



บันทึกข้อความ

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ
รับที่ ๙๖๙ วันที่ 10 ส.ค. 2566
เวลา 15.16 ผู้รับ ชัยยุทธ
๒ - 7 ส.ย. 2566

ส่วนราชการ กรมควบคุมมลพิษ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๙๘ ๒๖๐๑
ที่ กตน ๔๘/๒๕๖๖ วันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

เรื่องเดิม

๑. หนังสือ กตน. ๑๕๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๕ อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒. แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ หัวข้องานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Service) ลำดับที่ ๙ ระบุว่า ตรวจสอบการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน หน่วยรับตรวจ คือ สำนักงานเลขานุการกรม ระยะเวลาในการตรวจสอบ มิถุนายน ๒๕๖๖ และ กันยายน ๒๕๖๖ ผู้รับผิดชอบ นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย

ข้อเท็จจริง

๑. กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้สอบถามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พบว่า กิจกรรมตรวจสอบการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน มีความคลาดเคลื่อนของหัวข้อการตรวจสอบ ชื่อกิจกรรม ความถี่ ระยะเวลาที่ตรวจสอบ และจำนวนผู้รับผิดชอบ

๒. กลุ่มตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัติปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียด ดังนี้

รายละเอียดที่ขอปรับปรุง	แผนการตรวจสอบเดิม	แผนการตรวจสอบที่ขออนุมัติปรับปรุง
๑. หัวข้อ	งานบริการให้ความเชื่อมั่น	งานบริหารสำนักงาน
๒. หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	สำนักงานเลขานุการกรม/ตรวจสอบการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน (ลำดับที่ ๙)	สำนักงานเลขานุการกรม/รายงานผลการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน (ลำดับที่ ๑๔)
๓. ความถี่ (ครั้ง)	๑	๒
๔. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	มิถุนายน ๒๕๖๖ และ กันยายน ๒๕๖๖	เมษายน ๒๕๖๖ และ กันยายน ๒๕๖๖
๕. จำนวนคนที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man-Day)	๑/๔	๒/๑
๖. ผู้รับผิดชอบ	นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย	นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย และ นายอภิชัย สาริกะภูติ

๓. การขออนุมัติปรับปรุงแผนการตรวจสอบดังกล่าว จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man-Day) เท่าเดิม และกลุ่มตรวจสอบภายในยังคงจัดทำรายงานผลการตรวจสอบเสนออธิบดีกรมควบคุมมลพิษ อย่างน้อย ปีละ ๒ ครั้ง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดเหมือนเดิม

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวชนิกานต์ รอดมัย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

อนุมัติ/ดำเนินการตามระเบียบ



(นายปิ่นสักก์ สุรัสวดี)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

12 มี.ย. 2566

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลในรายงานการเงินมีความถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ผู้บริหารสามารถนำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบการตัดสินใจได้

๑.๒ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กรมควบคุมมลพิษกำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่

๑.๔ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการ ให้มีการแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานส่วนกลางและสำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษ จำนวน ๑๔ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๑ สำนักงานเลขาธิการกรม กองจัดการกากของเสียและสารอันตราย กองจัดการคุณภาพอากาศ และเสียง กองจัดการคุณภาพน้ำ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองตรวจมลพิษ กองกฎหมาย ศูนย์ปฏิบัติการวิเคราะห์มลพิษและสิ่งแวดล้อม ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๒.๒ สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษ ได้แก่ สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๒ (ลำปาง) สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๓ (พิษณุโลก) สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๔ (นครสวรรค์) และสำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๑๓ (ชลบุรี)

๓. เรื่องที่ตรวจสอบ

๓.๑ งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) กำหนดหน่วยงานและกิจกรรมที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑) ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit)

- ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ

๒) ตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)

- สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถราชการ

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

- ตรวจสอบหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเงินที่มีผู้มอบให้หน่วยงานของรัฐโดยมีวัตถุประสงค์

๓) ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)

- ตรวจสอบโครงการติดตาม ตรวจสอบ เฝ้าระวัง และเตือนภัยคุณภาพสิ่งแวดล้อม (ศวส.)
- ตรวจสอบโครงการเพิ่มประสิทธิภาพศูนย์ปฏิบัติการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม (กตพ.)
- ตรวจสอบโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติการพิทักษ์สิ่งแวดล้อม (สคพ. ๑๓)

๔) ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit)

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- ตรวจสอบระบบฐานข้อมูลสินทรัพย์-ภาครัฐ

๓.๒ งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสม เพียงพอหรือไม่

๓.๓ งานติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน

๓.๔ งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) การบริการให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และอื่นๆ แก่บุคลากรในกรม/หน่วยรับตรวจ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับกรม และปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของกรมให้ดีขึ้น

๓.๕ งานบริหารสำนักงาน

๑) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานกลุ่มตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๒) จัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการและจัดทำรายงานผลการดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๓) จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (Engagement Plan)

