



กลุ่มตรวจสอบภายใน
 วันที่ ๑๙ ก.ย. ๖๖
 ๑๙.๕๖

วันที่ ๑๙ ก.ย. ๖๖
 เวลา ๑๙.๕๖

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตร โทรศัพท์ภายใน ๙๒๕
 ที่ กษ.๒๕๐๖/๓๙๓ วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๖
 เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานเลขานุการกรม
 กรมฝนหลวงและการบินเกษตร
 รัชต์ ๑๙ ก.ย. ๖๖
 วันที่ ๑๙ ก.ย. ๖๖
 เวลา ๑๙.๕๖

เรียน อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตร

ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หลักเกณฑ์การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ และระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี เสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน และจัดส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบภายในสามสิบวันนับจากวันที่ได้รับอนุมัติแล้ว นั้น

บัดนี้ กลุ่มตรวจสอบภายในได้ทบทวนและจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และแผนระยะยาวเสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาหากเห็นชอบด้วยขอได้โปรด

- ๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และแผนระยะยาว
- ๒. ลงนามถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

(Signature)
 (นางสาวพัทธนันท์ มณีโชติวงศ์)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงนามแล้ว

(Signature)
 ๑๙ ก.ย. ๖๖
 (นายสรสิทธิ์ กิตติมณฑล)
 อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตร

เพื่อน อเนก คน
 ๑. เลื่อน
 ๒. คนเรือนรองสี่บาท
 ๓. อธิบดี
(Signature)
 ๑๐๖๖

ททบ
(Signature)
 ๖๐๖.๖๖

๒๐ ก.ย. ๖๖

๑๕๐ ๓๓๔.
 เพื่อทราบ/แจ้ง
(Signature)
 (นายภิกขุ กัญญา)
 เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
 ทัศนการในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป

ทรา
 สันท
 ๒๐ ก.ย. ๖๖

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กรมฝนหลวงและการบินเกษตร
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

หลักการและเหตุผล

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตรได้นำข้อมูลจากแผนการตรวจสอบระยะยาว ปี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔ แผนปฏิบัติราชการ รายละเอียดการจัดสรรงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร ผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ รวมทั้งข้อมูลจากฝ่ายบริหารปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตรและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงมาพิจารณาในขั้นตอนการวางแผนการตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๕ ที่กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในตามผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของส่วนราชการ กอปรกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

นโยบายงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานภายในกรมฝนหลวงและการบินเกษตร ได้แก่ สำนัก กอง กลุ่ม และหน่วยงานส่วนกลาง ตั้งในภูมิภาค ที่ได้รับมอบอำนาจในการบริหารด้านการเงิน การคลัง ควรได้รับการตรวจสอบและให้คำปรึกษาอย่างทั่วถึง โดยการตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล ให้คำปรึกษา และการบูรณาการงานตรวจสอบ ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๕ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ และแนวทางการตรวจสอบภายในและประเมินผลภาครัฐราชการ รวมถึงนโยบายของรัฐบาล นโยบายของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ นโยบายของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร กรมบัญชีกลาง และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้กิจกรรมการตรวจสอบและการบริการให้คำปรึกษาครอบคลุมภารกิจสำคัญของหน่วยงาน ตามลำดับผลการประเมินความเสี่ยง นโยบายของฝ่ายบริหาร และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง
๒. เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารงบประมาณ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติ กฎ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีความเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อให้ข้อเสนอแนะแก่หน่วยงาน หรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ กฎ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๖. เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตร

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ

หน่วยรับตรวจมีจำนวน ๖ หน่วยงาน และหน่วยงานส่วนกลางที่ตั้งในภูมิภาค จำนวน ๕ หน่วยงาน รวมจำนวนทั้งสิ้น ๑๑ หน่วยงาน ดังนี้

หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๖ หน่วยงาน

๑. สำนักงานเลขาธิการกรม
๒. กองบริหารการบินเกษตร
๓. กองปฏิบัติการฝนหลวง
๔. กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง
๕. กองแผนงาน
๖. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

หน่วยงานส่วนกลางตั้งในภูมิภาค จำนวน ๕ หน่วยงาน

๑. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคตะวันออก
๒. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคกลาง
๓. สถานีเรดาร์ฝนหลวงสัดหีบ จังหวัดชลบุรี
๔. สถานีเรดาร์ฝนหลวงตากลิ จังหวัดนครสวรรค์
๕. สนามบินนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์

ทั้งนี้ การกำหนดกิจกรรมการตรวจสอบแต่ละหน่วยรับตรวจได้นำผลการประเมินความเสี่ยงตามบัญชีความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง มาจัดทำตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยงปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อวางแผนการตรวจสอบภายในแก่หน่วยรับตรวจ ตามประเภทการตรวจสอบที่กรมบัญชีกลางกำหนด ตารางแสดงเรื่องที่กำหนดในแผนการตรวจสอบตามประเภทการตรวจสอบ

หน่วยงาน	ลำดับการตรวจสอบ/ประเภทการตรวจสอบ					
	การเงิน	กฎ ระเบียบ	ปฏิบัติงาน	การดำเนินงาน	การบริหาร	สารสนเทศ
๑. สำนักงานเลขาธิการกรม	/ ประสิทธิภาพ	/	/		/ ประสิทธิภาพ	
๒. กองปฏิบัติการฝนหลวง		/	/	/	/ ประสิทธิภาพ	
๓. กองบริหารการบินเกษตร		/	/	/	/ ประสิทธิภาพ	

ตารางแสดงเรื่องที่กำหนดในแผนการตรวจสอบตามประเภทการตรวจสอบ (ต่อ)

หน่วยงาน	ลำดับการตรวจสอบ/ประเภทการตรวจสอบ					
	การเงิน	กฎ ระเบียบ	ปฏิบัติงาน	การดำเนินงาน	การบริหาร	สารสนเทศ
๔. กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง		/	/		/ ประสิทธิภาพ	/
๕. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคตะวันออก		/	/	/		
๖. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคกลาง		/	/	/		
๗. สถานีเรดาร์ฝนหลวงสัตหีบ		/	/	/		
๘. สถานีเรดาร์ฝนหลวงตากลิ		/	/	/		
๙. สถาบันนครสวรรค์		/	/	/		
๑๐. กองแผนงาน		/	/			
๑๑. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร		/	/			

๒. กิจกรรมการตรวจสอบภายในและการให้คำปรึกษา

๒.๑ กิจกรรมการตรวจสอบ

๒.๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี (Financial Auditing) ประกอบด้วย

๑) ตรวจสอบการเงินบัญชีในระบบ GFMS

๒.๑.๒ ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

๑) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)

๒) ตรวจสอบรายการค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญตามภารกิจและรายการค่าใช้จ่าย

๓) ตรวจสอบการบริหารพัสดุของโครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการใน
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๔) ตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๐ โครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๕) ประกาศแผนการจัดซื้อจัดจ้างของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร

๖) ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง ประกอบด้วย ๔ ระบบงาน
ได้แก่ ระบบงานความรับผิดทางละเมิด ระบบงานความรับผิดทางแพ่ง ระบบงาน
ผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา และระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้

- ๒.๑.๓ ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Auditing)
 - ๑) การใช้สาธารณูปโภคของส่วนราชการ
 - ๒) โครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
 - ๓) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปส.)
- ๒.๑.๔ ด้านการดำเนินงาน (Performance Auditing)
 - ๑) โครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- ๒.๑.๕ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
 - ๑) ตรวจสอบระบบสำนักงานฝนหลวงดิจิทัลเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน
- ๒.๑.๖ ด้านการบริหาร (Management Auditing)
 - ๑) การบริหารงบประมาณรายจ่ายของสำนัก/กอง/กลุ่ม (งบลงทุน)
- ๒.๒ กิจกรรมบริการให้คำปรึกษา
 - ๒.๒.๑ ด้านการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
 - ๒.๒.๒ ด้านการปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ
 - ๒.๒.๓ ด้านกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ
 - ๒.๒.๔ ด้านอื่น ๆ
- ๒.๓ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย
 - ๒.๓.๑ สอบทานรายงานการเงินกองทุนสวัสดิการกรมฝนหลวงและการบินเกษตร
 - ๒.๓.๒ สอบทานรายงานการเงินกองทุนฝนหลวงและการบินเกษตร

