



อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ
 รับที่ 1421 วันที่ 21 เม.ย. 2564
 เวลา 16.37 ผู้รับ ศิริลักษณ์!

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ โทร. ๐ ๒๒๙๘ ๒๖๐๑

ที่ ตก นค/๒๕๖๔ วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแผนการตรวจสอบระยะยาว

เรียน อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

เรื่องเดิม

หนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ตก ๑๖๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓ อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแผนการตรวจสอบระยะยาว ของกลุ่มตรวจสอบภายใน

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รับโอนข้าราชการรายนายอภิชัย สาริกะภูติ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ เมื่อวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๔ เพื่อให้การปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับจำนวนบุคลากร ระยะเวลา สถานการณ์การปฏิบัติงานปัจจุบัน ให้เกิดความคุ้มค่า เป็นประโยชน์ในการตรวจสอบ กลุ่มตรวจสอบภายใน จึงพิจารณาปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแผนการตรวจสอบระยะยาว โดยเพิ่มชื่อ นายอภิชัย สาริกะภูติ ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบกิจกรรมการตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการตรวจสอบการดำเนินงาน / โครงการ รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ (เดิม)	ผู้รับผิดชอบ (ปรับแผน)
๑	การตรวจสอบการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	เมษายน ๒๕๖๔ - มิถุนายน ๒๕๖๔	๑.นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒.นางสาวนภัทร ทองนวล	๑.นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒.นางสาวนภัทร ทองนวล ๓.นายอภิชัย สาริกะภูติ
๒	การตรวจสอบการดำเนินงาน / โครงการ	กรกฎาคม ๒๕๖๔ - สิงหาคม ๒๕๖๔	๑.นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒.นางสาวนภัทร ทองนวล	๑.นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒.นางสาวนภัทร ทองนวล ๓.นายอภิชัย สาริกะภูติ

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติปรับแผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และแผนการตรวจสอบระยะยาว



(นางสาวชนิกานต์ รอดมัย)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบและลงนามแล้ว



22 เม.ย. 2564
(นายอรรถพล เจริญชันษา)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ
ปรับแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลในรายงานการเงินมีความถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ผู้บริหารสามารถนำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบการตัดสินใจได้

๑.๒ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กรมควบคุมมลพิษกำหนด

๑.๓ เพื่อทราบถึงปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงาน พร้อมเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๔ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการ ให้มีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

- | | |
|---|---|
| ๑. สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) | ๒. กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย (กจส.) |
| ๓. กองจัดการคุณภาพอากาศและเสียง (กจอ.) | ๔. กองจัดการคุณภาพน้ำ (กจน.) |
| ๕. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (กยผ.) | ๖. กองตรวจมลพิษ (กตพ.) |
| ๗. กองกฎหมาย (กกม.) | ๘. ศูนย์ปฏิบัติการวิเคราะห์มลพิษและสิ่งแวดล้อม (ศวส.) |
| ๙. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ศทส.) | ๑๐. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) |

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น กำหนดหน่วยงานและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑) ทุกสำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม

- จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๒) สำนักงานเลขานุการกรม

- ตรวจสอบด้านการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการ
- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

- การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง

๓) กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย

- ตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติงาน ๑ งาน/โครงการ

๔) กองกฎหมาย

- การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

๓.๒ งานการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และอื่นๆแก่บุคลากรในกรม/หน่วยรับตรวจตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.๓ งานประจำที่ได้รับมอบหมาย

๑. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและแผนระยะยาวของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. ทบทวนการจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรมการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน
๓. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๔. ประเมินผลตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในพร้อมจัดส่งสรุปผลการประเมินให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕. การใช้จ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน พร้อมทั้งรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการเร่งรัดการติดตามการใช้เงินงบประมาณกำหนด
๖. จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการและจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๗. นำข้อมูลผลการดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีรายงานตามเกณฑ์ที่กำหนด
๘. รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในทุก ๔ เดือน
๙. รายงานผลการติดตามการแก้ไข/ปรับปรุงของหน่วยรับตรวจตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน
๑๐. ปฏิบัติงานอื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย

๓. ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ


ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง เดือนกันยายน ๒๕๖๔


๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับงบประมาณประจำปี ๒๕๖๔ งบดำเนินงาน จำนวน ๑๗๕,๗๐๐.-บาท (หนึ่งแสนเจ็ดหมื่นห้าพันเจ็ดร้อยบาทถ้วน) เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ)  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)  ผู้อนุมัติ
(นายอรรถพล เจริญชันษา)
อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ

ปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑.	<p>งานให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service)</p> <p>๑) สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายใน</p> <p>๑.๑ สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.)</p> <p>๑.๒ กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย (กจส.)</p> <p>๑.๓ กองจัดการคุณภาพอากาศและเสียง (กจอ.)</p> <p>๑.๔ กองจัดการคุณภาพน้ำ (กจน.)</p> <p>๑.๕ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (กยผ.)</p> <p>๑.๖ กองตรวจมลพิษ (กตพ.)</p> <p>๑.๗ กองกฎหมาย (กกม.)</p> <p>๑.๘ ศูนย์ปฏิบัติการวิเคราะห์มลพิษและสิ่งแวดล้อม (ศวส.)</p> <p>๑.๙ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ศทส.)</p> <p>๑.๑๐ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.)</p>	<p>ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ธ.ค. ๒๕๖๓</p> <p>ธ.ค. ๒๕๖๓</p>	<p>- สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>- จัดทำรายงานการสอบทานประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)</p>	๒/๒๐=๔๐	-	<p>๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย</p> <p>๒. นางสาวนภัทร ทองนวล</p>

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	๒) สำนักงานเลขานุการกรม ๒.๑ การตรวจสอบ - การบริหารงานด้านการเงินการบัญชี - การบริหารงานด้านพัสดุ - การควบคุมราชการ - การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ - การติดตามการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงาน ๒.๒ การจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ ๒.๓ การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ส.ค. ๒๕๖๔	- Financial Audit - Compliance Audit - Operation Audit - Information Technology Audit	๒/๘๕ = ๒๕๕	-	๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล
๓.	๓) กองกฎหมาย ๓.๑ การตรวจสอบ - ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงาน ความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ๓.๒ การจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ ๓.๓ การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	พ.ย. ๒๕๖๓ ถึง ม.ค. ๒๕๖๔	- Compliance Audit - Information Technology Audit	๑/๑๐=๑๐	-	นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๔.	๔) กองจัดการกากของเสียและสาร อันตราย ๔.๑ การตรวจสอบ - ตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/ โครงการ ๔.๒ การจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบ ๔.๓ การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	ก.ค. ๒๕๖๔ ส.ค. ๒๕๖๔ ก.ย. ๒๕๖๔	- Performance Audit	๒/๒๐ = ๖๐	-	๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ
๒.	งานให้คำปรึกษา (Consulting Services) - ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบและ วิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และ อื่นๆ แก่บุคลากรในกรม/หน่วยรับตรวจ ที่รับผิดชอบหรือที่ได้รับมอบหมาย	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ
๓.	งานประจำที่ได้รับมอบหมาย ๑) จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ และแผน ตรวจสอบระยะยาว ๒) ทบทวนการจัดทำกฎบัตร การตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรม การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	ก.ย. ๒๕๖๓ พ.ย. ๒๕๖๓				นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
	<p>๓) จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>๔) ประเมินผลตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>๕) การใช้จ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน พร้อมทั้งรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณกำหนด</p> <p>๖) จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการ และจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>๗) รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงานทุก ๔ เดือน</p>	<p>ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ธ.ค. ๒๕๖๓</p> <p>พ.ย. ๒๕๖๓</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ต.ค. ๒๕๖๓ เม.ย. ๒๕๖๔</p> <p>ก.พ. ๒๕๖๔ มิ.ย. ๒๕๖๔ ต.ค. ๒๕๖๔</p>				<p>๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล</p> <p>๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล</p> <p>๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล</p> <p>๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ</p> <p>นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย</p>

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
	๘) รายงานผลการติดตามการแก้ไข/ ปรับปรุงของหน่วยรับตรวจตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล
	๙) งานอื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	วัตถุประสงค์การ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	สำนักงานเลขานุการกรม	ต.ค. ๒๕๖๓ ม.ค. ๒๕๖๔ เม.ย. ๒๕๖๔ ก.ค. ๒๕๖๔ พ.ย. ๒๕๖๔ ก.พ. ๒๕๖๔ พ.ค. ๒๕๖๔ ส.ค. ๒๕๖๔	- การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไข ปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ ของส่วนราชการ - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๑/๒๐= ๒๐	เพื่อรายงาน รัฐมนตรีเจ้า สังกัดทราบ สถานภาพหนี้ค่า สาธารณูปโภค	นางสาวนภัทร ทองนวล
๓.	สำนักงานเลขานุการกรม	ธ.ค. ๒๕๖๓ ถึง ม.ค. ๒๕๖๔ ก.พ. ๒๕๖๔ มี.ค. ๒๕๖๔	- การควบคุมการใช้รถราชการ - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๑/๓๐=๓๐	สอบทานการ ควบคุม การใช้ รถราชการให้ ปฏิบัติได้ถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ ระเบียบกำหนด	นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย
๔.	สำนักงานเลขานุการกรม	ม.ค. ๒๕๖๔ ถึง ก.พ. ๒๕๖๔ มี.ค. ๒๕๖๔ เม.ย. ๒๕๖๔	- ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๒/๑๕= ๓๐	สอบทานการ รับเงิน การเบิก จ่ายเงินผ่าน ระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e Payment) ให้เป็นไปตาม ระเบียบ เพื่อ ความถูกต้อง ครบถ้วน	๑.นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	วัตถุประสงค์การ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.	สำนักงานเลขานุการกรม	เม.ย. ๒๕๖๔ ถึง พ.ค. ๒๕๖๔ มิ.ย. ๒๕๖๔ ก.ค. ๒๕๖๔	- การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยตรวจสอบวิธี - วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป - วิธีคัดเลือก - วิธีเฉพาะเจาะจง - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๓/๒๐=๖๐	เพื่อสอบทาน การปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ การ บริหารสัญญา ให้เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อบังคับ และ เพื่อความถูกต้อง ครบถ้วน	๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ
๖.	กองกฎหมาย	พ.ย. ๒๕๖๓ ธ.ค. ๒๕๖๓ ม.ค. ๒๕๖๔	- ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบทาง ละเมิดและแพ่ง - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๑/๑๐= ๑๐	ติดตามการ ดำเนินงาน และ การบันทึกข้อมูล ที่ครบถ้วน ถูกต้อง	นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย
๗.	กองจัดการกากของเสียและสาร อันตราย	ก.ค. ๒๕๖๔ ส.ค. ๒๕๖๔ ก.ย. ๒๕๖๔	- ตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ จำนวน ๑ งาน/โครงการ - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลการดำเนินงานตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๓/๒๐ =๖๐	ตรวจสอบ ผลสำเร็จของ งานตามแผนการ ดำเนินงาน ตาม วัตถุประสงค์และ เป้าหมายที่ กำหนด	๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	วัตถุประสงค์การ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานให้คำปรึกษา (Consulting Service)						
	หน่วยงานและบุคลากรในกรม	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔	- ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบและ วิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และ อื่นๆ แก่หน่วยรับตรวจที่รับผิดชอบ หรือที่ได้รับมอบหมาย		เพื่อหน่วยรับ ตรวจนำไป ปฏิบัติได้ถูกต้อง ตามที่ระเบียบ กำหนด	๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ
๓. งานประจำที่ได้รับมอบหมาย						
๑.	จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ และ แผนการตรวจสอบระยะยาว	ก.ย. ๒๕๖๓				นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย
๒.	ทบทวนการจัดทำกฎบัตร การตรวจสอบภายในและกรอบ คุณธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน	พ.ย. ๒๕๖๓				นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย
๓.	จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ธ.ค. ๒๕๖๓				นางสาวนภัทร ทองนวล
๔.	ประเมินผลตนเองของกลุ่มตรวจสอบ ภายใน	พ.ย. ๒๕๖๓				๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล

ลำดับ ที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่ เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	วัตถุประสงค์การ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.	การใช้จ่ายเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินพร้อม ทั้งรายงานผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณ ตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการเร่งรัดติดตาม การใช้จ่ายเงินงบประมาณกำหนด	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล
๖.	จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการและ จัดทำรายงานผลการดำเนินการ ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีของกลุ่มตรวจสอบภายใน	ต.ค. ๒๕๖๓ เม.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ
๗.	รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในทุก ๔ เดือน	ก.พ. ๒๕๖๔ มิ.ย. ๒๕๖๔ ต.ค. ๒๕๖๔				นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย
๘.	รายงานผลการติดตามการแก้ไข/ ปรับปรุงของหน่วยรับตรวจ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ ภายใน	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				นางสาวนภัทร ทองนวล
๙.	ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย	ต.ค. ๒๕๖๓ ถึง ก.ย. ๒๕๖๔				๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ
แผนการตรวจสอบระยะยาว (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖)

๑. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลในรายงานการเงินมีความถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ผู้บริหารสามารถนำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบการตัดสินใจได้

๑.๒ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กรมควบคุมมลพิษกำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ว่ามีเพียงพอเหมาะสม

๑.๔ เพื่อทราบถึงปัญหา อุปสรรคในการดำเนินงาน พร้อมเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการ ให้มีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วยหน่วยงานภายในกรมควบคุมมลพิษ มีดังนี้

- | | |
|---|---|
| ๑. สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.) | ๒. กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย(กจส.) |
| ๓. กองจัดการคุณภาพอากาศและเสียง (กจอ.) | ๔. กองจัดการคุณภาพน้ำ (กจน.) |
| ๕. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (กยผ.) | ๖. กองตรวจมลพิษ (กตพ.) |
| ๗. กองกฎหมาย (กกม.) | ๘. ศูนย์ปฏิบัติการวิเคราะห์มลพิษและสิ่งแวดล้อม (ศวส.) |
| ๙. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ศทส.) | ๑๐. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) |

รวมหน่วยรับตรวจจำนวน ๑๐ หน่วยงาน กำหนดแผนการตรวจสอบระยะยาว ๓ ปี (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) ดังนี้

๒.๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยงานและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑) ทุกสำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ในกรม

- สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
- จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกรม ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒) สำนักงานเลขานุการกรม

- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ตรวจสอบการ รับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e -Payment)
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

ด้วยวิธีดังนี้

- วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
- วิธีคัดเลือก
- วิธีเฉพาะเจาะจง
- ตรวจสอบการควบคุมการใช้ราชการ
- ๓) กองกฎหมาย
 - ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- ๔) กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย
 - ตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ จำนวน ๑ งาน / โครงการ

๒.๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยงานและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑) ทุกสำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ในกรม

- สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
- จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกรม ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒) สำนักงานเลขานุการกรม

- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ตรวจสอบการ รับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e -Payment)
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีดังนี้ วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป วิธีคัดเลือก และวิธีเฉพาะเจาะจง
- ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ

๓) กองกฎหมาย

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

๔) กองจัดการคุณภาพอากาศและเสียง

- ตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ จำนวน ๑ งาน / โครงการ

๒.๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ หน่วยงานและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑) ทุกสำนัก/กอง/ศูนย์/กลุ่ม ในกรม

- สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของกรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
- จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกรม ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒) สำนักงานเลขานุการกรม

- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e -Payment)
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ด้วยวิธีดังนี้ วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป วิธีคัดเลือก และวิธีเฉพาะเจาะจง
- การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ

๓) กองกฎหมาย

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

๔) กองตรวจมลพิษ

- ตรวจสอบการดำเนินงาน/โครงการ จำนวน ๑ งาน / โครงการ

๓. ระยะเวลาการดำเนินการ ๓ ปี

ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวนภัทร ทองนวล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ประมาณการค่าใช้จ่าย

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวนเงิน ๑๘๔,๘๐๐ บาท
- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๒๐๐,๐๐๐ บาท
- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒๐๐,๐๐๐ บาท

รวมทั้งสิ้น ๕๘๔,๘๐๐ บาท

(ลงชื่อ)




(นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(ลงชื่อ)



(นายอรรถพล เจริญชันษา)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

ผู้อนุมัติ