



บันทึกข้อความ

สำนักงานอธิบดี
เลขที่รับ 7561
วันที่ ๑๗ ก.ย. ๒๕๖๓
เวลา 13:55 น.

กรมทรัพยากรน้ำ
รับที่ 09462
วันที่ ๑๗ ก.ย. ๒๕๖๓
เวลา 13:46 น.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร./โทรสาร ๐ ๒๒๗๑ ๖๑๙๕ - ๖

ที่ ทส ๐๖๒๓ / ๕๒

วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

เรื่องเดิม

๑. ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ และในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๒. อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ เห็นชอบแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕ ท้ายบันทึกกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ทส ๐๖๒๓/๒๗๔ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๒

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว โดยมีขอบเขตและภารกิจ ดังนี้

๑. ขอบเขตการตรวจสอบ หน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ดังนี้

๑.๑ หน่วยงานที่ตั้งอยู่ในกรม จำนวน ๗ หน่วย ได้แก่ สำนักงานเลขานุการกรม สำนักนโยบายและแผนทรัพยากรน้ำ สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำ สำนักบริหารจัดการน้ำ สำนักส่งเสริมและประสานมวลชน ศูนย์สารสนเทศทรัพยากรน้ำ และกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๑.๒ หน่วยงานที่ตั้งอยู่ในภูมิภาค จำนวน ๑๑ หน่วย ได้แก่ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

๒. ภารกิจ

๒.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๖ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านการเงิน

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) และตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารหลักฐานต่างๆ

- ตรวจสอบทะเบียนคุมเงินตราของราชการ

- ตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกรายการบัญชี และหลักฐานต่างๆ ตาม

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ

๒) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ

/๓) ด้านการ...

เรื่องกลับ กษย
วันที่ 18 ก.ย. 63
เวลา 15:39

๓) ด้านการปฏิบัติงาน

- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ และติดตามการบริหารการคืนหลักประกันสัญญา
- ตรวจสอบการบริหารสัญญา โครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ หรือโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำพร้อมระบบกระจายน้ำ และโครงการจ้างที่ปรึกษา
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการ
- ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

๔) ด้านการดำเนินงาน ตรวจสอบผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจตามแผนปฏิบัติราชการ

๕) ด้านระบบสารสนเทศ ตรวจสอบการเข้าระบบ ด้านการเงินและพัสดุ และระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

๖) ด้านการบริหาร ตรวจสอบการบริหารงบประมาณ การวางแผน/การควบคุม/การกำกับดูแล

๒.๒ งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่

๒.๓ งานติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน

๒.๔ งานให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ งานบริหารสำนักงาน

๑) จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี

๒) สรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๓) งานบริหารงานบุคคล และแผนพัฒนาบุคคล

๔) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ

๕) งานบริหารการเงินและพัสดุ

๖) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร

๗) งานสารบรรณและธุรการ

๘) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่องค์ความรู้ และพัฒนาข้อมูลผ่านทาง Website กลุ่ม

๒.๖ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอให้โปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ที่เสนอมาพร้อมนี้

อนุมัติ/ลงนามแล้ว

(นางสาวณัฐกาญจน์ แซ่ตั้ง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๘ ก.ย. ๒๕๖๓
(นายภาคล ถาวรฤกษ์รัตน์)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

๑. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่

๑.๔ เพื่อติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหา ปรับปรุง การปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำ จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๑ หน่วยงานที่ตั้งอยู่ในกรม จำนวน ๗ หน่วย ได้แก่ สำนักงานเลขาธิการกรม สำนักงานนโยบายและแผน ทรัพยากรน้ำ สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำ สำนักบริหารจัดการน้ำ สำนักส่งเสริมและประสานมวลชน ศูนย์สารสนเทศทรัพยากรน้ำ และกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๒.๒ หน่วยงานที่ตั้งอยู่ในภูมิภาค จำนวน ๑๑ หน่วย ได้แก่ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

๓. การกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน ของกรมทรัพยากรน้ำ มีภารกิจ ดังนี้

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่า สามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๖ ด้าน ดังนี้

๑) ด้านการเงิน

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังของส่วนราชการ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) และตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน ของเอกสาร หลักฐานต่างๆ

- ตรวจสอบทะเบียนคุมเงินตรองราชการ

- ตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกรายการบัญชี และหลักฐานต่างๆ ตามเกณฑ์การ ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ

๒) ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ

- ๓) ด้านการปฏิบัติงาน
- ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ และติดตามการบริหารการคืนหลักประกันสัญญา
 - ตรวจสอบการบริหารสัญญา โครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ หรือโครงการก่อสร้างระบบกระจายน้ำ และโครงการจ้างที่ปรึกษา
 - ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
 - ตรวจสอบการควบคุมการใช้อัตรราชการ
 - ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- ๔) ด้านการดำเนินงาน ตรวจสอบผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจตามแผนปฏิบัติราชการ
- ๕) ด้านระบบสารสนเทศ ตรวจสอบการเข้าระบบ ด้านการเงินและพัสดุ และระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- ๖) ด้านการบริหาร ตรวจสอบการบริหารงบประมาณ การวางแผน/การควบคุม/การกำกับดูแล
- ๓.๒ งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่
- ๓.๓ งานติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน
- ๓.๔ งานให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง
- ๓.๕ งานบริหารสำนักงาน
- ๑) จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี
 - ๒) สรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ
 - ๒) งานบริหารงานบุคคล และแผนพัฒนาบุคคล
 - ๓) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ
 - ๔) งานบริหารการเงินและพัสดุ
 - ๕) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร
 - ๖) งานสารบรรณและธุรการ
 - ๗) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่องค์ความรู้ และพัฒนาข้อมูลผ่านทาง Website กลุ่ม
- ๓.๖ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ


งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ งบดำเนินงาน รายละเอียด ดังนี้

- ๕.๑ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางออกตรวจสำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑ เป็นเงิน ๓๙๑,๖๐๐.๐๐ บาท
- ๑) ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาท x ๔ คน x ๕ วัน x ๑๑ ครั้ง) เป็นเงิน ๕๒,๘๐๐.๐๐ บาท
 - ๒) ค่าที่พัก (๘๐๐ บาท x ๔ คน x ๔ วัน x ๑๑ ครั้ง) เป็นเงิน ๑๔๐,๘๐๐.๐๐ บาท
 - ๓) ค่าพาหนะ (๔,๕๐๐ บาท x ๔ คน x ๑๑ ครั้ง) เป็นเงิน ๑๙๘,๐๐๐.๐๐ บาท
- ๕.๒ ค่าอบรม/สัมมนา (หลักสูตร CGIA หรือหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง) เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- ๕.๓ ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุ และอื่นๆ) เป็นเงิน ๗๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- รวมงบประมาณขอตั้งครั้งนี้ (ถ้าจ่ายทุกรายการ) เป็นเงิน ๕๑๑,๖๐๐.๐๐ บาท

(ห้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันหกร้อยบาทถ้วน)

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๖.๑ นางสาวณัฐกาญจน์	แช่ตั้ง	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๖.๒ นางจันทร์เพ็ญ	จรัสดำรงนิตย์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๖.๓ นางสาวนภาวัลย์	ฉัตรนรเศรษฐ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๖.๔ นายธาดา	เอี่ยมระหงษ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๖.๕ นางสาวอารีย์	สุวราช	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๖.๖ นางสาวพรพรรณ	เหล่าวณิชยา	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
๖.๗ นางสาวนันทน์ภัส	มูลกาศ	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
๖.๘ นางสาวธัญญาพร	นวลแดง	เจ้าพนักงานธุรการ

