

**กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม**  
**กรมทรัพยากรน้ำ กลุ่มตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑**

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑.๑ 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

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจด้านพัสดุ ด้านบริหารสัญญา ด้านดำเนินงานว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อให้มั่นใจว่าการรับเงิน นำเงินส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online การจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ กรณีถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับ ด้านพัสดุ และด้านบริหารสัญญา มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และปฏิบัติสม่ำเสมอ

๑.๔ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง มีการบันทึกข้อมูลครบถ้วน ถูกต้องตามเอกสารหลักฐาน และมีระบบการติดตามการดำเนินงาน เพื่อหาผู้รับผิดชอบละเมิด และแพ่ง ผู้ผิดสัญญา รับทุน/ลาศึกษา และลูกหนี้ของส่วนราชการที่เหมาะสมก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี

๑.๕ เพื่อให้มั่นใจว่า หน่วยรับตรวจ มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะครั้งก่อน

๑.๖ เพื่อให้ทราบ ปัญหาอุปสรรคและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงเกี่ยวกับการรับ นำเงินส่งคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online และการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ กรณีถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับ กรณีคณะรัฐมนตรีมีมติให้ช่วยเหลือผู้ประกอบการตามสัญญาซื้อทรัพย์สิน จ้างทำของหรือเช่าทรัพย์สิน

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยรับตรวจ มีดังนี้

๑. สำนักบริหารกลาง
๒. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑ - ๑๑

กิจกรรมที่จะตรวจสอบ มีดังนี้

๑. ด้านการเงิน

๑.๑ ตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของรายการรับเงิน การนำเงินส่งคลัง และการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์กรณีถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับ

๑.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบฯ

๒. ด้านบัญชี

๒.๑ ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ สินทรัพย์และวัสดุ และค่าใช้จ่าย

๒.๒ ตรวจสอบการบันทึกรายการบัญชี และระเบียบอื่น ๆ

๓. ด้านพัสดุ

๓.๑ ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วย วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e - bidding) และการบริหารการคืนหลักประกันสัญญา

๓.๒ ด้านบริหารสัญญาตรวจสอบโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ และโครงการอนุรักษ์ฟื้นฟูแหล่งน้ำ พร้อมระบบกระจายน้ำ

๔. ติดตามตรวจสอบด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ตรวจสอบระบบงาน ๔ ระบบ ดังนี้

๔.๑ ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด

๔.๒ ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง

๔.๓ ระบบงานผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา

๔.๔ ระบบฐานข้อมูลลูกหนี้

๕. ด้านการดำเนินงาน ตรวจสอบการควบคุมการใช้จ่ายยานพาหนะ

๖. ตรวจสอบความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน ด้านการเงิน พัสดุ และบริหารสัญญา

๗. ติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นางจันทร์เพ็ญ จรัสดำรงนิตย์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางเพ็ญสินี จรรย์สุวรรณ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางสาวนภาวัลย์ ฉัตรนรเศรษฐ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นายธาดา เอี่ยมระหงษ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นางสาวถวัลย์รัต มุลกาศ เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

### งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบประกอบด้วย รายการของงบดำเนินการ ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายเดินทาง

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ 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 ๓๓๐,๐๐๐.- บาท

(๖,๐๐๐ บาท X ๕ คน X ๑๑ ครั้ง)


๒. ค่าอบรม / สัมมนา

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ วางแผนให้ผู้ตรวจสอบภายในได้ไปสัมมนา เรื่อง CGIA หรือหลักสูตรที่

เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่ โดยมีค่าใช้จ่ายในการสัมมนา เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐.- บาท

/๓.ค่าใช้จ่าย...

๓. ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าสาธารณูปโภค ค่าวัสดุอุปกรณ์ และอื่น ๆ ) เป็นเงิน ๖๒,๐๐๐.- บาท  
รวมงบประมาณ (ถ้าจ่ายทุกรายการ) ขอตั้งครั้งนี้ เป็นเงิน ๖๘๔,๐๐๐.- บาท

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางจันทร์เพ็ญ จรัสดำรงนิตย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  อนุมัติ  
(นายวรศาสน์ อภัยพงษ์)  
อธิบดีกรมทรัพยากรน้ำ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑. ตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี ด้านพัสดุ ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านการดำเนินงาน ด้านการบริหาร และติดตามผลการตรวจสอบครั้งก่อน						เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน	การตรวจสอบรายงานทางการเงิน	
						การบัญชี และพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบ	การตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด	
						ข้อบังคับ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ	การตรวจสอบผลการดำเนินงาน	
						และตรวจสอบตามหนังสือกรมบัญชีกลาง	การตรวจสอบการบริหาร	
							และติดตามผลครั้งก่อน	
๑.๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑	๑.๙๖๐	๑ ครั้ง	พ.ย.-๖๐	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๒ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๕	๑.๗๖๐	๑ ครั้ง	ธ.ค.-๖๐	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๓ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๑	๑.๖๖๐	๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๔ สำนักบริหารกลาง	๑.๕๐๐	๑ ครั้ง	มี.ค.๖๑ - ส.ค.๖๑	๖/๑/๓๐	๖/๑๘๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา นันทน์ภัส พรพรรณ ธัญญาพร

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

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
๑.๕. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๔	๑.๖๐๐	๑ ครั้ง	ก.พ.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส
๑.๖. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๑๐	๑.๕๕๐	๑ ครั้ง	มี.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส
๑.๗. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๒	๑.๕๒๐	๑ ครั้ง	เม.ย.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส
๑.๘. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๙	๑.๔๗๐	๑ ครั้ง	พ.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส
๑.๙. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๗	๑.๔๔๐	๑ ครั้ง	มี.ย.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส
๑.๑๐. สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๘	๑.๔๔๐	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน.
								จันทร์เพ็ญ
								เพ็ญสินี
								นภาวัลย์
								นันทน์ภัส



กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วัน ที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๑๑ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๓	๑.๓๖๐	๑ ครั้ง	ก.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๑.๑๒ สำนักงานทรัพยากรน้ำภาค ๖	๑.๒๙๐	๑ ครั้ง	ส.ค.-๖๑	๕/๑/๖	๕/๓๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ นันทน์ภัส
๒. ติดตามตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่งและรายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ (ต.ค.-มี.ค.) (เม.ย.- ก.ย.)		๒ ครั้ง	เม.ย.๖๑/ ต.ค.๖๑	๒/๒/๕	๒/๒๐	เพื่อติดตามการดำเนินงานและการบันทึกข้อมูล ที่ครบถ้วนและถูกต้อง	ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยหลักเกณฑ์การปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ พ.ศ.๒๕๓๙	ธาดา นันทน์ภัส
๓. ตรวจสอบบัญชีและเอกสารหลักฐานของสวัสดิการกรมทรัพยากรน้ำ พร้อมจัดทำ รายงาน และรับรองบัญชี และการเงินของสวัสดิการกรมทรัพยากรน้ำ		๑ ครั้ง	มิ.ย.-๖๑	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.๖๐	๑/๑/๒๐	๑/๒๐	เพื่อใช้ประกอบการประเมินความเสี่ยง		นภาวัลย์
๔.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี (Audit Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๐	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด	ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๕๑	นภาวัลย์
๔.๓ จัดทำแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบประจำปี (Engagement Plan)		๑ ครั้ง	ก.ย.๖๐	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.๖๐ ม.ค๖๑/เม.ย๖๑ /ก.ค.๖๑	๒/๔/๑๕	๒/๑๒๐	เพื่อรายงานความก้าวหน้าของการปฏิบัติงาน ตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง	ตามประกาศ คตง.เรื่องการจัดทำแผน/ ผลการจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๕๖	เพ็ญสินี จันทร์เพ็ญ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

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
๔.๕ ตรวจสอบค่าสารหนูปนเปื้อนของกรมทรัพยากรน้ำ เป็นรายไตรมาส และจัดทำรายงาน ไตรมาส ๔ (ปี ๒๕๖๐) ไตรมาส ๑ - ๓ (ปี ๒๕๖๑)		๔ ครั้ง	พ.ย.-๖๐ /ก.พ.๖๑/พ.ค.๖๑ /ส.ค.๖๑	๑/๔/๒๐	๑/๘๐	เพื่อรายงานรัฐมนตรีเจ้าสังกัดทราบสถานภาพ หน้าค่าสารหนูปนเปื้อน	ตาม มติ คณะรัฐมนตรี ๗ มิ.ย.๒๕๖๐	นภาวัลย์
๔.๖ สํารวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ส.ค.๖๑-ก.ย.๖๑	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	ตามเกณฑ์การประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภายใน	นภาวัลย์
๔.๗ จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของกลุ่มตามระเบียบ คตง. พ.ศ.๒๕๔๔ ตามแบบ ปย.๑ ปย.๒		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๐	๒/๑/๕	๒/๑๐	เพื่อความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การ ดำเนินงานของกลุ่มจะบรรลุวัตถุประสงค์	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕	นันทนภัส
๔.๘ สอบทานระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคตง.ข้อ ๖ ตามแบบปส.		๑ ครั้ง	ธ.ค.๖๐	๑/๑/๑๕	๑/๑๕	สอบทานรายงานการควบคุมภายใน	ระเบียบ คตง.ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖	ผอ.กตน.
๔.๙ จัดทำรายงานควบคุมภายใน ตามแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑ )		๑ ครั้ง	สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐-ก.ย.-๖๐	๑/๑/๑๕	๑/๑๕	เพื่อให้ผู้กำกับดูแลฝ่ายบริหารและบุคลากรทุก ระดับของหน่วยรับตรวจ กำหนดให้มากขึ้นเพื่อให้ ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงาน จะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	แนวทางการจัดวางระบบการควบคุม ภายในและการประเมินผลการควบคุม ภายใน	ผอ.กตน. ธาดา
๔.๑๐ จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๒ ครั้ง	ต.ค.๖๐ ,เม.ย.๖๑	๕/๑/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ภารกิจของกลุ่มบรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด	ตามตัวชี้วัดหน่วยงาน	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา
๔.๑๑ จัดทำข้อเสนอการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๔ ครั้ง	ม.ค.๖๑-ก.ย.๖๑	๑/๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อสนับสนุนคำรับรองตามภารกิจของกตน.	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.-๖๐	๕/๑/๑๐	๕/๕๐	เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า กระบวนการทำงานของกลุ่มสามารถนำไป สู่ผลการทำงานที่มีคุณภาพ รายงานผลการ ตรวจสอบได้รับความยอมรับและเชื่อถือจาก ผู้บริหาร ผู้รับการตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง	ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน	ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมทรัพยากรน้ำ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยรับตรวจ / กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - Day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man -Day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๔.๑๔ ควบคุมการจัดทำบัญชีวัสดุครุภัณฑ์ของกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๐	๑/๑/๑๕	๑/๑๕		ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๐๓	พรพรรณ
๔.๑๕ ตรวจสอบพัสดุคงเหลือประจำปี		๑ ครั้ง	ต.ค.-๖๐	๑/๓/๕	๑/๑๕		ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓	เพ็ญสินี นันทน์ภัส ธัญญาพร
๔.๑๘ การเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดราคากลางและการคำนวณราคากลาง		๑๒ ครั้ง	ทุกเดือน	๒/๒/๑๒	๒/๔๘	รายงานให้ท่านอธิบดีทราบเพื่อติดตามผลการ ปฏิบัติงาน	ตามคำสั่งคสช.ที่ ๖๙/๒๕๕๗ ลว. ๑๘/๖/๒๕๕๗ เรื่องมาตรการ ป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต	ธาดา
๔.๑๙ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ม.ค.-๖๑	๑/๑/๕	๑/๕	เพื่อขอความเห็นชอบท่านอธิบดี	ตามแนวทางการประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภายในภาครัฐ	ธาดา
๔.๒๐ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกฎ ระเบียบฯ ข้อบังคับต่าง ๆ					๕/๑๒๗	เพื่อหน่วยรับตรวจนำไปปฏิบัติให้ถูกต้องตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง		ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา
๔.๒๑ จัดทำกรอบอัตรากำลังกลุ่มตรวจสอบภายใน		๑ ครั้ง	ก.ย.-๖๐	๒/๒/๕	๒/๒๐	เพื่อรายงานท่านอธิบดี		เพ็ญสินี นันทน์ภัส
๔.๒๒ จัดทำรายงานถ่ายทอดตัวชี้วัดสู่บุคคล		๔ ครั้ง	ก.ย.-๖๐	๑/๔/๕	๒/๒๐			เพ็ญสินี
๕.งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย								
- งานที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าส่วนราชการ				๕/๑/๑๐	๕/๕๐			ผอ.กตน. จันทร์เพ็ญ เพ็ญสินี นภาวัลย์ ธาดา

ปรับเปลี่ยนแผนได้ตามความเหมาะสม