๔) จัดทำและรายงานพัสดุคงเหลือประจำปีของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๕) ทบทวนการจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๖) ประเมินผลตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในพร้อมจัดส่งสรุปผลการประเมินให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

๗) จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๘) รวบรวมและสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในทุก ๔ เดือน

๙) รายงานการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๑๐) วิเคราะห์และรายงานต้นทุนผลผลิต

๑๑) จัดทำการประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๑๒) รายงานผลการติดตามการแก้ไข/ปรับปรุงของหน่วยรับตรวจตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

๑๓) สำนวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๑๔) รายงานผลการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน

๑๕) จัดทำประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน

๑๖) จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและแผนระยะยาวของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๗) ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๔. ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง เดือนกันยายน ๒๕๖๖

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒. นางสาวนภัทร ทองนวล

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๓. นายอภิชัย สาริกะภูติ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ งบดำเนินงาน งวดที่ ๑ จำนวน ๑๕๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งแสนห้าหมื่นบาทถ้วน) และได้รับจัดสรรเพิ่มเติม จำนวน ๑๐๗,๓๒๐ บาท (หนึ่งแสนเจ็ดพันสามร้อยยี่สิบบาทถ้วน) รวมงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้งสิ้น จำนวน ๒๕๗,๓๒๐ บาท (สองแสนห้าหมื่นเจ็ดพันสามร้อยยี่สิบบาทถ้วน) เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน

(ลงชื่อ)



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวชนิกานต์ รอดม้วย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติ

(นายปิ่นสักก์ สุรัสวดี)

อธิบดีกรมควบคุมมลพิษ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมมลพิษ
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man-Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</p> <p>๒. งานสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสม เพียงพอหรือไม่</p> <p>๓. งานติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะการตรวจสอบครั้งก่อน</p>									
๑.	กองกฎหมาย ตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	ต่ำ	๑	ต.ค. ๖๕	๒/๓	๖	สอบทานการบันทึกข้อมูลในระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน	Compliance Audit Information Technology Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๒.	สำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม - สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ต่ำ	๑	ธ.ค. ๖๕	๒/๓	๖	ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายใน พร้อมข้อเสนอแนะและแผนปรับปรุง	Compliance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man-Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
	- รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน						ระบบควบคุมภายใน		
๓	สำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม ตรวจสอบการควบคุมการใช้ รถราชการ	ต่ำ	๑	พ.ย. ๖๕ ถึง ธ.ค. ๖๕	๒/๒๐	๔๐	สอบทานการควบคุมการใช้รถราชการให้ปฏิบัติได้ถูกต้องตามที่ระเบียบกำหนด	Compliance Audit Performance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๔.	สำนักงานเลขานุการกรม ตรวจสอบระบบฐานข้อมูล สินทรัพย์-ภาครัฐ	ต่ำ	๑	ธ.ค. ๖๕	๒/๑๐	๒๐	สอบทานการบันทึกข้อมูลในระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน	Compliance Audit Information Technology Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๕.	สำนักงานเลขานุการกรม ตรวจสอบการประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วน ราชการ	ต่ำ	๑	ม.ค. ๖๖ ถึง ก.พ. ๖๖	๓/๑๕	๔๕	สอบทานการจัดทำ บัญชี รายงาน การเงินของส่วน ราชการ ให้ถูกต้อง ครบถ้วน น่าเชื่อถือ ทันเวลา	Financial Audit Compliance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๖.	สำนัก กอง ศูนย์ ตรวจสอบหลักเกณฑ์และวิธี ปฏิบัติเกี่ยวกับเงินที่มีผู้มอบให้ หน่วยงานของรัฐโดยมี วัตถุประสงค์	ต่ำ	๑	มี.ค. ๖๖ ถึง เม.ย. ๖๖	๒/๑๐	๒๐	สอบทานการรับ จ่ายเงินที่มีผู้มอบให้ หน่วยงานของรัฐโดย มีวัตถุประสงค์	Compliance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man-Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๗.	ศูนย์ปฏิบัติการวิเคราะห์มลพิษและสิ่งแวดล้อม	ต่ำ	๑	มี.ค ๖๖ ถึง เม.ย.๖๖	๒/๒๐	๔๐	เพื่อ สอบ ทาน ความสำเร็จของงานตามแผนการดำเนินงาน	Performance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล
	กองตรวจมลพิษ	ต่ำ	๑	มี.ค ๖๖ ถึง เม.ย.๖๖	๒/๒๐	๔๐	เป้าหมายที่กำหนดและความถูกต้องครบถ้วน ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ	Information Audit Compliance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
	สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๑๓ ตรวจสอบการดำเนินงาน/ โครงการ จำนวน ๓ งาน/โครงการ	ต่ำ	๑	มี.ย. ๖๖ ถึง ส.ค. ๖๖	๒/๒๐	๔๐			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Man-Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๘.	<p>สำนัก กอง ศูนย์ กลุ่ม สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๒ สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๓ สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๔ สำนักงานสิ่งแวดล้อมและควบคุมมลพิษที่ ๑๓</p> <p>ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	ต่ำ ต่ำ ต่ำ ต่ำ ต่ำ	๑ ๑ ๑ ๑ ๑	พ.ค. ๖๖ ถึง ส.ค. ๖๖	๓/๔๐	๑๒๐	เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานด้านพัสดุ การบริหารสัญญา การควบคุมพัสดุ ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ	Compliance Audit Performance Audit	น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๔. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)									
	ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบ และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน การ บัญชี การพัสดุ และอื่นๆแก่ บุคลากรในกรม/หน่วยรับตรวจ ตามที่ได้รับมอบหมายจาก หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ		ตามที่มี ผู้ขอใช้ บริการ	ต.ค. ๖๕ ถึง ก.ย. ๖๖	๓/๒๕	๗๕	ให้ คำ ปรึกษา หน่วยงานในสังกัด กรมควบคุมมลพิษ และสำนักงาน สิ่งแวดล้อมและ ควบคุมมลพิษที่ ๑-๑๖ เกี่ยวกับ ระเบียบและวิธี ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานด้าน การเงิน การพัสดุ และอื่นๆ		น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๕. งานบริหารสำนักงาน									
๑.	จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายในประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕		๑	ต.ค. ๖๕	๒/๕	๑๐			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๒.	จัดทำคำรับรองการปฏิบัติ ราชการและจัดทำรายงานผล การดำเนินการตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการประจำปี		๒	ต.ค. ๖๕ เม.ย. ๖๖	๓/๑	๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๓.	จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน (Engagement Plan)		๑	ต.ค. ๖๕	๓/๑	๓			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๔.	ควบคุมการจัดทำและรายงาน พัสดุดังกล่าวประจำปีของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน		๑	ต.ค. ๖๕	๒/๓	๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๕.	ทบทวนการจัดทำกฎบัตรการ ตรวจสอบภายในและกรอบ คุณธรรมการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน		๑	พ.ย. ๖๕	๒/๒	๔			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๖.	ประเมินผลตนเองของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน พร้อมจัดส่ง สรุปผลการประเมินให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		๑	พ.ย. ๖๕	๓/๓	๙			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๗.	จัดทำรายงานการควบคุม ภายในของกลุ่มตรวจสอบ ภายใน (แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕)		๑	พ.ย. ๖๕ ถึง ธ.ค. ๖๕	๒/๒	๔			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล
๘.	รวบรวมและสรุปผลการ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในทุก ๔ เดือน		๓	ก.พ. ๖๖ มี.ย. ๖๖ ต.ค. ๖๖	๒/๑	๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๙.	รายงานการปฏิบัติตาม มาตรการแก้ไขปัญหานี้ ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของ ส่วนราชการ		๔	ต.ค. ๖๕ ม.ค. ๖๖ เม.ย. ๖๖ ก.ค. ๖๖	๒/๒	๑๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑๐.	วิเคราะห์และรายงานต้นทุน ผลผลิต		๒	ต.ค. ๖๕ และ ส.ค. ๖๖	๒/๒	๘			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล
๑๑.	จัดทำการประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภายใน ตาม หลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง กำหนด		๑	ต.ค. ๖๕ ก.ย. ๖๖	๓/๑๐	๓๐			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ
๑๒.	รายงานผลการติดตามการ แก้ไข/ปรับปรุงของหน่วยรับ ตรวจตามข้อเสนอแนะของ ผู้ตรวจสอบภายใน		๒	มี.ค. ๖๖ ก.ย. ๖๖	๒/๓	๑๒			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๑๓.	สำรวจความพึงพอใจของหน่วย รับตรวจต่อการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน		๒	มี.ค. ๖๖ ก.ย. ๖๖	๒/๓	๑๒			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความ เสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	ระยะเวลา ที่ ตรวจสอบ	จำนวนคน- วันที่ใช้ใน การ ตรวจสอบ ต่อครั้ง (Man-Day)	จำนวน คน-วันที่ ใช้ทั้งหมด (Man- Day)	วัตถุประสงค์	ประเภทการ ตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑๔.	สำนักงานเลขานุการกรม รายงานผลการถอนคืนเงิน รายได้แผ่นดิน		๒	เม.ย. ๖๖ และ ก.ย. ๖๖	๒/๑	๔			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๑๕.	จัดทำประเมินความเสี่ยงเพื่อ จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน		๑	ส.ค. ๖๖	๒/๓	๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๑๖.	จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีและแผนตรวจสอบ ระยะยาวของกลุ่มตรวจสอบ ภายใน		๑	ก.ย. ๖๖	๒/๓	๖			น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย นายอภิชัย สาริกะภูติ
๑๗.	งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย			ต.ค. ๖๕ ถึง ก.ย. ๖๖					น.ส.ชนิกานต์ รอดม้วย น.ส.นภัทร ทองนวล นายอภิชัย สาริกะภูติ