๓. กิจกรรมการพัฒนาการตรวจสอบภายใน

บุคลากรของกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นพลังสำคัญในการขับเคลื่อนการพัฒนาการตรวจสอบภายใน จึงมีความจำเป็นต้องได้รับการพัฒนา การเพิ่มประสิทธิภาพด้านทักษะ ความชำนาญในการทำงาน ตลอดจนปรับเปลี่ยนทัศนคติของบุคลากรให้ไปในทิศทางเดียวกัน การเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรสามารถทำได้ด้วยวิธีการฝึกอบรม การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ ฯลฯ เพื่อบุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่ และมุ่งไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมายของหน่วยงาน โดยการดำเนินการเข้ารับการฝึกอบรมจากหน่วยงานภายนอกในหลักสูตร ดังนี้

- ๑. โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (Certified Government Internal Auditor – CGIA) จัดโดยกรมบัญชีกลาง
- ๒. โครงการการจัดซื้อจัดจ้าง จัดโดยสมาคมนักบริหารพัสดุแห่งประเทศไทย
- ๓. โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน จัดโดยสำนักตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

๔. งานพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการตรวจสอบภายใน ได้แก่ การปรับปรุงฐานข้อมูลด้านการตรวจสอบภายใน เพื่อเผยแพร่ให้หน่วยงานภายในและภายนอกได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ผ่านช่องทาง <http://www.royalrain.go.th/royalrain-department/home/index/internal>

๕. การบริหารงานตรวจสอบภายใน ได้แก่ การจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน กรอบคุณธรรม การประเมินตนเอง ทบทวนแผนพัฒนาบุคลากร การบริหารงบประมาณ การเงินและพัสดุ การติดต่อประสานงานหน่วยงานภายในและภายนอก รวมทั้งงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๖. ผลผลิต/ผลลัพธ์ และตัวชี้วัดความสำเร็จ

ผลผลิต

- เชิงปริมาณ - รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
- เชิงคุณภาพ - รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบผ่านเกณฑ์การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ

ตัวชี้วัดความสำเร็จ

- เชิงปริมาณ ๑) รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามแผนการตรวจสอบ
เกณฑ์ รายงานผลการปฏิบัติงานครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบ
- ๒) รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเสนออธิบดีอย่างช้า ๖๐ วัน
นับแต่วันที่ปิดตรวจสอบ
เกณฑ์ ร้อยละ ๑๐๐ ของรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๗. ระยะเวลาในการตรวจสอบ

ดำเนินการตรวจสอบระหว่างเดือนตุลาคม ๒๕๖๒ - เดือนกันยายน ๒๕๖๓ รายละเอียดตามปฏิทินการปฏิบัติงาน

๘. กรอบและอัตรากำลัง

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตรมีอัตรากำลังจำนวน ๕ อัตรา ดังนี้

๑. ข้าราชการ ๓ อัตรา

- ๑.๑ นางสาวพัทธนันท์ มณีโชติวงศ์ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๑.๒ นายณัฐธีร์ ศรีภิรมย์ชัย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
- ๑.๓ -ว่าง- นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๒. จ้างเหมาบริการ ๒ อัตรา

- ๒.๑ นางสาวเรือนขวัญ ขวัญมณี เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
- ๒.๒ นางสาวสินมมณ วุฑฒินันท์ เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป

๙. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ มีดังนี้


งบดำเนินงาน (ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ)

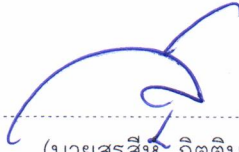
๑. ค่าตอบแทน - บาท
๒. ค่าใช้สอย - บาท
๓. ค่าวัสดุ - บาท
๔. ค่าสาธารณูปโภค - บาท
- รวมงบประมาณทั้งสิ้น _____ บาท

๑๐. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑) ผู้บริหารระดับสูงของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร มีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหาร และการตัดสินใจ เพื่อให้ส่วนราชการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

๒) หน่วยงานภายในสังกัดกรมฝนหลวงและการบินเกษตรพัฒนาปรับปรุงการบริหารงานและการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมีระบบการปฏิบัติงานที่ โปร่งใสตรวจสอบได้

ลงชื่อ.....  ผู้เสนอแผน
(นางสาวพัทธนันท์ มณีโชติวงศ์) การตรวจสอบ
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....  ผู้อนุมัติ
(นายสุรสีห์ กิตติมณฑล)
อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตร

รายละเอียดแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตร

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา						จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒		ปี พ.ศ. ๒๕๖๓						
				ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.					
๑	ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการเงินบัญชีในระบบ GEMIS (สล.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๓๐	๙๐	ผอ. กตปน. และคณะ
๒	ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) (สล.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๓๐	๙๐	ผอ. กตปน. และคณะ
๓	ตรวจสอบรายการค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญตามภารกิจและรายการค่าใช้จ่าย (สล.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน									ผอ. กตปน. และคณะ
๔	ตรวจสอบการบริหารพัสดุของโครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ศปอ. ศปก. สรต. สรส. สนามบิน นว.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๑๘๐	๕๔๐	ผอ. กตปน. และคณะ

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา						จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒		ปี พ.ศ. ๒๕๖๓						
				ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย. พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.					
๘	การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Auditing) การใช้สารสนเทศของส่วนราชการ (สล กป กว กผ กพร)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	๑๕-๒๑ ต.ค. ๖๒	๖-๑๐ มี.ค. ๖๓	๓-๑๑ เม.ย. ๖๓	๖-๑๐ ก.ค. ๖๓		๒/๒๐	๔๐	ผอ. กตป. และคณะ	
๙	โครงการปฏิบัติการผ่านหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (กบ. กบ.)										ผอ. กตป. และคณะ	
๑๐	สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน (ปส.) (สล. กบ. กป. กว. กผ.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	๑๘ พย - ๑๗ ธค ๖๒					๑/๒๐	๒๐	ผอ. กตป. และคณะ	
๑๑	การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) โครงการปฏิบัติการผ่านหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (กบ. กบ.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน								ผอ. กตป. และคณะ	

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา										จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ		
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒														
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๑	ด.ค. พ.ย. ธ.ค. ม.ค. ก.พ. มี.ค. เม.ย พ.ค. มิ.ย. ก.ค. ส.ค. ก.ย.													
๑๒	การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) ตรวจสอบระบบสำนักงานผลวงดิจิทัล เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน (กว.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน													๒/๓๐	๖๐	ผอ. กตม. และคณะ
๑๓	การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) การบริหารงบประมาณรายจ่ายลงทุน	๑ ครั้ง	๑ รายงาน													๒/๑๐	๒๐	ผอ. กตม. และคณะ
๑๔	งานให้คำปรึกษา การให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและหน่วยงานภายในสังกัดกรมผลวงและการบินเกษตร (คลินิกให้คำปรึกษาและฝึกอบรม)															๓/๓๐	๙๐	ผอ. กตม. และคณะ
รวมจำนวนวันที่ใช้ในการปฏิบัติงาน = ๑,๐๑๕ วันทำการ ใช้คนจำนวน ๓ คน เฉลี่ยจำนวนวันที่ใช้ปฏิบัติงานประมาณ ๓๓๘ วันต่อคน																		

ลงชื่อ ผู้จัดทำ
 (นางสาวพัชรัตน์ มณีโชติวงศ์)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กรมฝนหลวงและการบินเกษตร
แผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕

หลักการและเหตุผล

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมฝนหลวงและการบินเกษตรได้นำข้อมูลจากแผนการตรวจสอบระยะยาว ปี ๒๕๖๒ - ๒๕๖๔ ผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รวมทั้งข้อมูลจากฝ่ายบริหารปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตรมาพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารงบประมาณ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติ กฎ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานมีความเพียงพอและเหมาะสม
๓. เพื่อให้ข้อเสนอแนะแก่หน่วยงาน หรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงาน ด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ กฎ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๔. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์
๕. เพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ในปีต่อไป

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจและกิจกรรมการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงานในสังกัดกรมฝนหลวง และการบินเกษตรเพื่อวางแผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕ โดยกำหนดหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑. สำนักงานเลขานุการกรม
๒. กองบริหารการบินเกษตร
๓. กองปฏิบัติการฝนหลวง
๔. กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง
๕. กองแผนงาน
๖. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๗. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคเหนือ
๘. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคกลาง
๙. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคตะวันออก
๑๐. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคตะวันออกเฉียงเหนือ
๑๑. ศูนย์ปฏิบัติการฝนหลวงภาคใต้
๑๒. สถานีเรดาร์ฝนหลวงอมก๋อย จังหวัดเชียงใหม่

๑๓. สถานีเรดาร์ฝนหลวงตากลี จังหวัดนครสวรรค์
๑๔. สถานีเรดาร์ฝนหลวงสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
๑๕. สถานีเรดาร์ฝนหลวงพิมาย จังหวัดนครราชสีมา
๑๖. สถานีเรดาร์ฝนหลวงพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี
๑๗. สนามบินนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์
๑๘. สนามบินคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี
๑๙. ศูนย์ฝนหลวงหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

การดำเนินการตรวจสอบ


๑. การบริการให้ความเชื่อมั่น ประกอบด้วย การตรวจสอบ ๖ ประเภท
 - ๑.๑ การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)
 - ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)
 - ๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Auditing)
 - ๑.๔ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)
 - ๑.๕ การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
 - ๑.๖ การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)
๒. การบริการให้คำปรึกษา และสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับหน่วยรับตรวจ
 - ๒.๑ การบริการให้คำปรึกษา
 - ๒.๒ การสอนงาน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------------|----------------------------------|
| ๑. ข้าราชการ ๓ อัตรา | |
| ๑.๑ นางสาวพัทธนันท์ มณีโชติวงศ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๑.๒ นายณัฐธีร์ ศรีภิรมย์ชัย | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๑.๓ -ว่าง- | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๒. จ้างเหมาบริการ ๒ อัตรา | |
| ๒.๑ นางสาวเรือนขวัญ ขวัญมณี | เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน |
| ๒.๒ นางสาวสินมม วุฑฒินันท์ | เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ


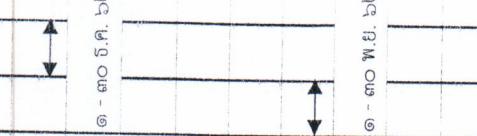

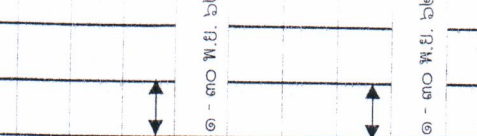
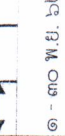
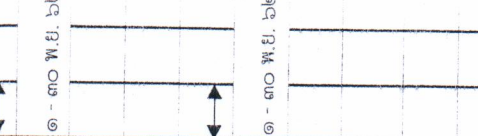

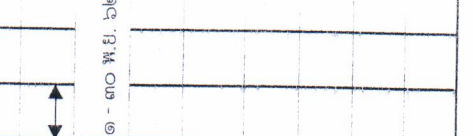
รายการ	ปีงบประมาณ		
	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒
ค่าตอบแทน	๖๒,๐๐๐	๑๒๐,๗๐๐	๗๗,๙๐๐
ค่าใช้สอย	๕๑๐,๐๐๐	๖๓๒,๙๐๐	๖๖๑,๒๖๔
ค่าวัสดุ	๑๑๕,๐๐๐	๘๓,๐๐๐	๔,๖๙๙.๘๐
ค่าสาธารณูปโภค	๑๒,๐๐๐	๑๒,๐๐๐	๑๒,๐๐๐
รายจ่ายอื่น	-	-	๘๗,๔๐๐
รวมทั้งสิ้น	๖๙๙,๐๐๐	๘๔๘,๖๐๐	๘๔๓,๒๖๔

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผน
(นางสาวพัชรนันท์ มณีโชติวงศ์) การตรวจสอบ
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายสุรสิทธิ์ กิตติมณฑล)
อธิบดีกรมฝนหลวงและการบินเกษตร

รายละเอียดแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพลหลวงและการบินเกษตร

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา						จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒		ปี พ.ศ. ๒๕๖๓						
				ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย. พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.					
๑	ตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing) ตรวจสอบการเงินบัญชีในระบบ GFMS (สส.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๓๐	๙๐	ผอ. กตปน. และคณะ
๒	ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) (สส.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๓๐	๙๐	ผอ. กตปน. และคณะ
๓	ตรวจสอบรายการค่าใช้จ่ายที่มีสาระสำคัญตามภารกิจและรายการค่าใช้จ่าย (สส.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน									ผอ. กตปน. และคณะ
๔	ตรวจสอบการบริหารพัสดุของโครงการปฏิบัติการพลหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ศปอ. ศปก. สรต. สรส. สนมมบิน นว.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๓/๑๘๐	๕๔๐	ผอ. กตปน. และคณะ

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา						จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒		ปี พ.ศ. ๒๕๖๓						
				ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย. พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.					
๘	การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Auditing) การใช้สาธารณูปโภคของส่วนราชการ (สล. กบ. กว. กผ. กพร)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	๑๕-๒๑ ต.ค. ๖๒	๖-๑๐ ม.ค. ๖๓	๓๑-๑๑ เม.ย. ๖๓	๖-๑๐ ก.ค. ๖๓	๖-๑๐ ก.ค. ๖๓	๒/๒๐	๔๐	ผอ. กตบ. และคณะ	
๙	โครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (กบ. กบ.)										ผอ. กตบ. และคณะ	
๑๐	สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน (ปส.) (สล. กบ. กบ. กว. กผ.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน							๒๐	ผอ. กตบ. และคณะ	
๑๑	การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) โครงการปฏิบัติการฝนหลวง ที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (กบ. กบ.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	๑๘ พย - ๑๗ ธ.ค. ๖๒							ผอ. กตบ. และคณะ	

ลำดับที่	กิจกรรมที่ตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	เป้าหมาย/หน่วยนับ	ระยะเวลา						จำนวนคน : วันทำการ	รวมวันที่ใช้	ผู้รับผิดชอบ
				ปี พ.ศ. ๒๕๖๒		ปี พ.ศ. ๒๕๖๓						
				ต.ค. พ.ย. ธ.ค.	ม.ค. ก.พ. มี.ค.	เม.ย. พ.ค. มิ.ย.	ก.ค. ส.ค. ก.ย.					
๗	ประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงินของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร			↕						๑/๕	๕	ผอ. กตม.
๘	ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน			↕						๒/๕	๑๐	ผอ. กตม. และคณะ
๙	สอบทานรายงานการเงินกองทุนสวัสดิการกรมฝนหลวงและการบินเกษตร (สส.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	↕	๑๕ - ๒๑ ม.ค. ๖๓					๑/๖	๖	นายณัฐวีร์ ศรีภักดิ์ชัย
๑๐	สอบทานรายงานการเงินกองทุนฝนหลวงและการบินเกษตร (สส.)	๑ ครั้ง	๑ รายงาน	↕	๑๘ - ๒๔ ก.พ. ๖๓					๑/๕	๕	ผอ. กตม.

ลงชื่อผู้จัดทำ
 (นางสาวพัทธนันท์ มณีโชติวงค์)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน