

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ฉบับปรับปรุง)

กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ*	หน่วยรับตรวจ	ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			จำนวน (วัน)	Engagement Plan	ผู้รับผิดชอบ	
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
งานด้านความเชื่อมั่น																		
1. การตรวจสอบในเรื่องที่กฎหมายได้กำหนดให้ต้องมีการดำเนินการตรวจสอบภายในของ สสน.																		
1.1	การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สสน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	O, C	งานนิติการ													20	EP 01/66	นุชชญา/ ศรีวิไล
1.2	ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี	F, C, IT	งานการเงินและบัญชี													45	EP 02/66	นุชชญา/ไรยา
1.3	ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานด้านการพัสดุ	C, IT	งานพัสดุ													45	EP 03/66	นุชชญา/ไรยา
1.4	การสังเกตการณ์การตรวจสอบพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	C	งานพัสดุ													20	EP 04/66	นุชชญา/ ศรีวิไล/ ไรยา
1.5	ตรวจสอบผลการดำเนินการด้านความรับผิดชอบและแฟง	O, C	งานนิติการ													5	EP 05/66	นุชชญา/ไรยา
1.6	ตรวจสอบผลการดำเนินการตามแนวทางและมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระ	C	งานอาคาร สถานที่และ ยานพาหนะ และงาน ยุทธศาสตร์ แผนงานและ งบประมาณ													15	EP 06/66	นุชชญา/ไรยา
1.7	การสอบทานกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง	O, C	งานยุทธศาสตร์ แผนงาน และงบประมาณ และงาน นิติการ													30	EP 07/66	นุชชญา/ศรีวิไล
2. การตรวจสอบในเรื่องที่พิจารณาตามผลการประเมินความเสี่ยง																		
2.1	สอบทานระบบคอมพิวเตอร์ด้านความปลอดภัย	C, IT	งานระบบคอมพิวเตอร์													50	EP 08/66	นุชชญา/ ศรีวิไล/ ไรยา
2.2	สอบทานกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล	O, C	งานบริหารทรัพยากรบุคคล													45	EP 09/66	นุชชญา/ ศรีวิไล/ ไรยา
2.3	การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ**	P																
	1) โครงการสำรวจค้นหาน้ำด้วยระบบสำรวจภูมิประเทศความละเอียดถูกต้องสูง (งบกลาง 65)		งานวิจัยภูมิสารสนเทศ													45	EP 10/66 (ฉบับปรับปรุง)	นุชชญา/ ศรีวิไล/ ไรยา
	2) โครงการพัฒนาแพลตฟอร์ม Thai Water เพื่อการบริหารจัดการและให้บริการ คลังข้อมูลน้ำอย่างยั่งยืน (Thaiwater Platform) (พ.ร.บ. 65)		งานวิจัยเทคโนโลยี สารสนเทศ และงานพัฒนา ระบบสารสนเทศ และ งานระบบคอมพิวเตอร์													45	EP 11/66 (ฉบับปรับปรุง)	นุชชญา/ ศรีวิไล/ ไรยา

กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ*	หน่วยรับตรวจ	ไตรมาสที่ 1			ไตรมาสที่ 2			ไตรมาสที่ 3			ไตรมาสที่ 4			จำนวน (วัน)	Engagement Plan	ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
งานด้านการบริการให้คำปรึกษา		ทุกฝ่ายงาน													24		นุชชฎา/ ศรีวิไล/ ไรยา
งานด้านมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และสนับสนุนงานอื่นที่เกี่ยวข้อง																	
- การปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน																	
1) จัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว/ประจำปี แผนการบริหารทรัพยากรระยะยาว และแผนการบริหารบุคลากรประจำปี															40		นุชชฎา/ศรีวิไล
2) สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ/กฎบัตรหน่วยตรวจสอบภายใน															20		นุชชฎา/ไรยา
3) ทบทวนนโยบายการตรวจสอบภายใน/คู่มือการปฏิบัติงาน/รายงานความเป็นอิสระ/รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์															30		นุชชฎา/ศรีวิไล
4) จัดทำการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (ประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไป, ประเมินตนเองอย่างเป็นระยะ, ประเมินความพึงพอใจ)															30		นุชชฎา/ ศรีวิไล/ ไรยา
5) งานพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน															18		นุชชฎา/ ศรีวิไล/ ไรยา
6) ติดตามผลการตรวจสอบภายใน															28		ศรีวิไล
7) งานที่มอบหมายเพิ่มเติมอื่นๆ															12		นุชชฎา/ ศรีวิไล/ ไรยา
- งานสนับสนุนคณะกรรมการตรวจสอบ																	
8) การจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ															75		นุชชฎา/ ศรีวิไล/ ไรยา
9) การรายงานผลต่อคณะกรรมการ สสน.															20		นุชชฎา
10) งานอื่นที่เกี่ยวข้อง (รายงานประจำปี/การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ/ติดตามการดำเนินการตามมติคณะกรรมการตรวจสอบ)															22		นุชชฎา

หมายเหตุ : * ประเภทของการตรวจสอบ ได้แก่ "F" หมายถึง Financial Auditing, "C" หมายถึง Compliance Auditing, "O" หมายถึง Operational Auditing,

รวมจำนวนวันทั้งหมด (วัน/3 คน/ปี)

684

"P" หมายถึง Performance Auditing, "IT" หมายถึง Information Technology Auditing

** การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ พิจารณาเลือกโครงการที่มีวงเงินงบประมาณที่ได้รับสูงสุด 2 โครงการแรก จากโครงการทุกแหล่งเงินที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566