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวณัฐกาญจน์ แช่ตั้ง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายภาตล ถาวรฤชรัตน์)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการดำเนินงาน ด้านระบบสารสนเทศ และด้านการบริหาร						๑. เพื่อให้เชื่อมั่นว่าการทำงานของหน่วยงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้า	การตรวจสอบทางการเงิน	ผอ.กตน.
๒. สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่						หมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้	การตรวจสอบการปฏิบัติงาน	จันทร์เพ็ญ
๓. ติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน						๒. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่	การตรวจสอบการดำเนินงาน	นภาวัลย์
						๓. เพื่อติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน	การตรวจสอบระบบสารสนเทศ	ฮาตา
๑) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๕	๑.๘๐	๑ ครั้ง	พ.ย.-๖๓	๕/๑/๕	๕/๒๕	๔. เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	การตรวจสอบการบริหาร	อารีย์
								นันทน์ภัส
๒) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๗	๑.๗๕	๑ ครั้ง	ธ.ค.-๖๓	๕/๑/๕	๕/๒๕			พรพรรณ
								ธัญญาพร
๓) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๘	๑.๗๕	๑ ครั้ง	พ.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๔) สำนักส่งเสริมและประสานมวลชน	๑.๖๔	๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๕) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๔	๑.๖๐	๑ ครั้ง	ก.พ.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๖) สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำ	๑.๖๐	๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๗) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑	๑.๕๖	๑ ครั้ง	มิ.ย.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๘) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๐	๑.๕๓	๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๙) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๓	๑.๕๐	๑ ครั้ง	เม.ย.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๐) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๒	๑.๔๔	๑ ครั้ง	มี.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๑) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๖	๑.๓๘	๑ ครั้ง	มิ.ย.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๒) ศูนย์สารสนเทศทรัพยากรน้ำ	๑.๒๑	๑ ครั้ง	มี.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man - Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑๓) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	๑.๑๔	๑ ครั้ง	เม.ย.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๔) สำนักงานเลขานุการกรม	๑.๑๓	๑ ครั้ง	เม.ย. - ส.ค. ๖๔	๕/๑/๒๐	๕/๑๐๐			
๑๕) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๑	๑.๑๓	๑ ครั้ง	ส.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๖) สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๘	๑.๐๗	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๗) สำนักนโยบายและแผนทรัพยากรน้ำ	๑.๐๗	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๑๘) สำนักบริหารจัดการน้ำ	๑.๐๗	๑ ครั้ง	ส.ค.-๖๔	๕/๑/๕	๕/๒๕			
๔. งานให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง			ต.ค.๖๓ - ก.ย.๖๔	๕/๑/๑๒	๕/๖๐	เพื่อให้หน่วยรับตรวจนำไปปฏิบัติได้ ถูกต้องตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ นภาวัลย์ ธาดา อารีย์
๕. งานบริหารสำนักงาน								
๕.๑ จัดเตรียมข้อมูลของหน่วยรับตรวจเพื่อประเมินความเสี่ยง		๑ ครั้ง	ส.ค.๖๔	๑/๑/๒๐	๑/๒๐	เพื่อใช้ประกอบการประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน	ผอ.กตน. นภาวัลย์
๕.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๔	๒/๑/๑๐	๒/๒๐	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ผอ.กตน. นภาวัลย์
๕.๓ จัดทำแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบประจำปี (Engagement Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๔	๕/๑/๓	๕/๑๕	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และวิธีการตรวจสอบ		ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ นภาวัลย์ ธาดา อารีย์

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วัน ที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.๔ ตรวจสอบค่ามาตรฐานคุณภาพของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นรายไตรมาส และจัดทำรายงาน ไตรมาส ๔ (ปี ๒๕๖๒) ไตรมาส ๑ - ๓ (ปี ๒๕๖๓)		๔ ครั้ง	พ.ย.-๖๔ /ก.พ.๖๔/พ.ค.๖๔ /ส.ค.๖๔	๒/๔/๑๐	๒/๘๐	เพื่อรายงานรัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบสถานภาพ หนี้ค่ามาตรฐานคุณภาพ	ตาม มติ คณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๗ มิ.ย.๒๕๖๐	นางวัลย์ นันทน์ภัส
๕.๕ สํารวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ก.ย.-๖๓	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	ผ.กตน. นางวัลย์ นันทน์ภัส
๕.๖ จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของกลุ่มฯ ตามแบบ ปค.๔ ปค.๕		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๓	๒/๑/๕	๒/๑๐	เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การ ดำเนินงานของกลุ่มฯจะบรรลุวัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ธาดา นันทน์ภัส
๕.๗ สรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในทุก ๔ เดือน		๓ ครั้ง	ก.พ,มิ.ย,ต.ค.๖๔	๕/๓/๓	๕/๔๕	เพื่อสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	ผ.กตน. ธาดา
๕.๘ สรุปผลการตรวจสอบรอบ ๑๒ เดือน		๑ ครั้ง	ต.ค.๖๓	๓/๑/๑๕	๑/๔๕	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบ/ประชาสัมพันธ์ เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในลักษณะดังกล่าวอีก	ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	ผ.กตน. ธาดา นันทน์ภัส
๕.๙ จัดทำข้อตกลงปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.๖๓	๕/๑/๕	๕/๒๕	เพื่อให้ภารกิจของกลุ่มบรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด		ผ.กตน. นางวัลย์
๕.๑๐ จัดทำรายงานการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน รอบ ๖ เดือน รอบ ๑๒ เดือน		๒ ครั้ง	เม.ย., ต.ค. ๖๔	๑/๒/๕	๑/๑๐	เพื่อรายงานผลการปฏิบัติราชการของ กตน.		นางวัลย์
๕.๑๑ จัดทำข้อตกลงปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน		๒ ครั้ง	ต.ค.๖๓ , เม.ย.๖๔	๕/๒/๒	๕/๒๐	เพื่อถ่ายทอดตัวชี้วัดตามภารกิจของ กตน. ลงสู่บุคคล		ผ.กตน. จันทร์เพ็ญ นางวัลย์ ธาดา อารีย์

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วัน ที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.๑๒ จัดทำประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๓	๕/๑/๕	๕/๑๕	เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่ากระบวนการทำงานของ กตน. สามารถนำไปสู่ผลการทำงานที่มีคุณภาพ รายงานผลการตรวจสอบได้รับความยอมรับและเชื่อถือจากผู้บริหาร ผู้รับการตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ นภาวัลย์ ชาดา อารีย์
๕.๑๓ ควบคุมการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๓	๑/๑/๑๕	๑/๑๕	เพื่อควบคุมการบันทึก การจัดเก็บ การเบิกจ่ายพัสดุ ให้ถูกต้อง	ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๐๓	พรพรรณ
๕.๑๔ รายงานผลการประกาศราคากลางจัดซื้อจัดจ้างและผลการเบิกจ่ายงบประมาณของกรมทรัพยากรน้ำ		๑๒ ครั้ง	ทุกเดือน	๑/๑๒/๒	๑/๒๔	เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ตามหนังสือกรมบัญชีกลางวันที่ ที่ กค ๐๔๓๓.๒/ว ๒๐๖ ลว.๒ พ.ศ.๖๒	ชาดา
๕.๑๕ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๓	๑/๑/๕	๑/๕	เพื่อทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับสถานการณ์	ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	ผอ.กตน. ชาดา
๕.๑๖ ตรวจสอบพัสดุคงเหลือประจำปี		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๓	๓/๑/๓	๓/๙	เพื่อให้การบริหารพัสดุ เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓	อารีย์ นันทน์ภัส อัญญาพร
๕.๑๗ รายงานพัสดุคงเหลือประจำปี		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๓	๑/๑/๕	๑/๕	เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓	ผอ.กตน. พรพรรณ
๕.๑๘ จัดทำทะเบียนงบประมาณของหน่วยงานและจัดทำรายงาน		ทุกครั้ง	ทั้งปี	๑/๑/๑๒	๒/๑๒	เพื่อควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ		จันทร์เพ็ญ อัญญาพร

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวน คน - วัน ที่ ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๖. งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย								
- งานที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ					๖๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								นภาวัลย์
								ธาดา
								อารีย์

ปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความเหมาะสม