



บันทึกข้อความ

กลุ่มงานสารบรรณ ทน.
รับที่ 5219
วันที่ ๒๕ ต.ค. ๒๕๖๑
เวลา 17.32 ๖๐

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร./โทรสาร.๐ ๒๒๗๑.๖๑๙๕ - ๖
 ที่ ทส ๐๖๒๓ / ๓๔๒ วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๑
 เรื่อง ขอบความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒
 เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

สำนักงานอธิบดี
เลขที่รับ ๓๖๕๓
วันที่ ๒๕ ต.ค. ๒๕๖๑
เวลา ๑๖.๕๗.๖๖

เรื่องเดิม

๑. ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้ ผู้ตรวจสอบภายใน ในส่วนกลาง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณออนุมัติ ภายในเดือนกันยายน และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ให้กรมบัญชีกลาง ทราบ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง เรื่องแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ
๒. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยรับตรวจส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปี ที่ได้รับการอนุมัติแล้ว ให้สำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน ภายในสามสิบวัน นับจากวันที่ได้รับการอนุมัติแล้ว
๓. ตามบันทึกด่วนที่สุด ที่ ทส ๐๖๒๓/๓๓๕ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑ กตณ. ได้นำเรียนขอ ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่ท่าน อทน.ให้นำเรียน อทน.สุวัฒน์ พิจารณาต่อไป นั้น

ข้อเท็จจริง

ตามบันทึกที่ ทส ๐๖๒๓ / ๓๔๒ ลงวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๕๙ ท่านอธิบดี ได้อนุมัติแผนการ ตรวจสอบระยะยาว ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๐ - ๒๕๖๔) ตามเอกสารที่แนบ ซึ่งในแผนการตรวจสอบฯ ดังกล่าว ได้ กำหนดโครงสร้างหน่วยรับตรวจที่เป็นหน่วยเบิกจ่าย ทั้งสิ้น ๑๒ หน่วยงาน คือ สลก.และสทภ.๑ ถึง ๑๑ แต่ เนื่องจากการประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ในปี พ.ศ. ๒๕๖๑ มีข้อเสนอแนะ ให้วางแผน ตรวจสอบให้ครอบคลุมภารกิจกรมทรัพยากรน้ำ ซึ่งมีหน่วยรับตรวจที่เป็นหน่วยงานภายในจำนวน ๙ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบภารกิจหลักและสนับสนุน คือ สนผ. สพน. สสป. สอน. สบจ. สวพ. สปท. ศปว.และ ศสท. รวมหน่วย รับตรวจทั้งสิ้น ๒๑ หน่วยงาน กตณ. จึงดำเนินการปรับแผนการตรวจสอบที่กำหนดในแผนระยะยาว ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒ ใหม่ให้ครอบคลุมหน่วยรับตรวจ โดยใช้แนวทางตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ ๖ ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอได้โปรด

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. ลงนามในหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน อธิบดีกรมบัญชีกลาง และหัวหน้ากลุ่ม ตรวจสอบภายในระดับกระทรวง เพื่อส่งสำเนาแผนการตรวจสอบ ที่แนบเสนอมาร่วมนี้

อนุมัติ/ลงนามแล้ว

(นางสาวณัฐกาญจน์ แซ่ตั้ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
 รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
 ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เรื่องกลับ กสน.
 วันที่ ๑๓ ต.ค. ๒๕๖๑
 เวลา 10.20

(นายสุวัฒน์ เปี่ยมกิจชัย)

ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

รักษาการแทน อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ ๒๕ ต.ค. ๒๕๖๑

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
กรมทรัพยากรน้ำ กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าการรับ นำเงินส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online และการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์กรณีถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับ มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๑๐๓ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๕๙ และที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว ๗๕ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๕๙ และที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจด้านพัสดุ ด้านบริหารสัญญา ด้านดำเนินงาน ว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้มั่นใจว่าการด้านการเงิน การบัญชี ด้านพัสดุ และด้านบริหารสัญญา มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และปฏิบัติสม่ำเสมอ
๔. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง มีการบันทึกข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง ตามเอกสารหลักฐาน และมีระบบการติดตามการดำเนินงาน เพื่อหาผู้รับผิดชอบละเมิด และแพ่ง ผู้ผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา และลูกหนี้ของส่วนราชการที่เหมาะสมก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี
๕. เพื่อให้มั่นใจว่า หน่วยรับตรวจ มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน
๖. เพื่อให้ทราบ ปัญหาอุปสรรคและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ (เป็นหน่วยเบิกจ่าย) มีดังนี้
สกก. และ สทภ. ๑ - ๑๑
กิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้
 - ๑.๑ ตรวจสอบการรายงานทางการเงิน – ตามเกณฑ์ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี
 - ๑.๒ การปฏิบัติตามข้อกำหนด – ตรวจสอบตามหนังสือกรมบัญชีกลางเรื่อง
 - ๑.๒.๑ การรับ – จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment)
 - ๑.๒.๒ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
 - ๑.๒.๓ ติดตามระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง
 - ๑.๒.๔ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการตามแผนปฏิบัติการของกรมฯ โดยสุ่มตรวจสอบโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ
 - ๑.๒.๕ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้สาธารณะอุปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
 - ๑.๓ ด้านการบริหาร – ตรวจสอบและติดตามการคืนหลักประกันสัญญา
 - ๑.๔ ระบบเงินทดรองราชการ – สอบทานการใช้จ่ายเงินทดรองราชการ
๒. หน่วยรับตรวจ (ไม่เป็นหน่วยเบิกจ่าย) มีดังนี้
 ๑. สนมผ. ๒. สพน. ๓. สสป. ๔. สอน. ๕. สบจ. ๖. สวพ. ๗. สปท. ๘. ศปว. และ ๙. ศสท.

/กิจกรรม...

กิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้

๒.๑ ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน

๒.๒ ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานตามแผน

๒.๓ สุ่มตรวจขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๔ สุ่มตรวจการบริหารสัญญา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นางจันทร์เพ็ญ จรัสดำรงนิตย์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางเพ็ญสินี จรรย์สุวรรณ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางสาวนภาวัลย์ ฉัตรนรเศรษฐ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นายธาดา เอี่ยมระหงษ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางสาวนันทน์ภัส มุลกาศ เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบจากงบดำเนินงาน รายละเอียด ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายเดินทาง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ วางแผนตรวจสอบ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

โดยในแต่ละสำนักงานภาค จะใช้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในตรวจสอบ จำนวน ๕ คน

๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๖๖,๐๐๐.- บาท

(๒๔๐ บาท X ๕ คน X ๕ วัน X ๑๑ ครั้ง)

๑.๒ ค่าที่พัก เป็นเงิน ๑๗๖,๐๐๐.- บาท

(๘๐๐ บาท X ๕ คน X ๔ วัน X ๑๑ ครั้ง)

๑.๓ ค่าพาหนะ เป็นเงิน ๒๒๐,๐๐๐.- บาท

(๔,๐๐๐ บาท X ๕ คน X ๑๑ ครั้ง)

๒. ค่าอบรม / สัมมนา

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ (อบรม ๓๐/ชม/คน) เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐.- บาท

๓. ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุอุปกรณ์ และอื่น ๆ) เป็นเงิน ๖๒,๐๐๐.- บาท

รวมงบประมาณ (ถัวจ่ายทุกรายการ) ขอตั้งครั้งนี้ เป็นเงิน ๕๗๔,๐๐๐.- บาท

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวณัฐกาญจน์ แซ่ตั้ง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ

รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



อนุมัติ

(นายสุวัฒน์ เปี่ยมปัจจัย)

ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี ด้านพัสดุ ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด ด้านการบริหาร ระบบเงินตราของราชการ บริหารสัญญา และติดตามผล การตรวจสอบ ครั้งก่อน						เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน	การตรวจสอบรายงานทางการเงิน	
						การบัญชี และพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบ	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด	
						ข้อบังคับ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน นำเชื่อถือ	การตรวจสอบการบริหาร	
						และตรวจสอบตามหนังสือกรมบัญชีกลาง	ระบบเงินตราของราชการ ติดตามผลครั้งก่อน	
๑.๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๕	๒.๐๗	๑ ครั้ง	พ.ย.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๒ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๘	๒.๐๗	๑ ครั้ง	ธ.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๓ สำนักงานเลขานุการกรม	๒.๐๑	๑ ครั้ง	มี.ค.๖๒ - ส.ค.๖๒	๖/๑/๓๐	๖/๑๘๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา นันทน์ภัส พรพรรณ ชญญาพร
ศปว.	๒.๑๐	๑ ครั้ง						จันทร์เพ็ญ
สวพ.	๑.๙๓	๑ ครั้ง						เพ็ญสินี
สนผ.	๑.๘๓	๑ ครั้ง						นภาวัลย์
สปร.	๑.๗๓	๑ ครั้ง						ธาดา
สสป.	๑.๖๗	๑ ครั้ง						นันทน์ภัส
สบจ.	๑.๖๗	๑ ครั้ง						พรพรรณ
สพน.	๑.๕๓	๑ ครั้ง						ชญญาพร
สอน.	๑.๔๗	๑ ครั้ง						
คสท.	๑.๓๓	๑ ครั้ง						

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๔ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๓	๑.๙๐	๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๕ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๐	๑.๙๐	๑ ครั้ง	ก.พ.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๖ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑	๑.๘๗	๑ ครั้ง	มี.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๗ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๑	๑.๗๘	๑ ครั้ง	เม.ย.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๘ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๙	๑.๖๔	๑ ครั้ง	พ.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๙ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๗	๑.๖๒	๑ ครั้ง	มิ.ย.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๑๐ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๔	๑.๖๑	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๑๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๒	๑.๕๓	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๑๒ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๖	๑.๑๙	๑ ครั้ง	ส.ค.-๖๒	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๒. ติดตามตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่งและรายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ (ต.ค.-มี.ค.) (เม.ย.- ก.ย.)		๒ ครั้ง	เม.ย.๖๒/ ต.ค.๖๒	๒/๒/๕	๒/๒๐	เพื่อติดตามการดำเนินงานและการบันทึกข้อมูล ที่ครบถ้วนและถูกต้อง	ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับ ความรับผิดชอบทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๓๙	ธาดา นันทน์ภัส
๓. ตรวจสอบบัญชีและเอกสารหลักฐานของสวัสดิการกรมทรัพยากรน้ำ พร้อมจัดทำ รายงาน และรับรองบัญชี และการเงินของสวัสดิการกรมทรัพยากรน้ำ		๑ ครั้ง	มิ.ย.-๖๒	๑/๒/๑๐	๑/๒๐	เพื่อสอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน ในการปฏิบัติงาน	ตามระเบียบเงินสวัสดิการกรมทรัพยากรน้ำ ปี พ.ศ.๒๕๕๑	ผอ.กตน. นภาวัลย์
๔. งานประจำที่ต้องปฏิบัติ								
๔.๑ จัดเตรียมข้อมูลของหน่วยรับตรวจเพื่อประเมินความเสี่ยง		๑ ครั้ง	ส.ค.๖๒	๑/๑/๒๐	๑/๒๐	เพื่อใช้ประกอบการประเมินความเสี่ยง		นภาวัลย์
๔.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๒	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๑	นภาวัลย์

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๔.๓ จัดทำแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบประจำปี (Engagement Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๒	๑/๕/๓	๕/๑๕	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และวิธีการตรวจสอบ		จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา นันทน์ภัส
๔.๔ สอบทานการปฏิบัติตามแผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้าง และจัดทำรายงานการตรวจสอบตามแผน / ผลจัดซื้อ ไตรมาส ๔ (ปี ๒๕๖๐) ไตรมาส ๑ - ๓ (ปี ๒๕๖๑)		๔ ครั้ง	ต.ค.๖๑ ม.ค๖๒/เม.ย๖๒ /ก.ค.๖๒	๒/๔/๑๕	๒/๑๒๐	เพื่อรายงานความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	ตามประกาศ คตง.เรื่องการจัดทำแผน/ผลการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๖	จันทร์เพ็ญ
๔.๕ ตรวจสอบคำสาธณูปโภคของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นรายไตรมาส และจัดทำรายงาน ไตรมาส ๔ (ปี ๒๕๖๑) ไตรมาส ๑ - ๓ (ปี ๒๕๖๒)		๔ ครั้ง	พ.ย.-๖๑ /ก.พ.๖๒/พ.ค.๖๒ /ส.ค.๖๒	๑/๔/๒๐	๑/๘๐	เพื่อรายงานรัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบสถานภาพหน้าคำสาธณูปโภค	ตาม มติ คณะรัฐมนตรี ๗ มิ.ย.๒๕๖๐	นภาวัลย์
๔.๖ สํารวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ส.ค.๖๒-ก.ย.๖๒	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน	ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน	นภาวัลย์
๔.๗ จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของกลุ่มตามระเบียบ คตง. พ.ศ.๒๕๔๔ ตามแบบ ปย.๑ ปย.๒		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๑	๒/๑/๕	๒/๑๐	เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของกลุ่มจะบรรลุวัตถุประสงค์	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕	นันทน์ภัส
๔.๘ สอบทานระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคตง.ข้อ ๖ ตามแบบปส.		๑ ครั้ง	ธ.ค.๖๑	๑/๑/๑๕	๑/๑๕	สอบทานรายงานการควบคุมภายใน	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖	ผอ.กตน.
๔.๙ สรุปผลการตรวจสอบประจำ ๔ เดือน		๓ ครั้ง	ก.พ.มิ.ย.ต.ค	๕/๓/๓	๕/๔๕	รายงานให้ท่านอธิบดีเพื่อให้ทราบผลการปฏิบัติงาน	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๑	ผอ.กตน. ธาดา
๔.๑๐ จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๒ ครั้ง	ต.ค.๖๑ ,เม.ย.๖๒	๕/๑/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ภารกิจของกลุ่มบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	ตามตัวชี้วัดหน่วยงาน	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๔.๑๑ จัดทำข้อเสนอการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	เมื่อมีคำสั่ง	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อสนับสนุนคำรับรองตามภารกิจของตน.	ตามตัวชี้วัดหน่วยงาน	นภาวัลย์
๔.๑๒ สรุปผลการตรวจสอบรอบ ๑๒ เดือน		๑ ครั้ง	เมื่อตรวจเสร็จ	๑/๑/๑๕	๑/๑๕	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบ/ประชาสัมพันธ์ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในลักษณะดังกล่าวอีก		พรพรรณ
๔.๑๓ จัดทำประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๑	๕/๑/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า กระบวนการทำงานของกลุ่มฯสามารถนำไป สู่ผลการทำงานที่มีคุณภาพ รายงานผลการ ตรวจสอบได้รับความยอมรับและเชื่อถือจาก ผู้บริหาร ผู้รับการตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา
๔.๑๔ ควบคุมการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๑	๑/๑/๑๕	๑/๑๕		ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๐๓	พรพรรณ
๔.๑๕ ตรวจสอบพัสดุคงเหลือประจำปี		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๑	๑/๓/๕	๑/๑๕		ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓	เพ็ญสินี นันทน์ภัส ธัญญาพร
๔.๑๘ รายงานผลตามมาตรการป้องกันและแก้ไขการทุจริต		๑๒ ครั้ง	ทุกเดือน	๒/๒/๑๒	๒/๔๘	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบเพื่อติดตามผลการ ปฏิบัติงาน	ตามคำสั่งคสช.ที่ ๖๔/๒๕๕๗ ลว. ๑๘/๖/๒๕๕๗ เรื่องมาตรการ ป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต	ธาดา
๔.๑๙ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๒	๑/๑/๕	๑/๕	เพื่อขอความเห็นชอบท่านอธิบดี	ตามแนวทางการประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภายในภาครัฐ	ธาดา
๔.๒๐ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ					๕/๘๗	เพื่อหน่วยรับตรวจนำไปปฏิบัติให้ถูกต้องตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง		ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา
๔.๒๑ จัดทำรายงานถ่ายทอดตัวชี้วัดสู่บุคคล		๒ ครั้ง	เม.ย.,ต.ค.๖๒	๑/๒/๕	๒/๑๐			เพ็ญสินี

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ ใช้ในการ ตรวจสอบต่อ ครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วันที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย								
- งานที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ				๕/๑/๑๐	๕/๕๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								ธาดา

ปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความเหมาะสม