.ค,ม.ค,เม.ย,ก.ค	๒/๑๕/๔	๒/๑๒๐	ตามประกาศ คตง.เรื่องการจัดทำแผน/ผล การจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๕๖		เพ็ญสินี จันทร์เพ็ญ
๔.๕ รายงานผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการ ตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการประจำกระทรวงฯ		๓ ครั้ง	ต.ค,ก.พ,มิ.ย	๑/๓/๓	๑/๙		ตามข้อสั่งการของคณะ กรรมการตรวจสอบและ	นภาวัลย์

กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพย์สินทางปัญญา  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๔.๖ รวบรวมการจัดทำผลรายงานการตรวจสอบและประเมินผล ภาคราชการเสนอ คตป.		๑ ครั้ง	พ.ย	๑/๑๒	๑/๑๒		ประเมินผลภาคราชการ	นภาวัลย์
๔.๗ สอบทานระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคตง.ข้อ ๖ ตามแบบปส.		๑ ครั้ง	จ.ค	๑/๑๕	๑/๑๕	สอบทานรายงานการควบคุมภายใน	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พศ.๒๕๕๕ข้อ ๖	ธาดา
๔.๘ จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๒ ครั้ง	ต.ค ,เม.ย	๕/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ภารกิจของกลุ่มบรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	ตามตัวชี้วัดหน่วยงาน	เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา
๔.๙ จัดทำข้อเสนอการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๔ ครั้ง	มิ.ย-ก.ย	๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อสนับสนุนคำรับรองตามภารกิจของกตง.	ตามตัวชี้วัดหน่วยงาน	นภาวัลย์
๔.๑๐ ตรวจสอบบัญชีและเอกสารหลักฐานของสวัสดิการกรม ทรัพย์สินทางปัญญา พร้อมจัดทำ รายงาน และรับรองบัญชี และการเงินของ สวัสดิการกรมทรัพย์สินทางปัญญา		๑ ครั้ง	มี.ค	๕/๑๐	๕/๕๐	เพื่อสอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน ในการปฏิบัติงาน	ตามระเบียบเงินสวัสดิการ กรมทรัพย์สินทางปัญญา พ.ศ.๒๕๕๑	นภาวัลย์
๔.๑๑ จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของกลุ่มตามระเบียบ คตง. พ.ศ.๒๕๕๔ ตามแบบ ปย.๑ ปย.๒		๑ ครั้ง	ต.ค	๒/๑๐	๒/๒๐	เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การ ดำเนินงานของกลุ่มจะบรรลุวัตถุประสงค์	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พศ.๒๕๕๔ข้อ ๕	ธาดา,ณวิทย์รัตน์
๔.๑๒ สรุปผลการตรวจสอบประจำปี ๔ เดือน		๓ ครั้ง	ก.พ,มิ.ย,ต.ค	๕/๓/๓	๕/๔๕	รายงานให้ท่านอธิบดีเพื่อให้ทราบผลการ ปฏิบัติงาน	ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๑	ธาดา
๔.๑๓ สรุปผลการตรวจสอบรอบ ๑๒ เดือน		๑ ครั้ง	เมื่อตรวจเสร็จ	๑/๑๕	๑/๑๕	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบ/ประชาสัมพันธ์ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในลักษณะ ดังกล่าวอีก		ธาดา



กลุ่มตรวจสอบภายในกรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ใช้ ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย								
๕.๑ จัดทำประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค	๕/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า กระบวนการทำงานของกลุ่มฯสามารถนำไป สู่ผลการทำงานที่มีคุณภาพ รายงานผลการ ตรวจสอบได้รับความยอมรับและเชื่อถือจาก ผู้บริหาร ผู้รับการตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตามมาตราฐานการตรวจสอบ ภายใน	เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ชาดา
๕.๒ ควบคุมการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค	๑/๑๕	๑/๑๕		ตามระเบียบพัสดุฯ ข้อ ๑๕๒(๑)	เพ็ญสินี
๕.๓ ควบคุมการใช้จ่ายเงินงบประมาณและจัดทำรายงานการใช้งิน งบประมาณ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๒๔ครั้ง	เดือนๆ ๒ครั้ง	๑/๒/๒๔	๑/๔๘		ตามบันทึก สนผ. กรมทรัพยากรน้ำ คำนวณมาก ที่ ทส .๐๖๐๔/ ว ๑๐๗๘	นภาวัลย์
๕.๔ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ					๕๐	เพื่อหน่วยรับตรวจนำไปปฏิบัติให้ถูกต้องตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง		เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ชาดา
๕.๖ การประกาศจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP		๑๒ ครั้ง	ทุกเดือน	๒/๒/๑๒	๒/๔๘	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบเพื่อติดตามผลการ ปฏิบัติงาน		ชาดา ถวัลย์รัต
๕.๗ การเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดราคากลางและการคำนวณราคากลาง		๑๒ ครั้ง	ทุกเดือน	๒/๒/๑๒	๒/๔๘	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบเพื่อติดตามผลการ ปฏิบัติงาน	ตามคำสั่งคสช.ที่ ๖๔/๒๕๕๗ และเรื่องแนวทางการป้องกัน และแก้ไขปัญหาการทุจริตฯ คำสั่งกระทรวงฯ ที่ ๑๗๕/ ๒๕๕๗	ชาดา ถวัลย์รัต
๕.๘ งานที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ				๕/๑๐	๕/๕๐			เบญจมาศ จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ชาดา

ปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความเหมาะสม