

กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
กรมทรัพยากรน้ำ กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- ๑.๑ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ มีความถูกต้อง ครบถ้วน มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และเกณฑ์การประเมินบัญชีของส่วนราชการ
- ๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ว่าเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
- ๑.๓ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายใน เพื่อควบคุมป้องกันและลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น ว่าเพียงพอและเหมาะสม หรือไม่
- ๑.๔ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง มีการบันทึกข้อมูลครบถ้วน ถูกต้องตามเอกสารหลักฐาน และมีระบบการติดตามการดำเนินงาน เพื่อหาผู้รับผิดชอบละเมิด และแพ่ง
- ๑.๕ เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจ มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน
- ๑.๖ เพื่อให้ทราบ ปัญหา อุปสรรคการปฏิบัติงาน เพื่อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ มีดังนี้

๑. สำนักบริหารกลาง ยกเว้น ข้อ ๔
๒. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑ ยกเว้นข้อ ๒ (๒.๓) และข้อ ๓

กิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้

๑. ด้านการเงินและบัญชี
 - ๑.๑ ด้านการรับ - จ่ายของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) ได้แก่ การรับ - จ่ายเงิน การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS ผ่านระบบ KTB Corporate Online
 - ๑.๒ ด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย
 - ๑.๓ สอบทานระบบควบคุมภายในด้านการเงินและบัญชี
 - ๑.๔ สอบทานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ
๒. ด้านจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจสอบการจัดหาการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีดังนี้
 - ๒.๑ วิธีพิเศษ
 - ๒.๒ วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e - bidding)
 - ๒.๓ ตรวจสอบวัสดุ ครุภัณฑ์ยานพาหนะ
๓. ด้านความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลในระบบงานงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ๔ ระบบงาน ดังนี้
 - ๓.๑ ระบบงานความรับผิดชอบละเมิด
 - ๓.๒ ระบบงานความรับผิดชอบแพ่ง
 - ๓.๓ ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา
 - ๓.๔ ระบบฐานข้อมูลลูกหนี้

๔. โครงการตามนโยบายของรัฐบาล เป็นการตรวจสอบงานอนุรักษ์ฟื้นฟูพัฒนาแหล่งน้ำ และบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ฯ
๕. การตรวจสอบการบริหาร ตรวจสอบการบริหารการคืนหลักประกันสัญญา
๖. การตรวจสอบสารสนเทศ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการฐานข้อมูลกลางด้านทรัพยากรน้ำ
๗. ติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นางจันทร์เพ็ญ จรัสดำรงนิทย์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางเพ็ญสินี จรรย์สุวรรณ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางสาวนภาวลัย ฉัตรนรเศรษฐ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นายธาดา เอี่ยมระหงษ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางสาวนันทน์ภัส มุลกาศ	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบประกอบด้วยรายการของงบดำเนินการดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายเดินทาง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ 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 ๒๖๔,๐๐๐.- บาท

(๘๐๐ บาท X ๕ คน X ๖ วัน X ๑๑ ครั้ง)

๑.๓ ค่าพาหนะ เป็นเงิน ๓๓๐,๐๐๐.- บาท

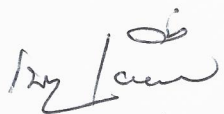
(๖,๐๐๐ บาท X ๕ คน X ๑๑ ครั้ง)

๒. ค่าอบรม / สัมมนา

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ วางแผนให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ไปสัมมนา เรื่อง CGIA หรือ หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ โดยมีค่าใช้จ่ายในการสัมมนา เป็นเงิน ๖๐,๐๐๐.-บาท

๓. ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุอุปกรณ์ และอื่น ๆ) เป็นเงิน ๖๖,๘๐๐.- บาท

รวมงบประมาณ ขอดังครั้งนี้ เป็นเงิน ๘๐๐,๐๐๐.- บาท

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางเบญจมาศ เพื่อนทอง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  อนุมัติ
(นายสุพจน์ ไตวิจักษณ์ชัยกุล)
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