



หน่วยตรวจสอบภายใน

สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

Highland Research and Development Institute (Public Organization)

แผนการตรวจสอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

(1 ตุลาคม 2569 – 30 กันยายน 2570)



แผนการตรวจสอบ (Audit Plan)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

(1 ตุลาคม 2569 – 30 กันยายน 2570)

หน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

หน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ได้จัดทำแผนการตรวจสอบและแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ประกอบกับระเบียบคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. 2566 ซึ่งแผนการตรวจสอบ และแผนพัฒนาบุคลากรฉบับนี้ ต้องผ่านการเห็นชอบจากผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง และเสนอคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวรินทิพย์ ต่อปัญญาเรือง)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ

(นายวิรัตน์ ปราบทุกข์)

ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง

วันที่ 29 ก.ย. 2569

อนุมัติ

(นายฉันทานนท์ วรรณเขจร)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 29 ก.ย. 2569

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง	3
1. หลักการและเหตุผล	5
2. นโยบายการตรวจสอบ	6
3. วิสัยทัศน์ (Vision)	7
4. พันธกิจ (Mission)	7
5. หน้าที่รับผิดชอบ	7
6. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	8
7. ขอบเขตการตรวจสอบ	8
1) หน่วยรับตรวจ	8
2) แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	9
ความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการตรวจสอบ	11
งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	12
แผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	13
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ	16
ผลที่คาดว่าจะได้รับ	16
การคำนวณคน/วันที่ใช้ในการตรวจสอบ	16
โครงสร้างหน่วยงาน	17
ผังโครงสร้างหน่วยตรวจสอบภายใน	18
การระบุนิยามของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	19
การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	
กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	61
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	62
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 (Manday)	64

วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

วิสัยทัศน์ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) (Vision)

“ชุมชนบนพื้นที่สูงมีความอยู่ดีมีสุข ด้วยการวิจัยและพัฒนา สืบสาน รักษา ต่อยอดงานโครงการหลวง ตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง”

พันธกิจ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) (Mission)

1) ส่งเสริม สนับสนุน การวิจัยและพัฒนางานโครงการหลวง ในการสร้างองค์ความรู้และนวัตกรรมใหม่ เพื่อให้โครงการหลวงเป็นต้นแบบและแหล่งเรียนรู้การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน และเสริมสร้างเครือข่ายความร่วมมือและแลกเปลี่ยน การวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงทั้งในและต่างประเทศ เพื่อเป็นศูนย์กลางการวิจัย พัฒนา และการเรียนรู้ศาสตร์พระราชา และการพัฒนาพื้นที่สูง

2) การขยายผลความสำเร็จงานโครงการหลวง โดยการพัฒนาและยกระดับชุมชนบนพื้นที่สูงที่อยู่ห่างไกล ทุกกัณดาร ตามแนวทางโครงการหลวง เพื่อให้ชุมชนมีความอยู่ดีมีสุข มีความเข้มแข็ง และมีความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อม บนพื้นที่สูง เป็นชุมชนต้นแบบและแหล่งเรียนรู้ด้านการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง สำหรับชุมชนอื่น ๆ ต่อไป

3) พัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเผยแพร่และเรียนรู้ทางการเกษตร พระราชกรณียกิจ ศาสตร์พระราชา งานโครงการหลวง การวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ความหลากหลายทางชีวภาพ วัฒนธรรม และการให้บริการสังคม

4) พัฒนาสถาบันให้เป็นองค์กรสมรรถนะสูง ทันสมัย ด้วยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อรองรับ การบริหารจัดการขององค์กรใหม่ประสิทธิภาพสูง และรองรับการเป็นเครือข่ายของสังคมการเรียนรู้บนพื้นที่สูง ตลอดจน ปรับโครงสร้างองค์กรและพัฒนาทรัพยากรบุคคลใหม่สมรรถนะและใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุพันธกิจ ด้วยหลักธรรมาภิบาล

เป้าหมาย สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) (Goals)

1) การเป็นศูนย์กลางการวิจัย พัฒนา และการเรียนรู้ศาสตร์พระราชาและการพัฒนาพื้นที่สูงในการ เป็นแหล่งวิจัย รวบรวม แหล่งเรียนรู้และเผยแพร่องค์ความรู้งานวิจัยในการสนับสนุนงานโครงการหลวง และชุมชน บนพื้นที่สูงอื่น และเป็นภาคเครือข่ายการวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูงทั้งในระดับชาติและนานาชาติ

2) ชุมชนเป้าหมายเป็นแหล่งเรียนรู้การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน มีความอยู่ดีมีสุข มีรายได้ที่พอเพียง ต่อการดำรงชีวิต สังคมมีความเข้มแข็ง สามัคคี และรักษาวัฒนธรรมของท้องถิ่น รวมทั้งสามารถอนุรักษ์และฟื้นฟู ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน

3) สถาบันเป็นองค์กรสมรรถนะสูง ทันสมัย มีคุณภาพด้านการบูรณาการจัดการตามหลักธรรมาภิบาล มีระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัย และบุคลากรที่มีสมรรถนะสูงในการพัฒนางานและรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคต

กลยุทธ์ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) (Strategy)

กลยุทธ์ที่ 1 สนับสนุนการวิจัยและการเรียนรู้งานโครงการหลวง

- 1) การวิจัยบนพื้นที่สูง
- 2) การพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้
- 3) การสนับสนุนโครงการหลวงเป็นศูนย์เรียนรู้การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน
- 4) งานสนับสนุนงานพัฒนาเครือข่ายการวิจัยและพัฒนา กับนานาชาติ

กลยุทธ์ที่ 2 การขยายผลสำเร็จงานโครงการหลวงเพื่อยกระดับการพัฒนาชุมชนบนพื้นที่สูง

กลยุทธ์ที่ 3 การพัฒนาและบริหารองค์กร

- 1) การพัฒนาศักยภาพบุคลากร
- 2) การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- 3) พัฒนาการบริหารจัดการองค์กร

แหล่งที่มา : แผนปฏิบัติการ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570)

หลักการและเหตุผล นโยบายการตรวจสอบ วิสัยทัศน์ พันธกิจของหน่วยตรวจสอบภายใน

1. หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายในเป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการ เป็นกิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ สวพส.

ให้ดีขึ้น รวมทั้งช่วยให้ สวพส. บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของ กระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ รวมถึงมีการกำกับดูแล กระบวนการ ดำเนินงานของหน่วยงานภายใน สวพส. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส และเป็นธรรม

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม “ข้อ 17 (4) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงาน ของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมา ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

ประกอบกับระเบียบคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. 2566 “ข้อ 22 (4) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้อำนวยการสถาบัน ก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

นอกจากนี้ คู่มือการประเมินองค์การมหาชน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569 – 2570 องค์ประกอบที่ 2.3 ตัวชี้วัดการประเมินการควบคุมดูแลกิจการของคณะกรรมการองค์การมหาชน กำหนดเกณฑ์โดยพิจารณาจาก ความสำเร็จของการควบคุมดูแลกิจการองค์การมหาชนของคณะกรรมการองค์การมหาชนจำนวน 4 ประเด็น ในส่วนของประเด็นที่ 3 คือ การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียด ดังนี้

ประเด็นที่ 3 การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง (น้ำหนักในการ ประเมินคือ ร้อยละ 20)

พิจารณาจากการกำกับ ควบคุม ดูแลกิจการองค์การมหาชนในประเด็นการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้องค์การมหาชนนำไปปฏิบัติ

3.1 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการกำกับให้มีระบบการควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กระทรวงการคลังกำหนด และมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมภารกิจหลักขององค์การ มหาชน มีการกำหนดปัจจัยเสี่ยง และการวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยมีการจัดทำหรือทบทวนแผน มีกระบวนการ ติดตาม ประเมินผล และรายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารทำความเข้าใจทั่วทั้งองค์กร

3.2 การตรวจสอบภายใน

(1) คณะกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และกำกับให้องค์การมหาชนมีหน่วยงานที่รับผิดชอบ ด้านการตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน

(2) คณะกรรมการพิจารณาแผนและรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตลอดจนกำกับให้มีกระบวนการ ติดตามและรายงานผลการดำเนินงานแก้ไขตามข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ (ถ้ามี) จากรายงานการตรวจสอบภายใน

หลักเกณฑ์การประเมิน : เป้าหมายขั้นสูง (100) คณะกรรมการกำกับ ติดตาม การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์การมหาชน ทุกไตรมาส และติดตามการนำข้อเสนอแนะ ของปีที่ผ่านมาไปปรับปรุงระบบงานพร้อมทั้งมีข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาในปีต่อไป

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ตามแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในภาคราชการ กรมบัญชีกลาง โดยการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ และตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงาน เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ ซึ่งกำหนดให้นำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นข้อมูลประกอบพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี อันเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งผลให้ผู้บริหารทราบความเหมาะสมของขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และให้การสนับสนุนด้านต่าง ๆ

ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบได้คำนึงถึงสอดคล้องกับแผนปฏิบัติการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) จำนวน 3 กลยุทธ์ รวมถึงนโยบายของผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ความคาดหวังของผู้บริหารสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง เพื่อให้การดำเนินงานของสถาบันบรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์การจัดตั้งสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของ กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนการตรวจสอบภายในได้เงื่อนไขทรัพยากรและบุคลากรที่มีอยู่อย่างจำกัด

2. นโยบายการตรวจสอบ

2.1) งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) ดังนี้

(1) การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)

ตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายการบัญชี กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประเมินความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดและการทุจริตด้านการเงินการบัญชี

(2) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)

ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงมาตรฐาน แนวปฏิบัติ และนโยบายที่กำหนดไว้

(3) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)

ตรวจสอบความประหยัด ความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของกิจกรรมที่ตรวจสอบ

(4) การตรวจสอบด้านอื่น ๆ

ตรวจสอบอื่นนอกเหนือจาก (1) – (3) เช่น การตรวจสอบงานที่ได้รับมอบหมายตามความเห็น และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสถาบัน คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้อำนวยการสถาบัน หรือ ผู้สอบบัญชีภายนอก การตรวจสอบพิเศษ เป็นต้น

2.2) งานด้านการให้คำแนะนำ/คำปรึกษา (Advisory Services)

การให้ความรู้เรื่องระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control & Risk)

3. วิสัยทัศน์ (Vision)

สนับสนุนการบริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษา สร้างคุณค่าเพิ่มด้วยการใช้เทคโนโลยี มุ่งสู่การบูรณาการเพื่อความยั่งยืน

4. พันธกิจ (Mission)

- 1) บูรณาการองค์ความรู้ และการให้บริการด้านการตรวจสอบภายในให้มีมาตรฐานสากล
- 2) พัฒนาแนวทางการนำระบบเทคโนโลยีมาใช้นับสนับสนุนกระบวนการตรวจสอบเพื่อสืบสาน ต่อยอด ธรรมเนียมปฏิบัติ อย่างยั่งยืน
- 3) สนับสนุนภาพลักษณ์ด้วยการให้คำแนะนำเชิงป้องกัน สร้างแหล่งเรียนรู้ และนวัตกรรมใหม่
- 4) พัฒนาสมรรถนะบุคลากรของหน่วยตรวจสอบรองรับการเปลี่ยนแปลงในระยะยาว

5. หน้าที่รับผิดชอบ

- 1) กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจการตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงาน ด้านต่าง ๆ ของสถาบัน โดยให้สอดคล้องกับนโยบายของสถาบัน คณะกรรมการ และคณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและ ความเพียงพอของการควบคุมภายในของสถาบันด้วย
- 2) กำหนดกฎบัตรไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและเสนอผู้อำนวยการสถาบันก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจทราบ รวมทั้งมีการสอบทานความเหมาะสม ของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
- 3) จัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ทั้งภายในและภายนอก ตามรูปแบบและ วิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- 4) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้อำนวยการสถาบันก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

- 5) ให้ปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ
- 6) จัดทำรายงานผลการตรวจสอบต่อผู้อำนวยการสถาบันและคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้
 - (6.1) รายงานผลการตรวจสอบ ภายในเวลาอันสมควรและไม่เกินสองเดือนนับจากวันที่ดำเนินการ ตรวจสอบแล้วเสร็จ กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อสถาบันให้รายงาน ผลการตรวจสอบทันที
 - (6.2) รายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย
 - (6.2.1) ความเสี่ยงที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของสถาบัน
 - (6.2.2) ความเห็นเกี่ยวกับประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง และการบริหารจัดการ ด้านการทุจริต รวมถึงระบบการร้องเรียน (Whistleblowing) ของสถาบัน
 - (6.2.3) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและเหมาะสมของการควบคุมภายในด้านการเงินและ กระบวนการอื่นที่พิจารณาว่ามีความเสี่ยงสูงต่อการเกิดทุจริต
 - (6.2.4) สรุปภาพรวมของการฟ้องร้องต่อสถาบัน คดีความต่าง ๆ และความรับผิดชอบทางละเมิด ของเจ้าหน้าที่ในทางแพ่ง โฉนวิเคราะห์สาเหตุที่แท้จริง (Root-cause analysis) และ เสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาในระยะยาว
- 7) ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจเพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของ หน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

- 8) ในกรณีมีความจำเป็นต้องอาศัยผู้เชี่ยวชาญมาร่วมปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้เสนอขอบเขตและรายละเอียดของงาน คุณสมบัติของผู้รับจ้าง ระยะเวลาดำเนินการ และผลงานที่คาดหวังจากผู้รับจ้าง รวมทั้งข้อเสนอโครงการของผู้รับจ้างให้ผู้อำนวยการสถาบันพิจารณาอนุมัติให้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญต่อไป
- 9) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่ผู้อำนวยการสถาบัน หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง
- 10) ประสานงานกับผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุมเรื่องที่สำคัญอย่างเหมาะสมและลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน
- 11) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบและผู้อำนวยการสถาบัน

6. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- 1) เพื่อให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่า และปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของสถาบันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- 2) เพื่อให้การปฏิบัติงานของสถาบันบรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ คุ่มค่า และการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และแนวนโยบายที่เกี่ยวข้อง
- 3) เพื่อให้มั่นใจว่าได้ข้อมูลทางการเงิน การบริหารงาน และการดำเนินงานที่สำคัญมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา
- 4) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลมีประสิทธิภาพ
- 5) เพื่อส่งเสริมให้เกิดระบบธรรมาภิบาลที่ดี (Good Governance) เพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการกำกับดูแลการบริหารงานและการดำเนินงานให้เกิดความน่าเชื่อถือกับสถาบัน

7. ขอบเขตการตรวจสอบ

- 1) **หน่วยรับตรวจ** ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน ตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ จำนวน 6 ส่วนงาน ประกอบด้วย
 - 1.1) สำนักอำนวยการ
 - 1.2) สำนักยุทธศาสตร์และแผน
 - 1.3) สำนักวิจัย
 - 1.4) สำนักพัฒนา
 - 1.5) อุทยานหลวงราชพฤกษ์
 - 1.6) กลุ่มงานกฎหมาย
- 2) **แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570**
ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค. 0409.2/ว.614 ลงวันที่ 23 ธันวาคม 2563 เรื่อง การกำหนดประเภทของงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดประเภทของงานตรวจสอบภายในไว้จำนวน 2 ประเภท ได้แก่ (1) งานบริการให้ความเชื่อมั่น และ (2) งานบริการให้คำปรึกษา
ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 แผนการตรวจสอบ มีรายละเอียดดังนี้
 1. **งานตรวจสอบภายใน จำนวน 9 เรื่อง ได้แก่**
 - 1.1 **งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) จำนวน 8 เรื่อง**

1.1.1 การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) จำนวน 2 เรื่อง

เกณฑ์การคัดเลือก : ตรวจสอบระเบียบฯ

- 1) รายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 (รายงานการเงินรวม)
- 2) รายงานการเงินประจำเดือน และไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

1.1.2 การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) จำนวน 1 เรื่อง

เกณฑ์การคัดเลือก : ผลการประเมินความเสี่ยง (Audit Universe) และความคาดหวังของผู้บริหาร

- 3) งานประชาสัมพันธ์

1.1.3 การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน 1 เรื่อง

เกณฑ์การคัดเลือก : ผลการประเมินความเสี่ยง (Audit Universe) และความคาดหวังของผู้บริหาร

- 4) โครงการสร้างมาตรฐานและตราสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Eco brand) ของชุมชนพื้นที่สูง

1.1.4 การตรวจสอบอื่น ๆ จำนวน 4 เรื่อง

เกณฑ์การคัดเลือก : ตรวจสอบระเบียบฯ ผลการประเมินความเสี่ยง (Audit Universe)

ความคาดหวังของผู้บริหาร และหลักเกณฑ์การประเมินการประกัน

และการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร

รอบการประเมิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 -2574

- 5) การส่งเสริมกิจการและการให้บริการของอุทยานหลวงราชพฤกษ์
- 6) ระบบการขาย (POS)
- 7) สุ่มตรวจรายงานการตรวจรับงานจ้างก่อสร้างอาคาร สวพส. (surprise check)
- 8) สอบทานประสิทธิผลของระบบการบริหารการทุจริต และระบบการรับเรื่องร้องเรียน

1.2 งานบริการให้คำปรึกษา (Advisory Services) จำนวน 1 เรื่อง

- 1.2.1 การให้ความรู้เรื่องระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control & Risk)

2. งานสนับสนุนการบริหารจัดการ ดังนี้

2.1 งานประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน

- 2.1.1 การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569
- 2.1.2 ติดตามประเมินผลและการรายงานในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Monitoring)

2.2 งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- 2.2.1 ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานต่อคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง
- 2.2.2 งานที่ได้รับมอบหมายตามความเห็นและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสถาบัน และคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.2.3 ตรวจติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.2.4 ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2571
- 2.2.5 ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

2.3 งานบริหารจัดการและธุรการ

- 2.3.1 งานอำนวยการและบริหารจัดการ
 - 1) คำว่าวัสดุสำนักงาน

- 2) ค่าวัสดุคอมพิวเตอร์
- 3) ค่าใช้สอย (ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และพาหนะสำหรับเจ้าหน้าที่)
- 4) ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มจัดประชุม)
- 5) ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)
- 6) ค่าจ้างเหมาบริการ
 - 6.1) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
 - 6.2) ค่าจ้างเหมาบริการอื่น ๆ (ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร All in one)
- 7) ระบบการตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Audit) และระบบบริหารงานตรวจสอบภายใน
- 8) สิทธิการใช้บริการ Canva Pro

2.3.2 การรับส่งเอกสาร การบริหารจัดการการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงิน

2.4 งานอื่น ๆ

- 2.4.1 การบันทึกข้อมูลในระบบงานความรับผิดชอบและแพ่ง
- 2.4.2 รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.6)
- 2.4.3 รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570
- 2.4.4 จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2571
- 2.4.5 รายงานแผนและติดตามผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสถาบัน
- 2.4.6 การคัดเลือกผู้สอบบัญชีของสถาบัน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2571
- 2.4.7 รายงานการเงินและรายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 ของ สวพส.
- 2.4.8 ประชุมสรุปผลการดำเนินงานประจำปี 2570
- 2.4.9 การพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน
 - 1) อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)
 - 2) อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การป้องกันทุจริต
 - 3) โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในสู่มาตรฐานสากล 2024
- 2.4.10 งานโครงการพัฒนางานตรวจสอบตามแผนกลยุทธ์
 - 1) โครงการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานของรัฐในด้านการตรวจสอบภายใน
 - 2) โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วยรับตรวจในการหาความผิดปกติของหน่วยงานมาประกอบการจัดทำแผนการตรวจ
 - 3) โครงการทบทวนกระบวนการภายในหน่วยตรวจสอบภายใน – Lean Process
 - 4) โครงการ AI for IA ผ่านการฝึกปฏิบัติ (Workshop)
 - 5) โครงการพัฒนาทักษะบุคลากรผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement

8. ความรู้และทักษะที่จำเป็นต่อการตรวจสอบ

- 1) ความรู้ด้านการตรวจสอบงบประมาณการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารทรัพย์สิน การจัดทำและบริหารแผนงาน/โครงการ ของสถาบัน

- 2) ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี ประกาศ และคำสั่งที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของสถาบัน รวมถึงมาตรฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 3) ความรู้ในการกำหนดขอบเขตและจัดทำแผนการตรวจสอบ
- 4) ความรู้ในหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง การประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายใน ความรู้ในมาตรฐานการตรวจสอบภายในและเทคนิควิธีการตรวจสอบภายใน หลักเกณฑ์การประเมินการประกัน และการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ และความรู้อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 5) ความรู้พื้นฐานการใช้งานคอมพิวเตอร์และโปรแกรมต่าง ๆ เช่น Microsoft Word, Microsoft Excel, Microsoft Power point, Canva เป็นต้น
- 6) ทักษะการวิเคราะห์ข้อมูลและสรุปประเด็น
- 7) ทักษะการประเมินผล
- 8) ทักษะการให้คำปรึกษา การให้คำแนะนำ
- 9) ทักษะการบริหารจัดการความขัดแย้ง
- 10) ทักษะด้านการสื่อสาร

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

รายการ	งบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	งบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	เพิ่ม/(ลด)
1. ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ)	267,800.00	208,250.00	(59,550.00)
2. งบดำเนินงาน			
- ค่าวัสดุสำนักงานและค่าวัสดุคอมพิวเตอร์	7,250.00	7,400.00	150.00
- ครุภัณฑ์สำนักงาน (เก้าอี้และเครื่องทำลายเอกสาร)	46,900.00	-	(46,900.00)
- ค่าใช้สอย (เบี้ยเลี้ยง ที่พัก และพาหนะ)	68,340.00	35,400.00	(32,940.00)
- ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม จัดประชุม)	1,450.00	9,750.00	8,300.00
- ค่าจ้างเหมาบริการ (เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน จำนวน 3 อัตรา)	565,010.00	615,120.00	50,110.00
- ค่าจ้างเหมาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร All in one	30,000.00	30,000.00	-
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)	2,050.00	2,100.00	50.00
- ระบบการตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Audit)	55,000.00	60,000.00	5,000.00
- ตรวจติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของ คณะกรรมการตรวจสอบ	48,750.00	60,000.00	11,250.00
- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน	193,150.00	398,430.00	205,280.00
- จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี	75,700.00	21,150.00	(54,550.00)
- ประชุมสรุปผลการดำเนินงานประจำปี	11,300.00	8,400.00	(2,900.00)
- สิทธิการใช้บริการ Canva Pro	-	6,000.00	6,000.00
รวมทั้งหมด	1,372,700.00	1,462,000.00	89,300.00

แผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

กิจกรรม	ตัวชี้วัด
1. การพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน	
1.1 อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	บุคลากรที่ได้รับวุฒิบัตร อย่างน้อย 2 คน
1.2 อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การป้องกันทุจริต	อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมง/ คน/ปี
1.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในสู่มาตรฐานสากล 2024	
1) อบรมเชิงปฏิบัติการ 2 เรื่อง ได้แก่ จรรยาบรรณ และความเป็น มืออาชีพ และ ESG Audit	2 เรื่อง
2) อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การเขียนรายงานและการสื่อสารผล การตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบ ภายในตามมาตรฐานสากล	1 เรื่อง
3) ติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในในพื้นที่	1 ครั้ง
2. งานโครงการพัฒนางานตรวจสอบตามแผนกลยุทธ์	
2.1 โครงการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานของรัฐในด้านการตรวจสอบ ภายใน	1 หน่วยงาน ภายในปีงบประมาณ
2.2 โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วยรับตรวจในการหาความผิดปกติของ หน่วยงานมาประกอบการจัดทำแผนการตรวจ	1 เรื่อง
2.3 โครงการทบทวนกระบวนการภายในหน่วยตรวจสอบภายใน – Lean Process	จำนวนขั้นตอนหรือวิธีการ ปฏิบัติงานที่ถูกปรับลด อย่างน้อย 1 ขั้นตอน
2.4 โครงการ AI for IA ผ่านการฝึกปฏิบัติ (Workshop)	ได้คำสั่ง Prompt ในการนำไปใช้ ในกระบวนการตรวจสอบ อย่างน้อย 2 คำสั่ง
2.5 โครงการพัฒนาทักษะบุคลากรด้วยผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement	ได้จำนวนงาน Job Enrichment หรือ Job Enlargement อย่างน้อย 3 เรื่อง

แผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

โครงการ/งาน/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินงาน											
			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
1. การพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน														
1.1 อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	148,950.00	บุคลากรที่ได้รับวุฒิบัตรอย่างน้อย 2 คน			←87,100				61,850→					
1.2 อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การป้องกันทุจริต	76,150.00	อย่างน้อยคนละ 18 ชั่วโมง/คน/ปี			←	38,000			38,150→					
1.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในสู่มาตรฐานสากล 2024														
1) อบรมเชิงปฏิบัติการ 2 เรื่อง ได้แก่ จรรยาบรรณ และความเป็นมืออาชีพ และ ESG Audit	55,600.00	2 เรื่อง			↔55,600									
2) อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การเขียนรายงานและการสื่อสารผลการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล	13,730.00	1 เรื่อง			↔13,730									
3) ติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในในพื้นที่	104,000.00	1 ครั้ง												↔104,000
2. งานโครงการพัฒนางานตรวจสอบตามแผนกลยุทธ์														
2.1 โครงการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานของรัฐในด้านการตรวจสอบภายใน		1 หน่วยงานภายในปีงบประมาณ							↔					

โครงการ/งาน/กิจกรรม	งบประมาณ (บาท)	ตัวชี้วัด	ระยะเวลาดำเนินงาน											
			ไตรมาส 1			ไตรมาส 2			ไตรมาส 3			ไตรมาส 4		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
2.2 โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วยรับตรวจในการหาความผิดปกติของหน่วยงานมาประกอบการจัดทำแผนการตรวจ		1 เรื่อง									↔			
2.3 โครงการทบทวนกระบวนการภายในหน่วยตรวจสอบภายใน – Lean Process		จำนวนขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกปรับลดอย่างน้อย 1 ขั้นตอน							↔					
2.4 โครงการ AI for IA ผ่านการฝึกปฏิบัติ (Workshop)		ได้คำสั่ง Prompt ในการนำไปใช้ในกระบวนการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คำสั่ง				↔								
2.5 โครงการพัฒนาทักษะบุคลากรด้วยผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement		ได้จำนวนงาน Job Enrichment หรือ Job Enlargement อย่างน้อย 3 เรื่อง			←					→				
รวมงบประมาณทั้งหมด	398,430.00				156,430	38,000			100,000					104,000

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| 1) นางสาวรินทิพย์ | ต่อปัญญาเรือง | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน |
| 2) นางสาวรัตนวรรณ | ราชภัณฑ์ | เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 4 |
| 3) เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน | | |
| 4) นางสาวธัญญ์พิชชา | สมบูรณ์ | เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน |
| 5) นางสาวกรณิการ์ | บุญมา | เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน |
| 6) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน | | |

ผลที่คาดว่าจะได้รับ

- 1) สวพส. เกิดความมั่นใจว่าข้อมูลด้านการเงิน มีความถูกต้องเชื่อถือได้
- 2) สวพส. มีการดำเนินงานจัดการอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและตรวจสอบได้ เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดีเกิดขึ้น (Good Governance)
- 3) การตรวจสอบภายในช่วยสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กร เพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรที่ดีขึ้น สามารถบรรลุเป้าหมายที่วางไว้
- 4) ผู้บริหารสามารถนำข้อมูลด้านการปฏิบัติการด้านต่าง ๆ ไปพัฒนาปรับปรุงการบริหารและการดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- 5) ผู้บริหารเกิดความมั่นใจและสามารถนำผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะไปกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบุคลากรภายในหน่วยงานได้อย่างทันต่อสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนไปอยู่ตลอดเวลา
- 6) ผู้ปฏิบัติงานของ สวพส. สามารถนำผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายในไปปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

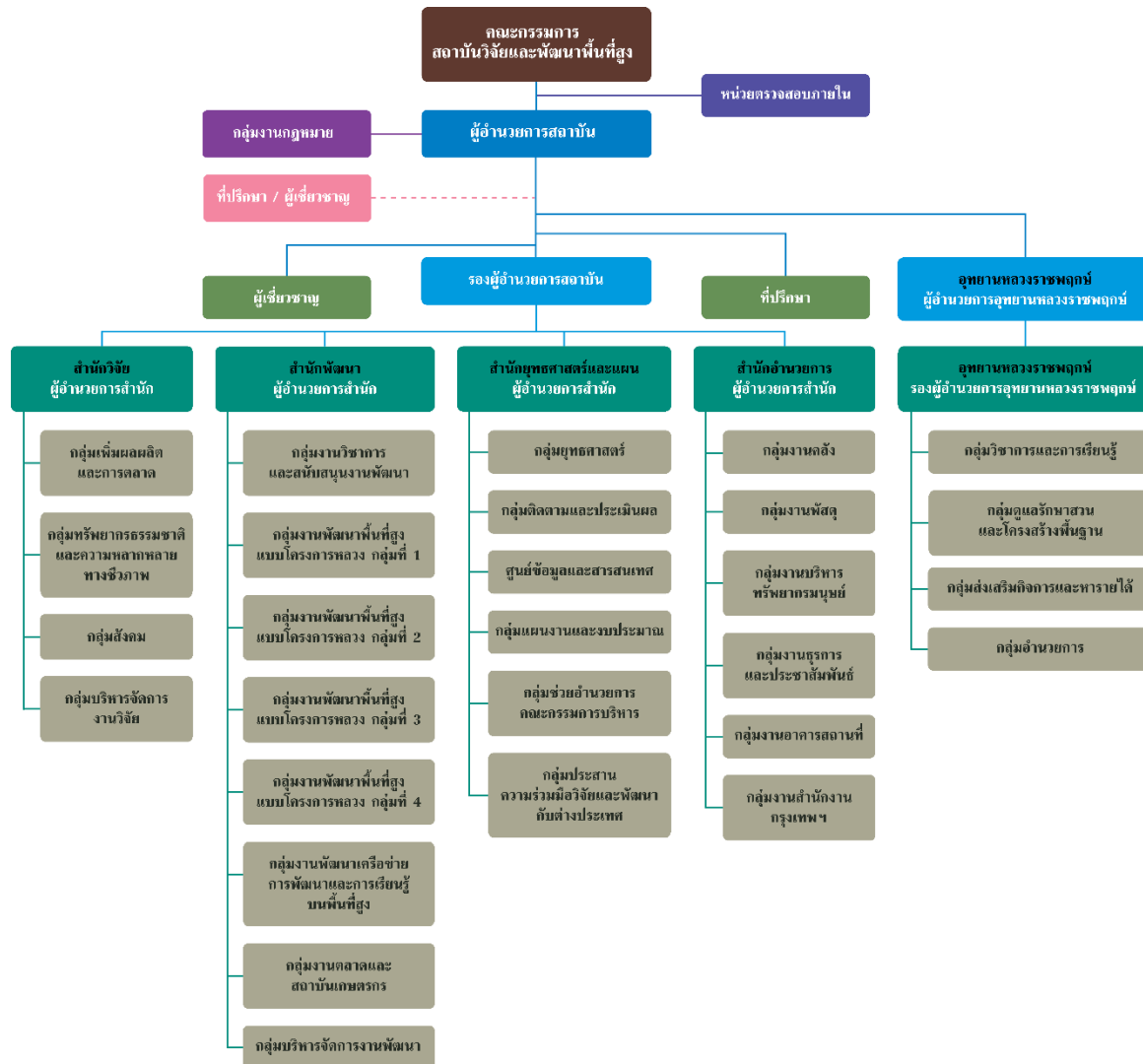
การคำนวณคน/วันที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	จำนวนวัน
วันปฏิบัติงานใน 1 ปีงบประมาณ (1 ต.ค. 69 – 30 ก.ย. 70)	365
หัก วันหยุดราชการ (เสาร์/อาทิตย์)	104
หัก วันหยุดนักขัตฤกษ์	18
หัก วันลาพักผ่อนลากิจลาป่วย	18
รวมคงเหลือวันทำการ	225

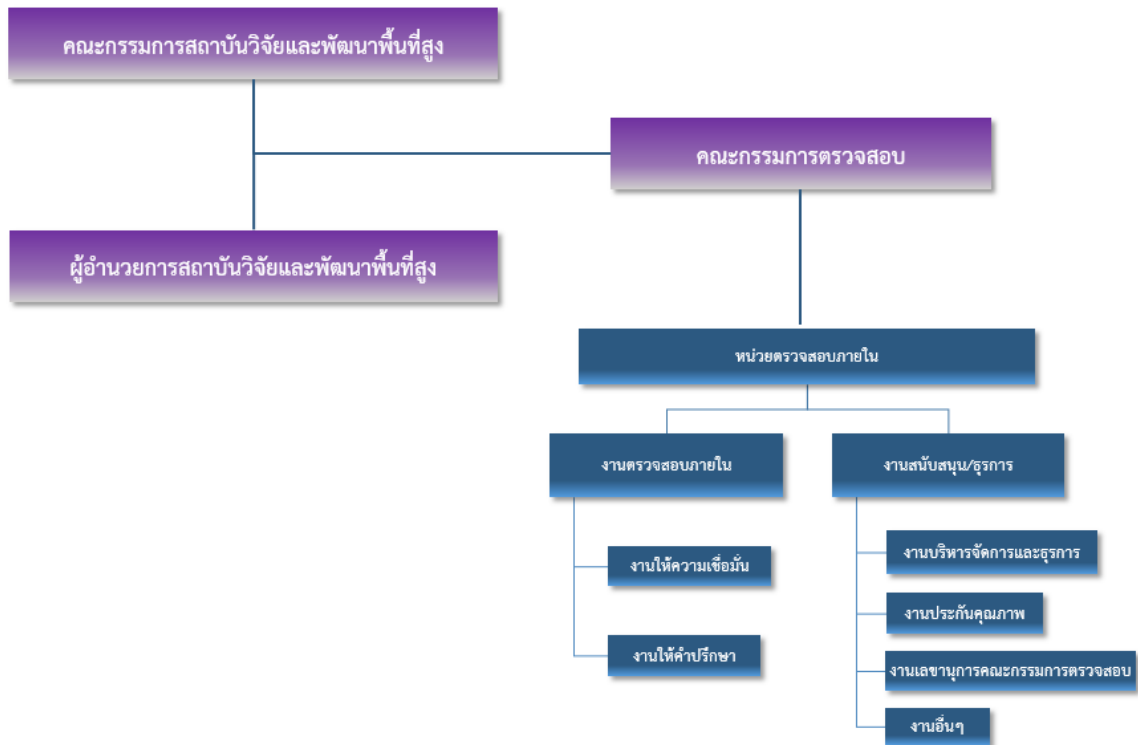
- หมายเหตุ** 1. จำนวนวันทำการโดยประมาณของบุคลากร 1 คน ใน 1 ปี จำนวน 225 วัน
2. บุคลากร จำนวน 6 คน มีวันทำการรวมทั้งปี จำนวน 1,350 วัน
(จำนวนคน/วัน ใน 1 ปี = 6 คน x 225 วัน = 1,350 วัน)

โครงสร้างหน่วยงาน

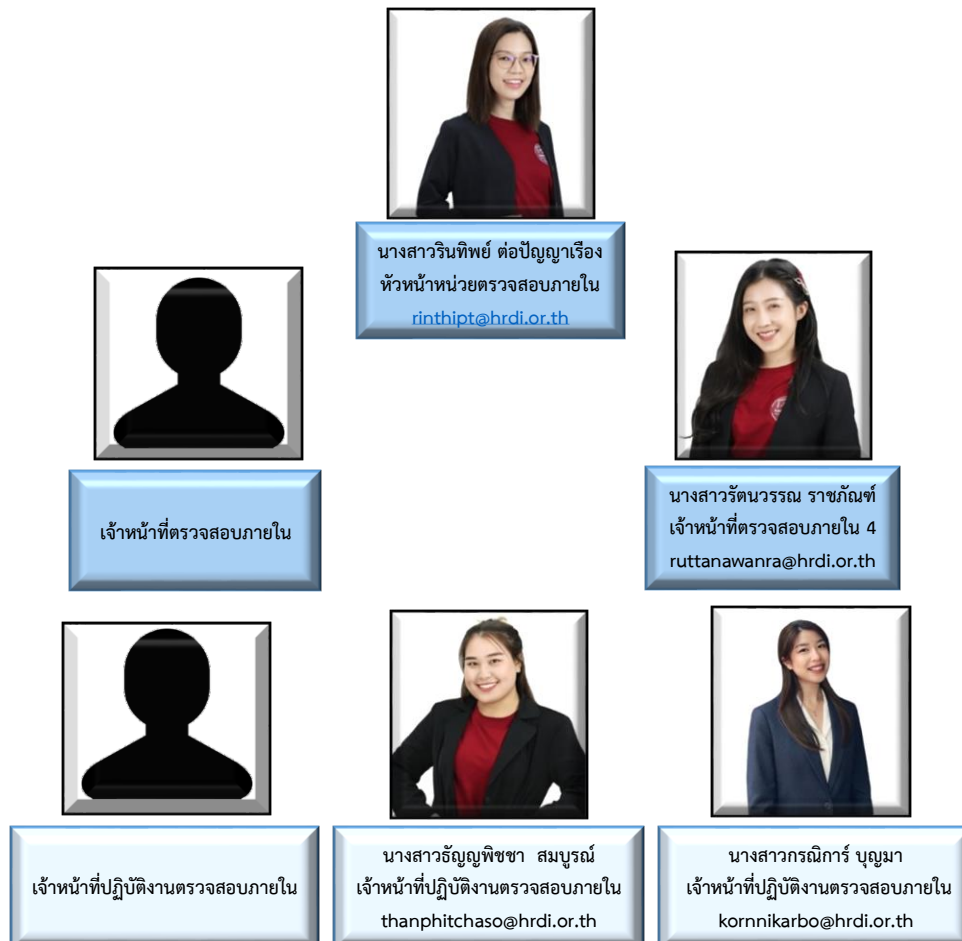
- ผังโครงสร้างการแบ่งส่วนงาน สวพส.



■ ผังโครงสร้างหน่วยตรวจสอบภายใน



■ บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายใน



การระบุหัวข้อของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

1. ศึกษารวบรวมข้อมูล ทำความเข้าใจองค์กร

1.1) ทบทวนปัจจัยนำเข้า (Input) ประกอบด้วย ปัจจัยภายในและภายนอกขององค์กร

ปัจจัยภายในองค์กร	มี	ไม่มี
1. แผนปฏิบัติการ สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน) ระยะ 5 ปี (พ.ศ. 2566 – 2570) แบ่งออกเป็น 3 กลยุทธ์ 1.1 การสนับสนุนการวิจัยและการเรียนรู้งานโครงการหลวง - การวิจัยบนพื้นที่สูง - การพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ - การสนับสนุนโครงการหลวงเป็นศูนย์เรียนรู้การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน - งานสนับสนุนงานพัฒนาเครือข่ายการวิจัยและพัฒนากับนานาชาติ 1.2 การขยายผลสำเร็จงานโครงการหลวงเพื่อยกระดับการพัฒนาชุมชนบนพื้นที่สูง 1.3 การพัฒนาและบริหารองค์กร - การพัฒนาศักยภาพบุคลากร - การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร - การพัฒนาบริหารจัดการองค์กร	✓	
2. แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ของ สวพส.	✓	
3. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน 3.1) ประเด็นที่เห็นว่าหน่วยตรวจสอบภายในควรให้ความสำคัญ ได้แก่ 1) การสร้างความเชื่อมั่นด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของ สวพส. 2) การกำกับดูแลกิจการที่ดี ธรรมาภิบาล ป้องกันการทุจริต 3) การตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการทำงาน 3.2) ค่าเฉลี่ยสูงสุดในการจัดระดับความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน/กระบวนการ/กิจกรรมของ สวพส. ได้แก่ ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบสารสนเทศ คะแนนเฉลี่ย 3.83 (คะแนนความเสี่ยงระดับสูง) 3.3) ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม 1) ตรวจสอบเพื่อแนะนำแนวทางที่ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่สามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานโครงการ 2) ความมีธรรมาภิบาลในองค์กร 3) การติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	✓	
4. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ 4.1) ประเด็นที่เห็นว่าหน่วยตรวจสอบภายในควรให้ความสำคัญ ได้แก่ 1) การสร้างความเชื่อมั่นด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของ สวพส.	✓	

ปัจจัยภายในองค์กร	มี	ไม่มี
2) การกำกับดูแลกิจการที่ดี ธรรมาภิบาล ป้องกันการทุจริต 3) การตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการทำงาน 4) การสนับสนุนการบรรลุยุทธศาสตร์และเป้าหมายขององค์กร 4.2) ความเสี่ยงในแต่ละหน่วยงาน/กระบวนการ/กิจกรรมของ คณะแนวความเสี่ยงระดับสูง 4 คณะ แนว ได้แก่ 1) การพัฒนา/โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง 2) การวิจัย 3) ความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและระบบสารสนเทศ 4) การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) 5) การบริหารจัดการแหล่งเรียนรู้ 6) การบริหารทรัพยากรบุคคล 4.3) ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม 1) เห็นควรให้ผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานการจัดทำแผนการควบคุมภายใน สำหรับกิจกรรมการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ 2) ให้ผู้ตรวจสอบภายใน ให้คำปรึกษาแนะนำ และติดตามการจัดทำคู่มือ/แนวปฏิบัติการรับการสนับสนุนทรัพยากร และการบริหารจัดการใช้ประโยชน์ ทรัพยากรที่ได้รับจากหน่วยงานนอก		
5. ความคาดหวังของผู้บริหาร สวพส. 5.1) ประเด็นที่เห็นว่าหน่วยตรวจสอบภายในควรให้ความสำคัญ ได้แก่ 1) การตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการทำงาน 2) การป้องกันและลดความเสี่ยงด้านทุจริต/ประพฤติมิชอบ 5.2) หน่วยงาน/กระบวนการ/กิจกรรมใดของ สวพส. ที่ควรได้รับการตรวจสอบได้แก่ 1) การจัดซื้อจัดจ้างและพัสดุ (5 คณะแนว) 2) การพัฒนา/โครงการพัฒนาพื้นที่สูง (5 คณะแนว) 3) การเงินและงบประมาณ (4 คณะแนว) 4) การบริหารโครงการ/กิจกรรมที่ได้รับการสนับสนุนจากภายนอก (4 คณะแนว) 5.3) ประเด็นความเสี่ยงใดในปัจจุบันที่มีผลกระทบต่อองค์กรสูง และควรได้รับความสนใจจากการตรวจสอบภายใน ได้แก่ 1) การจัดซื้อจัดจ้าง 2) กฎระเบียบ 3) เทคโนโลยีและไซเบอร์ 4) บริหารโครงการ 5) การพัฒนา	✓	

ปัจจัยภายในองค์กร	มี	ไม่มี
6. นโยบายที่สำคัญของผู้บริหารสถาบัน การดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายใน ให้อ้างอิงกับกระบวนการทำงาน โดยเน้นการตรวจสอบเพื่อให้ได้ข้อเสนอแนะสำหรับการปรับปรุงกระบวนการทำงาน เพื่อให้ผลการดำเนินงานมีความถูกต้องตามกฎหมาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ทันสมัย โปร่งใส เป็นธรรม และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	✓	
7. ทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง	✓	
8. ทบทวนกระบวนการ end to end process	✓	
9. ทบทวนระบบงานสารสนเทศ สวพส. รวม 32 ระบบ ได้แก่ - บริการประชาชน (ข้อมูลวิจัยและพัฒนา) 9 ระบบ - วิจัยและพัฒนา 3 ระบบ - บริหารจัดการ 20 ระบบ	✓	
10. ข้อมูลรายงานการเงินของ สวพส.	✓	
11. ความเห็นของผู้สอบภายนอก (ณ วันที่ 30 กันยายน 2568)	✓	
12. ข้อมูลข้อร้องเรียน/ทุจริต ภายใน สวพส.		✓
13. ผลการประเมินความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียต่องานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569	✓	

ปัจจัยภายนอกองค์กร		
1. ข้อมูลข้อร้องเรียน/ทุจริต ภายนอก สวพส.		✓
2. หลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับ - หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม - หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร รอบการประเมินปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 – 2574 ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0409.4/ว 104 ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2569	✓	

2. การวิเคราะห์สภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) และการวิเคราะห์ค้นหากลยุทธ์

การประเมินสภาพแวดล้อมภายใน

จากการพิจารณาข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยภายในที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประกอบด้วยจุดแข็ง (Strength) และจุดอ่อน (Weakness) ดังนี้

จุดแข็ง (Strength)

S1) สามารถดำเนินการตรวจสอบได้อย่างเป็นอิสระโดยปราศจากการแทรกแซงจากผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงสามารถเข้าพบคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงได้อย่างอิสระ

- S2) มีกฎบัตรด้านการตรวจสอบภายในและนโยบายในการปฏิบัติงานตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงาน
- S3) คณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในให้ความสำคัญกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ และให้การสนับสนุนด้านทรัพยากรอย่างต่อเนื่อง
- S4) มีมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของภาครัฐ ทำให้กระบวนการตรวจสอบชัดเจนและเป็นระบบ
- S5) บุคลากรของหน่วยตรวจสอบมีความรู้ความสามารถเพียงพอในการให้ความรู้ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานรับตรวจ รวมถึงสามารถให้ข้อเสนอแนะที่นำไปปฏิบัติได้จริง
- S6) มีการถอดบทเรียน (Lesson Learn) จากกระบวนการตรวจสอบในอดีตที่ผ่านมาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาสู่การพัฒนาการตรวจสอบอย่างเป็นรูปธรรม

จุดอ่อน (Weakness)

- W1) บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในส่วนใหญ่เป็นพนักงานใหม่ มีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบน้อย ขาดทักษะในการด้านความช่างสงสัยในทางวิชาชีพ
- W2) ขาดแคลนผู้ตรวจสอบภายในที่มีความรู้เฉพาะทาง เช่น ด้านระบบสารสนเทศ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านวิศวกรรม ด้านกฎหมาย ด้านโลจิสติกส์ Data Analytics ซึ่งจำเป็นมากในการตรวจสอบในยุคดิจิทัล เป็นต้น
- W3) ปัญหาการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง/บุคลากรอาจขาดความต่อเนื่อง หรือไม่ทันกาล
- W4) ปริมาณงานมากไม่สอดคล้องกับจำนวนบุคลากร

การประเมินสภาพแวดล้อมภายนอก

จากการพิจารณาข้อมูลเกี่ยวกับปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประกอบด้วยโอกาส (Opportunity) และอุปสรรค (Threat) ดังนี้

โอกาส (Opportunity)

- O1) สวพส. มีแผนการนำเทคโนโลยีมาช่วยในการปฏิบัติงาน เน้นการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของ สวพส. ทำให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เกิดการเรียนรู้และนำเทคโนโลยีมาปรับใช้ในการตรวจสอบสามารถช่วยให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น
- O2) หน่วยงานภาครัฐ เช่น กรมบัญชีกลาง มีการฝึกอบรมและให้คำปรึกษาหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง
- O3) การสร้างความร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ๆ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้และประสบการณ์
- O4) ตามหลักเกณฑ์กรมบัญชีกลาง กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการอบรมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 18 ชั่วโมงต่อคนต่อปี ซึ่งหน่วยตรวจสอบสามารถใช้โอกาสนี้ของงบประมาณสนับสนุนผลักดันให้ผู้ตรวจสอบยกระดับสู่มาตรฐานสากล
- O5) หลักเกณฑ์การดำเนินงานด้านการตรวจสอบของหน่วยงานกำกับมีมากขึ้น เป็นโอกาสให้ผู้ตรวจสอบภายในเกิดการเรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง

อุปสรรค (Threat)

- T1) ความเข้าใจต่อข้อกำหนดใหม่ ๆ รวมถึงแนวโน้มในการดำเนินงานอย่างยั่งยืน (ESG) จึงต้องใช้ระยะเวลาในการศึกษา ทำความเข้าใจพอสมควร
- T2) การเข้าถึงข้อมูลขนาดใหญ่และความหลากหลายของข้อมูลที่ สวพส. จัดเก็บ อาจจะไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้การดึงข้อมูลมาใช้ประกอบในการตรวจสอบเป็นไปได้ยาก
- T3) แรงกดดันจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่มีเพิ่มมากขึ้น
- T4) บริการตรวจสอบภายในของ Outsource สูง ส่งผลต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน

การวิเคราะห์ค้นหากลยุทธ์

แผนกลยุทธ์การดำเนินงานของ หน่วยตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 – 2570	การวิเคราะห์ค้นหากลยุทธ์	โครงการ/กิจกรรม ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2570
กลยุทธ์ที่ 1 พัฒนาบุคลากรให้มี ความรู้ ทักษะ ความสามารถ	กลยุทธ์เชิงแก้ไข (WO Strategy) WO1 : (W1, W2, W4, O5)	1) โครงการพัฒนาทักษะบุคลากร ผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement
	WO2 : (W1, W2, O2, O5)	2) โครงการส่งเสริมบุคลากร ให้ได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพ
กลยุทธ์ที่ 2 บูรณาการให้คำปรึกษา และแนวทางการปฏิบัติงานที่ดี สู่การปฏิบัติงานที่ยั่งยืน	กลยุทธ์เชิงรุก (SO Strategy) SO2 : (S3, O3)	1) โครงการศึกษาดูงานระหว่าง หน่วยงานของรัฐในด้านการ ตรวจสอบภายใน
กลยุทธ์ที่ 3 การปฏิบัติงาน ตรวจสอบแม่นยำตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์	กลยุทธ์เชิงรุก (SO Strategy) SO1 : (S5, S6, O1)	1) โครงการพัฒนาระบบ ฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการ วิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วย รับตรวจในการหาความผิดปกติ ของหน่วยงานมาประกอบการ จัดทำแผนการตรวจ
กลยุทธ์ที่ 4 ปรับปรุงคู่มือสอดรับ ทุกการเปลี่ยนแปลง	กลยุทธ์เชิงรับ (WT Strategies) WT1 : (W4, T3)	1) โครงการทบทวนกระบวนการ ภายในหน่วย – Lean Process
กลยุทธ์ที่ 5 การใช้เทคโนโลยี ที่ทันสมัยในการปฏิบัติงาน	กลยุทธ์เชิงป้องกัน (ST Strategy) ST1 : (S3, S4, S5, T2, T3, T4)	1) โครงการ AI for IA ผ่านการ ฝึกปฏิบัติ (Workshop)

3. ทบทวนกระบวนการ End to End Process ของ สวพส.

กระบวนการหลัก (Core Process)

- C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง
- C1-2 กระบวนการพัฒนาฐานข้อมูลและแหล่งเรียนรู้
- C1-3 กระบวนการพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือและงานบริหารจัดการงานวิจัย
- C2-1 กระบวนการพัฒนาและส่งเสริม
- C2-2 กระบวนการเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน
- C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
- C3-1 กระบวนการพัฒนาอุทยานฯ ให้เป็นแหล่งเผยแพร่และเรียนรู้ด้านต่าง ๆ
- C3-2 กระบวนการพัฒนาอุทยานฯ ให้เข้าสู่มาตรฐาน
- C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ

S กระบวนการสนับสนุน (Support Process)

- S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ฐานข้อมูล
- S2 การจัดทำแผน
- S3 งบประมาณ
- S4 การเงินและบัญชี
- S5 พัสดุ
- S6 กฎหมายและระเบียบ
- S7 ประชาสัมพันธ์
- S8 ติดตามและประเมินผล
- S9 HRD
- S10 HRM

4. ระบบงานสารสนเทศ ของ สวพส.

บริการประชาชน (ข้อมูลวิจัยและพัฒนา)

- 1) HKM : องค์กรความรู้เพื่อการพัฒนาพื้นที่สูง
- 2) HRDI DATA CENTER : ระบบศูนย์กลางข้อมูลบนพื้นที่สูง
- 3) RSDB Portal : องค์กรความรู้จากงานวิจัยบนพื้นที่สูง
- 4) HIP : Highland Information Portal
- 5) ของดีบนดอย (Shop) : ร้านค้าออนไลน์
- 6) MEHigh : เกษตรอัจฉริยะบนพื้นที่สูง
- 7) ฐานข้อมูลพรรณไม้อุทยานหลวงราชพฤกษ์
- 8) HRDI Data Catalog : ระบบบัญชีข้อมูลกลางภาครัฐ (Government Data Catalog : GD Catalog)
- 9) ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของราชการของ สวพส.

วิจัยและพัฒนา

- 1) Low Carbon : ชุมชนบนพื้นที่สูงลดคาร์บอน ลดโลกร้อน
- 2) ระบบฐานข้อมูลเกษตรกร การผลิตและการตลาด
- 3) Soil and Water : ระบบฐานข้อมูลดินและน้ำ

บริหารจัดการ

- 1) ลงเวลาปฏิบัติงาน Work from Home
- 2) ERP : ระบบบริหารทรัพยากรองค์กร ERP (ใช้งาน ณ ปัจจุบัน) | ERP Center (เตรียมใช้งาน)
- 3) ติดตามแผนผลหน่วยงานบูรณาการ (MPIP) : Master Plan Integration Planning ระบบติดตามแผนผลการดำเนินงานภายใต้แผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน
- 4) Finance : รายงานสรุปรายงานคลังเสนอผู้บริหาร
- 5) e-Document : งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์
- 6) HRM : บริหารจัดการงานด้านทรัพยากรมนุษย์
- 7) IDP Tracking : ติดตามและประเมินผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล
- 8) IT Support : ระบบขอรับบริการด้าน IT
- 9) QR Code : ระบบสร้าง Quick Response Code
- 10) CMT : รายงานการประชุมและมติข้อสั่งการ
- 11) ค่าของงบประมาณ : ระบบค่าของงบประมาณประจำปี สวพส.
- 12) Winspeed : โปรแกรมสำเร็จรูปการบันทึกบัญชี
- 13) Intranet : เครือข่ายภายในสถาบันเครือข่ายภายในสถาบัน | ระบบตารางเดินทาง
- 14) HRMi : เงินเดือนเจ้าหน้าที่
- 15) POS : โปรแกรมสำเร็จรูปขายสินค้าอุทยานหลวงราชพฤกษ์
- 16) SSO : จัดการ User Account ด้วยตนเอง
- 17) E-Office : ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์
- 18) e-Contracts : ระบบลงนามข้อตกลงจ้างเหมาบริการ
- 19) HIS : ระบบฐานข้อมูลสิ่งก่อสร้าง
- 20) MIS สำหรับอุทยานหลวงราชพฤกษ์ : ระบบจัดการข้อมูลของอุทยานหลวงราชพฤกษ์

5. การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570

ระบุหัวข้อของงานตรวจสอบทั้งหมด (Audit Universe) ครอบคลุมความเสี่ยงที่สำคัญของงาน/โครงการ/กิจกรรม กระบวนการ ระบบงาน หน่วยงานย่อย หรือรายการอื่นที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

5.1 การระบุหัวข้อทั้งหมด

แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 ของ สวพส. งบประมาณทั้งหมด 635,370,500 บาท (เงินงบประมาณที่ได้รับอุดหนุนจากรัฐบาล 518,138,500 บาท งบประมาณสนับสนุนจาก สกสว. 55,232,000 บาท และเงินนอกงบประมาณ 62,000,000 บาท) ภายใต้ 3 กลยุทธ์ (5 แผนงานหลัก 26 แผนงานย่อย 179 โครงการ และ 32 ระบบงาน) ดังนี้

แผนงาน/ ระบบงาน	กรอบงบประมาณ ปีงบประมาณ 2570 (บาท)				กระบวนการ
	งบอุดหนุน จากรัฐ	งบจาก สทสว.	เงินนอก งปม.	รวมทั้งหมด	
1. แผนงาน วิทยาศาสตร์ วิจัย และนวัตกรรม (กองทุน สวสว.) : การวิจัยบนพื้นที่สูง	-	55,232,000	-	55,232,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุน งานโครงการหลวง C1-2 กระบวนการพัฒนา ฐานข้อมูลและแหล่งเรียนรู้ C1-3 กระบวนการพัฒนา เครือข่ายความร่วมมือและงาน บริหารจัดการงานวิจัย
2. แผนงาน ยุทธศาสตร์ : เสริมสร้างพลังทาง สังคม	355,204,200	-	24,464,400	379,668,600	C2-1 กระบวนการพัฒนาและ ส่งเสริม C2-2 กระบวนการเสริมสร้าง ความเข้มแข็งของชุมชน C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อ ขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ ฐานข้อมูล C3-1 กระบวนการพัฒนาอุทยาน ให้เป็นแหล่งเผยแพร่และเรียนรู้ ด้านต่าง ๆ C3-2 กระบวนการพัฒนาอุทยาน ให้เข้าสู่มาตรฐาน C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
3. แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้าง โอกาสและความ เสมอภาคทางสังคม	49,060,400	-	5,000,000	54,060,400	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ S2 การจัดทำแผน S3 งบประมาณ S4 การเงินและบัญชี S5 พัสดุ S6 กฎหมายและระเบียบ S7 ประชาสัมพันธ์ S9 HRD S10 HRM
4. แผนงาน บุคลากรภาครัฐ	112,606,500	-	32,535,600	145,142,100	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ

แผนงาน/ ระบบงาน	กรอบงบประมาณ ปีงบประมาณ 2570 (บาท)				กระบวนการ
	งบอุดหนุน จากรัฐ	งบจาก สทสว.	เงินนอก งปม.	รวมทั้งหมด	
5. แผนงานบูรณาการรัฐบาลดิจิทัล	1,267,400	-	-	1,267,400	S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ ฐานข้อมูล
รวม	518,138,500	55,232,000	62,000,000	635,370,500	
ระบบงานสารสนเทศ ของ สวพส.					
1. HKM : องค์ความรู้เพื่อการพัฒนาพื้นที่สูง 2. HRDI DATA CENTER : ระบบศูนย์กลางข้อมูลบนพื้นที่สูง 3. RSDB Portal : องค์ความรู้จากงานวิจัยบนพื้นที่สูง 4. HIP : Highland Information Portal 5. ของดีบนดอย (Shop) : ร้านค้าออนไลน์ 6. MEHigh : เกษตรอัจฉริยะบนพื้นที่สูง 7. ฐานข้อมูลพรรณไม้อุทยานหลวงราชพฤกษ์ 8. HRDI Data Catalog : ระบบบัญชีข้อมูลกลางภาครัฐ (Government Data Catalog : GD Catalog) 9. ศูนย์ข้อมูลข่าวสารของราชการของ สวพส. 10. Low Carbon : ชุมชนบนพื้นที่สูงลดคาร์บอน ลดโลกร้อน 11. ระบบฐานข้อมูลเขตรกร การผลิตและการตลาด 12. Soil and Water : ระบบฐานข้อมูลดินและน้ำ 13. ลงเวลาปฏิบัติงาน Work from Home 14. ERP : ระบบบริหารทรัพยากรองค์กร ERP (ใช้งาน ณ ปัจจุบัน) ERP Center (เตรียมใช้งาน) 15. ติดตามแผนผลหน่วยงานบูรณาการ (MPIP) : Master Plan Integration Planning ระบบติดตามแผนผลการดำเนินงานภายใต้แผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน 16. Finance : รายงานสรุปรายงานคลังเสนอผู้บริหาร 17. e-Document : งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ 18. HRM : บริหารจัดการงานด้านทรัพยากรมนุษย์ 19. IDP Tracking : ติดตามและประเมินผลการพัฒนาบุคลากรรายบุคคล 20. IT Support : ระบบขอรับบริการด้าน IT 21. QR Code : ระบบสร้าง Quick Response Code 22. CMT : รายงานการประชุมและมติข้อสั่งการ 23. ค่าของงบประมาณ : ระบบค่าของงบประมาณประจำปี สวพส. 24. Winspeed : โปรแกรมสำเร็จรูปการบันทึกบัญชี					S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ ฐานข้อมูล

แผนงาน/ ระบบงาน	กรอบงบประมาณ ปีงบประมาณ 2570 (บาท)				กระบวนการ
	งบอุดหนุน จากรัฐ	งบจาก สภ.สว.	เงินนอก งปม.	รวมทั้งหมด	
25. Intranet : เครือข่ายภายในสถาบันเครือข่ายภายในสถาบัน ระบบตารางเดินทาง 26. HRMi : เงินเดือนเจ้าหน้าที่ 27. POS : โปรแกรมสำเร็จรูปขายสินค้าอุทยานหลวงราชพฤกษ์ 28. SSO : จัดการ User Account ด้วยตนเอง 29. E-Office : ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ 30. e-Contracts : ระบบลงนามข้อตกลงจ้างเหมาบริการ 31. HIS : ระบบฐานข้อมูลสิ่งก่อสร้าง 32. MIS สำหรับอุทยานหลวงราชพฤกษ์ : ระบบจัดการข้อมูลของอุทยาน					

5.2. เกณฑ์การประเมินเสี่ยงและค่าถ่วงน้ำหนักปัจจัยเสี่ยง

1) การกำหนดปัจจัยเสี่ยงโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จำนวน 13 ข้อ ดังนี้

ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสที่เกิด (Likelihood)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ	ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ	มีคณะกรรมการตรวจสอบให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 1 คน	คณะกรรมการตรวจสอบให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 2 คน	คณะกรรมการตรวจสอบให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 3 คน	คณะกรรมการตรวจสอบให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 4 คน
2. ความคาดหวังของคณะกรรมการ สวพส.	ไม่มีคณะกรรมการ สวพส. ให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ	มีคณะกรรมการ สวพส. ให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 1-2 คน	คณะกรรมการ สวพส. ให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 3-4 คน	คณะกรรมการ สวพส. ให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 5-6 คน	คณะกรรมการ สวพส. ให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 7 คน ขึ้นไป
3. ความคาดหวังของผู้บริหาร	ไม่มีผู้บริหารให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ	มีผู้บริหารให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 1-3 คน	มีผู้บริหารให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 4-6 คน	มีผู้บริหารให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 7-9 คน	มีผู้บริหารให้ความคาดหวังในกระบวนการหรือกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบ จำนวน 10 คน ขึ้นไป
4. ผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรมครั้งสุดท้ายภายใน 1 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรมครั้งสุดท้ายภายใน 2 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรมครั้งสุดท้ายภายใน 3 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรมครั้งสุดท้ายภายใน 4 ปีที่ผ่านมา	ไม่เคยตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรมมาก่อนเลย
5. ด้านกลยุทธ์: Strategic	มีการทบทวนยุทธศาสตร์องค์กร ทุก ๆ ไตรมาส	มีการทบทวนยุทธศาสตร์องค์กร ทุก ๆ ครึ่งปีงบประมาณ	มีการทบทวนยุทธศาสตร์องค์กร ภายในระยะเวลา 1 ปีงบประมาณ	ไม่เคยมีการทบทวนยุทธศาสตร์องค์กร ภายในระยะเวลา	ไม่เคยมีการทบทวนยุทธศาสตร์องค์กร ภายในระยะเวลา

ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสที่เกิด (Likelihood)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
				1 ปีงบประมาณ	2 ปีงบประมาณ
6. ด้านการดำเนินงาน Operation	มีการเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานบางขั้นตอน เคยเกิดข้อผิดพลาด 1 ครั้ง	มีการเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานบางขั้นตอน เคยเกิดข้อผิดพลาด 2 ครั้ง	มีการเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานบางขั้นตอน เคยเกิดข้อผิดพลาด 3 ครั้ง	มีการเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานบางขั้นตอน เคยเกิดข้อผิดพลาด 4 ครั้ง	มีการเปลี่ยนแปลงขั้นตอนการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานบางขั้นตอน เคยเกิดข้อผิดพลาด 5 ครั้งขึ้นไป
7. งบประมาณที่ได้รับ	จำนวนเงินงบประมาณต่ำกว่า 5% ของจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมดขององค์กร	จำนวนเงินงบประมาณต่ำกว่า 10% ของจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมดขององค์กร	จำนวนเงินงบประมาณต่ำกว่า 15% ของจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมดขององค์กร	จำนวนเงินงบประมาณต่ำกว่า 20% ของจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมดขององค์กร	จำนวนเงินงบประมาณสูงกว่า 20% ของจำนวนเงินงบประมาณทั้งหมดขององค์กร
8. ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ	ไม่เคยเกิดการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์หน่วยงานกำกับ ภายในปีงบประมาณ	เคยเกิดการปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์หน่วยงานกำกับ ภายในปีงบประมาณ	เคยเกิดการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์หน่วยงานกำกับ ภายในครึ่งปีงบประมาณ	เคยเกิดการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์หน่วยงานกำกับ ทุกไตรมาส	เคยเกิดการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์หน่วยงานกำกับ ทุกเดือน
9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	ไม่เคยเกิดเหตุหยุดชะงักของระบบ ภายในปีงบประมาณ	เคยเกิดเหตุหยุดชะงักของระบบ ภายในปีงบประมาณ	เกิดเหตุหยุดชะงักของระบบ ภายในครึ่งปีงบประมาณ	เกิดเหตุหยุดชะงักของระบบ ทุกไตรมาส	เกิดเหตุหยุดชะงักของระบบ ทุกเดือน

ปัจจัยเสี่ยง	โอกาสที่เกิด (Likelihood)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
10. ข้อมูลทุจริต	ไม่พบข้อร้องเรียนจากการทุจริตในองค์กร	มีข้อมูลการร้องเรียนการทุจริตในองค์กรจากรอบระยะเวลา 2 ปีงบประมาณ	มีข้อมูลการร้องเรียนการทุจริตในองค์กรจากปีงบประมาณก่อน	มีข้อมูลการร้องเรียนการทุจริตในองค์กรจากปีงบประมาณปัจจุบัน	มีข้อมูลการร้องเรียนการทุจริตในองค์กรจากปีงบประมาณปัจจุบันและมีความเป็นไปได้ของการเกิดทุจริตในกระบวนการ
11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรม ครั้งสุดท้ายภายใน 1 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรม ครั้งสุดท้ายภายใน 2 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรม ครั้งสุดท้ายภายใน 3 ปีที่ผ่านมา	ตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรม ครั้งสุดท้ายภายใน 4 ปีที่ผ่านมา	ไม่เคยตรวจสอบกระบวนการ/กิจกรรม มาก่อนเลย
12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ	ไม่พบข้อร้องเรียนทั่วไป/เรื่องรับแจ้ง	รับเรื่องร้องเรียนทั่วไป/เรื่องรับแจ้ง 1-10 เรื่อง/เดือน	รับเรื่องร้องเรียนทั่วไป/เรื่องรับแจ้ง 11-20 เรื่อง/เดือน	รับเรื่องร้องเรียนทั่วไป/เรื่องรับแจ้ง 21-30 เรื่อง/เดือน	รับเรื่องร้องเรียนทั่วไป/เรื่องรับแจ้ง มากกว่า 31 เรื่อง/เดือน
13. ESG	ไม่เคยเกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ ESG ภายในปีงบประมาณ	เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ ESG ภายในปีงบประมาณ	เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ ESG ภายในครึ่งปีงบประมาณ	เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ ESG ทุกไตรมาส	เกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อ ESG ทุกเดือน

ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ (Impact)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
1. ความคาดหวังของ คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน เนื่องจากระบบการ ควบคุมภายในเพียงพอ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในอนาคต เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีการปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีที่ผ่านมา	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน เนื่องจากหน่วยงานมีระบบ การควบคุมภายในที่ยังคง ต้องปรับปรุงบางส่วน	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นไปได้ที่จะเกิด ข้อผิดพลาดที่สำคัญ	คณะกรรมการตรวจสอบ มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นไปได้ที่จะเกิด ข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญ และความเป็นไปได้ของ การเกิดทุจริต
2. ความคาดหวังของ คณะกรรมการ สวพส.	คณะกรรมการ สวพส. ไม่มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน เนื่องจากระบบการ ควบคุมภายในเพียงพอ	คณะกรรมการ สวพส. มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในอนาคต เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีการปรับปรุงแก้ไข ในรอบปีที่ผ่านมา	คณะกรรมการ สวพส. มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน เนื่องจากหน่วยงานมีระบบ การควบคุมภายในที่ยังคง ต้องปรับปรุงบางส่วน	คณะกรรมการ สวพส. มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นไปได้ที่จะเกิด ข้อผิดพลาดที่สำคัญ	คณะกรรมการ สวพส. มีความคาดหวังให้เข้า ตรวจสอบหน่วยงาน ในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจาก ระบบการควบคุมภายใน มีความเป็นไปได้ที่จะเกิด ข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญ และความเป็นไปได้ของ การเกิดทุจริต

ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ (Impact)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
3. ความคาดหวังของผู้บริหาร	ผู้บริหารไม่มีความคาดหวังให้เข้าตรวจสอบหน่วยงานเนื่องจากระบบการควบคุมภายในเพียงพอ	ผู้บริหารมีความคาดหวังให้เข้าตรวจสอบหน่วยงานในอนาคต เนื่องจากระบบการควบคุมภายในมีการปรับปรุงแก้ไขในรอบปีที่ผ่านมา	ผู้บริหารมีความคาดหวังให้เข้าตรวจสอบหน่วยงานเนื่องจากหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ยังคงต้องปรับปรุงบางส่วน	ผู้บริหารมีความคาดหวังให้เข้าตรวจสอบหน่วยงานในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจากระบบการควบคุมภายในมีความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดที่สำคัญ	ผู้บริหารมีความคาดหวังให้เข้าตรวจสอบหน่วยงานในรอบปีปัจจุบัน เนื่องจากระบบการควบคุมภายในมีความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดที่มีนัยสำคัญและความเป็นไปได้ของการเกิดทุจริต
4. ผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบครั้งก่อนไม่พบประเด็นข้อผิดพลาดบกพร่องในกระบวนการที่มีนัยสำคัญหรือระดับความเสี่ยงต่ำ	ผลการตรวจสอบครั้งก่อนไม่พบประเด็นข้อผิดพลาด บกพร่องในกระบวนการระดับความเสี่ยงปานกลาง	ผลการตรวจสอบครั้งก่อนไม่พบประเด็นข้อผิดพลาดบกพร่องในกระบวนการระดับความเสี่ยงสูง	ผลการตรวจสอบครั้งก่อนไม่พบประเด็นข้อผิดพลาดบกพร่องในกระบวนการระดับความเสี่ยงสูงและมีความเป็นไปได้ของการเกิดทุจริต	ไม่มีผลการตรวจสอบครั้งก่อน และมีความเป็นไปได้ของการเกิดทุจริต
5. ด้านกลยุทธ์: Strategic	การดำเนินงานสอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรและแผนแม่บทครบถ้วนทุกแผน	การดำเนินงานสอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรแต่ไม่ครอบคลุมแผนแม่บทองค์กร 1 แผน	การดำเนินงานสอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรแต่ไม่ครอบคลุมแผนแม่บทองค์กร 2 แผน	การดำเนินงานสอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรแต่ไม่ครอบคลุมแผนแม่บทองค์กร 3 แผน	การดำเนินงานไม่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์องค์กรและแผนแม่บทด้านต่าง ๆ

ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ (Impact)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
6. ด้านการดำเนินงาน Operation	กระบวนการปฏิบัติงาน ไม่ซับซ้อน หรือมีวงเงิน งบประมาณที่ใช้ในการ บริหารจัดการน้อยกว่า 50,000 บาท	กระบวนการปฏิบัติงาน เกี่ยวข้องกับหน่วยงานอื่น หรือมีวงเงินงบประมาณ ที่ใช้ในการบริหารจัดการ น้อยกว่า 100,000 บาท	กระบวนการปฏิบัติงาน มีความซับซ้อน เกี่ยวข้องกับ หน่วยงานอื่นหรือมีวงเงิน งบประมาณที่ใช้ในการ บริหารจัดการตั้งแต่ 100,001 – 500,000 บาท	กระบวนการปฏิบัติงาน มีความซับซ้อน เกี่ยวข้อง กับหน่วยงานอื่น หรือมี วงเงินงบประมาณที่ใช้ ในการบริหารจัดการตั้งแต่ 500,001 – 1,000,000 บาท	กระบวนการปฏิบัติงาน มีความซับซ้อน เกี่ยวข้อง กับหน่วยงานอื่น หรือมี วงเงินงบประมาณที่ใช้ ในการบริหารจัดการตั้งแต่ 1,000,001 บาท ขึ้นไป
7. งบประมาณที่ได้รับ	การบริหารจัดการ งบประมาณ มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ และ การปฏิบัติงานเป็นไปตาม กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	มีผลต่อการบริหาร จัดการงบประมาณ ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ ในระดับโครงการ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	มีผลต่อการบริหารจัดการ งบประมาณ ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับ สำนัก การปฏิบัติงานเป็นไป ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง	มีผลต่อการบริหารจัดการ งบประมาณ ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับ สำนัก การปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง	มีผลต่อการบริหารจัดการ งบประมาณ ให้มีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ในระดับ สำนัก การปฏิบัติงาน ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง และเกิดการ ทุจริต
8. ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ: Compliance	ไม่มีผลต่อการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	มีผลต่อการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือ เกณฑ์ในระดับงาน/กลุ่ม งาน	มีผลต่อการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์ ในระดับสำนัก	มีผลต่อการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์ ในระดับหน่วยงาน	มีผลต่อการปฏิบัติ ไม่เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือเกณฑ์ ในระดับหน่วยงานและ กระทบต่อผู้รับบริการและ ผู้มีส่วนได้เสีย

ปัจจัยเสี่ยง	ผลกระทบ (Impact)				
	น้อยที่สุด = 1	น้อย = 2	ปานกลาง = 3	มาก = 4	มากที่สุด = 5
9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ: IT	ไม่มีเหตุหยุดชะงักของระบบ และไม่ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในภาพรวมของหน่วยงาน	มีเหตุหยุดชะงักของระบบ และส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับงาน/กลุ่มงาน	มีเหตุหยุดชะงักของระบบ และส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับสำนัก	มีเหตุหยุดชะงักของระบบ และส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน	มีเหตุหยุดชะงักของระบบ และส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับหน่วยงาน และส่งผลการรักษาความลับของข้อมูล
10. ข้อมูลทุจริต	ไม่มีมูลค่าความเสียหาย และไม่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงหน่วยงาน การทุจริตในวงแคบ	มีมูลค่าความเสียหายน้อย และไม่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงหน่วยงาน การทุจริตในวงแคบ	มีมูลค่าความเสียหายน้อย และไม่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงหน่วยงาน การทุจริตในวงกว้าง	มีมูลค่าความเสียหายมาก และมีผลกระทบต่อชื่อเสียงหน่วยงาน การทุจริตในวงแคบ	มีมูลค่าความเสียหายมาก และมีผลกระทบต่อชื่อเสียงหน่วยงาน การทุจริตในวงกว้าง
11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นเพิ่มเติมในรายงานของผู้สอบบัญชี ไม่ส่งผลกระทบต่อระดับความเสี่ยงองค์กร	มีข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีในรายงานของผู้สอบบัญชี ในประเด็นความเสี่ยงต่ำ	มีข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีในรายงานของผู้สอบบัญชี ในประเด็นความเสี่ยงปานกลาง	มีข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีในรายงานของผู้สอบบัญชี ในประเด็นความเสี่ยงสูง 1-5 ข้อ	มีข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีในรายงานของผู้สอบบัญชี ในประเด็นความเสี่ยงสูง มากกว่า 5 ข้อ
12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ	ใช้เวลาตอบกลับผู้ร้อง 1-7 วันและยุติเรื่อง และส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อยที่สุด	ใช้เวลาตอบกลับผู้ร้อง 8-21 วัน และยุติเรื่อง และส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรน้อย	ใช้เวลาตอบกลับผู้ร้อง 22-35 วัน และยุติเรื่อง และส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรปานกลาง	ใช้เวลาตอบกลับผู้ร้อง 36-44 วัน และยุติเรื่อง และส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรมาก	ใช้เวลาตอบกลับผู้ร้อง มากกว่า 44 วัน และยุติเรื่อง และส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือขององค์กรมากที่สุด
13. ESG	ไม่มีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อ ESG และไม่ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในภาพรวมขององค์กร	มีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อ ESG และส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในภาพรวมขององค์กร	มีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อ ESG ตั้งแต่ 2 ด้าน ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับสำนัก	มีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อ ESG ตั้งแต่ 3 ด้าน ส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานในระดับองค์กร	มีเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อด้านลบต่อ ESG ตั้งแต่ 3 ด้าน ส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนในระยะยาว

ตารางคะแนนความเสี่ยง

ระดับคะแนน	ระดับความเสี่ยง
1.00 - 3.00	ต่ำ
3.01 - 9.00	ปานกลาง
9.01 - 16.00	สูง
16.01 - 25.00	สูงมาก

2) กำหนดค่าถ่วงน้ำหนักของปัจจัยเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ถ่วงน้ำหนัก
1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ	15
2. ความคาดหวังของคณะกรรมการ สวพส.	15
3. ความคาดหวังของผู้บริหาร	15
4. ผลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน	5
5. ด้านกลยุทธ์: Strategic	5
6. ด้านการดำเนินงาน Operation	5
7. งบประมาณที่ได้รับ	5
8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ: Compliance	5
9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ: IT	5
10. ข้อมูลทุจริต	10
11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี	5
12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ (Reputation Risk : RR)	5
13. ESG	5
รวม	100

5.3 การประเมินความเสี่ยง

1) กระบวนการหลัก (Core Process) และกระบวนการสนับสนุน (Support Process)

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการ สนับสนุน (Support Process)
แผนงานวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (กองทุน สวสว.) : การวิจัยบนพื้นที่สูง		
1. การวิจัยบนพื้นที่สูง	55,232,000	
แผนงานวิจัยที่ 1 การวิจัยเพื่อการพัฒนาอาชีพที่มั่นคงและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมบนพื้นที่สูง	21,100,000	
แผนงานวิจัยย่อยที่ 1 การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและการตลาดเพื่อเพิ่มมูลค่าพืชเศรษฐกิจบนพื้นที่สูง	13,300,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง
แผนงานวิจัยย่อยที่ 2 การวิจัยชนิดพันธุ์พืชอาหารและพืชเศรษฐกิจเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศบนพื้นที่สูง	4,500,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง
แผนงานวิจัยย่อยที่ 3 การวิจัยและพัฒนายกระดับศักยภาพอย่างครบวงจรเพื่อเป็นพืชเศรษฐกิจใหม่	3,300,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการสนับสนุน (Support Process)
แผนงานวิจัยที่ 2 การวิจัยเพื่อการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และความหลากหลายทางชีวภาพบนพื้นที่สูง และการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน	22,671,000	
แผนงานวิจัยย่อยที่ 1 การวิจัยและพัฒนาเชิงพื้นที่เพื่อแก้ไขปัญหาวิกฤตด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศบนพื้นที่สูง	15,571,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง
แผนงานวิจัยย่อยที่ 2 การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการอนุรักษ์ ป่าไม้ และใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางชีวภาพบนพื้นที่สูงอย่างครบวงจร	7,100,000	C1-1 กระบวนการวิจัยสนับสนุนงานโครงการหลวง
แผนงานวิจัยที่ 3 การวิจัยและพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนบนพื้นที่สูง และงานวิจัยเชิงนโยบาย	4,900,000	
แผนงานวิจัยย่อย การวิจัยและพัฒนาชุมชนแห่งการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับภูมิสังคมเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและรองรับการเปลี่ยนแปลงบนพื้นที่สูง	4,900,000	C1-2 กระบวนการพัฒนาฐานข้อมูลและแหล่งเรียนรู้
แผนงานที่ 4 การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการงานวิจัยบนพื้นที่สูง	3,800,000	
แผนงานการขับเคลื่อนผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์บนพื้นที่สูง	3,800,000	C1-2 กระบวนการพัฒนาฐานข้อมูลและแหล่งเรียนรู้
แผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งการบริหารจัดการแผนงานและโครงการด้านวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (ววน.)	2,761,000	
โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งการบริหารจัดการแผนงานและโครงการด้านวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (ววน.)	2,761,000	C1-3 กระบวนการพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือและงานบริหารจัดการงานวิจัย
ยุทธศาสตร์ที่ 4 ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม		
แผนงานยุทธศาสตร์ : เสริมสร้างพลังทางสังคม		
โครงการที่ 1 โครงการพัฒนาพื้นที่สูงเชิงพื้นที่แบบองค์รวมอย่างบูรณาการ	250,492,500	
1. การแก้ไขปัญหาความยากจนและสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน	24,720,000	C2-1 กระบวนการพัฒนาและส่งเสริม

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการสนับสนุน (Support Process)
1.1 การสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจนอย่างยั่งยืน	19,920,000	
1.2 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการตลาดและสถาบันเกษตรกร	4,800,000	
2. การอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและการบริหารจัดการทรัพยากรตามแนวทาง BCG Model	21,234,000	C2-1 กระบวนการพัฒนาและส่งเสริม
2.1 การส่งเสริมการจัดการที่ดินอย่างมีส่วนร่วมตามระเบียบและข้อกฎหมาย	2,500,000	
2.2 การแก้ไขปัญหาและอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ด้วยองค์ความรู้และกระบวนการมีส่วนร่วม	1,760,000	
2.3 การส่งเสริมการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน	16,974,000	
3. การเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนบนพื้นที่สูง	9,500,000	C2-2 กระบวนการเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
3.1 โครงการบูรณาการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนแบบมีส่วนร่วมบนพื้นที่สูง	1,200,000	
3.2 โครงการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนตามรูปแบบโครงการหลวงโมเดล ภายใต้หลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง และสอดคล้องมาตรฐาน SDGs	1,800,000	
3.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุบนพื้นที่สูง	1,500,000	
3.4 โครงการพัฒนาศักยภาพเยาวชนบนพื้นที่สูง	1,500,000	
3.5 โครงการส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์จากอัตลักษณ์ท้องถิ่น	1,300,000	
3.6 โครงการพัฒนาชุมชนต้นแบบในพื้นที่โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง	2,200,000	
4. การส่งเสริมพัฒนาและขยายผลสำเร็จการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน	146,948,600	

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการสนับสนุน (Support Process)
4.1 การพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง	139,923,600	C2-1 กระบวนการพัฒนาและส่งเสริม C2-2 กระบวนการเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชน
4.2 โครงการขับเคลื่อนการพัฒนาและการกระจายการพัฒนาให้ครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายพร้อมทั้งระบบความเชื่อมโยงการทำงาน	7,025,000	C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
5. งานพัฒนาด้านการส่งเสริมเรียนรู้ เผยแพร่องค์ความรู้การพัฒนาบนพื้นที่สูง และการสร้างเครือข่าย (กลุ่มพื้นที่ 2 และกลุ่มพื้นที่ 3)	7,360,000	C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
5.1 โครงการจัดการองค์ความรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานพัฒนาบนพื้นที่สูง	2,000,000	
5.2 โครงการสร้างเครือข่ายการเรียนรู้ผ่านระบบดิจิทัลบนพื้นที่สูง	1,200,000	
5.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้นำชุมชนและผู้นำเกษตรกรยุคใหม่เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนงานพัฒนาพื้นที่สูง	2,000,000	
5.4 โครงการเผยแพร่ผลสัมฤทธิ์การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืนบนแพลตฟอร์มดิจิทัล	1,800,000	
5.5 ครุภัณฑ์สนับสนุนการเผยแพร่ผลสัมฤทธิ์การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืนบนแพลตฟอร์มดิจิทัล	360,000	
6. การพัฒนาประสิทธิภาพขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง	11,920,000	C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
6.1 โครงการบริหารจัดการและบูรณาการข้อมูลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการวางแผนการพัฒนาบนพื้นที่สูง	8,120,000	
6.2 โครงการส่งเสริมการเรียนรู้งานโครงการหลวง	2,800,000	
6.3 โครงการประเมินผลและสร้างการรับรู้แผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน	1,000,000	

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการสนับสนุน (Support Process)
7. งานพัฒนาเครือข่ายและแลกเปลี่ยนประสบการณ์การวิจัยและการพัฒนากับนานาชาติ	3,000,000	C2-3 กระบวนการบูรณาการเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง
8. การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและโครงสร้างพื้นฐานบนพื้นที่สูง	25,809,900	S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ฐานข้อมูล
8.1 การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง	15,203,100	
8.2 โครงการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งก่อสร้างภายในสถาบัน MASTER PLAN เพื่อรองรับการเติบโตและต่อยอดสู่งานของสถาบันในอนาคต	10,606,800	
โครงการที่ 2 โครงการพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ สนับสนุนการพัฒนามนุษย์ในพื้นที่สูงและการให้บริการสังคม	129,176,100	
1. การพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ที่มีชีวิตอย่างยั่งยืน	56,281,720	C3-1 กระบวนการพัฒนาอุทยานฯ ให้เป็นแหล่งเผยแพร่และเรียนรู้ด้านต่าง ๆ
2. การยกระดับมาตรฐานสวนพฤกษศาสตร์ระดับสากล	3,776,240	C3-2 กระบวนการพัฒนาอุทยานฯ ให้เข้าสู่มาตรฐาน
3. การพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์สู่องค์กรที่มีความเป็นกลางทางคาร์บอน	10,014,520	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
4. การพัฒนาและยกระดับมาตรฐานและคุณภาพการให้บริการ	22,914,820	C3-2 กระบวนการพัฒนาอุทยานฯ ให้เข้าสู่มาตรฐาน C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
5. แผนการบริหารจัดการองค์กรเพื่อความยั่งยืน	36,188,800	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม		
1. การสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน	54,060,400	
1.1 โครงการสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน	12,900,000	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/โครงการ	งบประมาณที่ได้รับ (บาท) ประจำปี พ.ศ. 2570	กระบวนการหลัก (Core Process) / กระบวนการสนับสนุน (Support Process)
1.2 การกิจการสนับสนุนงานพัฒนาพื้นที่สูง	41,160,400	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
1) โครงการบริหารจัดการสำนักยุทธศาสตร์และแผน	10,197,400	S2 การจัดทำแผน S3 งบประมาณ S8 ติดตามและประเมินผล
2) โครงการบริหารจัดการสำนักอำนวยการ	28,623,900	S4 การเงินและบัญชี S5 พัสดุ S6 กฎหมายและระเบียบ S7 ประชาสัมพันธ์ (SS7-1การจัดสื่อเผยแพร่) S9 HRD S10 HRM
3) โครงการบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายใน	1,462,000	
4) โครงการบริหารจัดการด้านงานกฎหมาย	755,600	
5) ครุภัณฑ์สำนักอำนวยการ	121,500	
แผนงาน : แผนงานบุคลากรภาครัฐ		
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	145,142,100	C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ
ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ		
แผนงานบูรณาการรัฐบาลดิจิทัล		
แผนงานบูรณาการรัฐบาลดิจิทัล	1,267,400	S1 ระบบเทคโนโลยีดิจิทัล/ ฐานข้อมูล
รวมทั้งรวม	635,370,500.00	

2) ผลการประเมินโอกาสที่เกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) จากเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง และค่าถ่วงน้ำหนักปัจจัยเสี่ยง จำนวน 13 ข้อ

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
แผนด้านวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (กองทุน สวสว.)																															
1. การวิจัยบนพื้นที่สูง																															
แผนงานวิจัยที่ 1 การวิจัยเพื่อการพัฒนาอาชีพที่มั่นคงและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมบนพื้นที่สูง																															
แผนงานวิจัยย่อยที่ 1 การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและการตลาดเพื่อเพิ่มมูลค่าพืชเศรษฐกิจบนพื้นที่สูง	1																														
1) โครงการวิจัยเทคโนโลยีการผลิตและการสร้างมูลค่าเพิ่มของกาแฟอาราบิกายใต้ระบบการผลิตที่ยั่งยืน		1		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
2) โครงการวิจัยระบบการจัดการแปลงเพื่อลดความเสี่ยงจากโรครากเน่าโคนเน่าและเพิ่มศักยภาพการผลิตอะโวคาโดบนพื้นที่สูง		2		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
3) โครงการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีโรงเรือนแสงประดิษฐ์และการผลิตพืชผักคุณภาพบนพื้นที่สูง		3		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
4) โครงการวิจัยและพัฒนาเพื่อเพิ่มศักยภาพการผลิตมะเขือเทศบนพื้นที่สูงด้วยการใช้เทคโนโลยีเกษตรแม่นยำ		4		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
5) โครงการวิจัยการทดสอบเทคโนโลยีการจัดการศัตรูพืชที่เหมาะสมกับบริบทพื้นที่สูง		5		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
6) โครงการวิจัยและพัฒนาต้นแบบชีวภัณฑ์และฟีโรโมนกึ่งอุตสาหกรรมเพื่อควบคุมศัตรูพืชและลดการใช้สารเคมีในพืชเศรษฐกิจบนพื้นที่สูง		6		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.8	ปานกลาง
7) โครงการวิจัยการใช้เศษเหลือจากพืชเป็นแหล่งอาหารสำหรับไก่ไข่และสุกรเพื่อลดต้นทุนการผลิต		7		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
แผนงานวิจัยย่อยที่ 2 การวิจัยชนิดพันธุ์พืชอาหารและพืชเศรษฐกิจเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศบนพื้นที่สูง	2																														
1) โครงการวิจัยพันธุ์พืชอาหารและพืชไร่ที่มีศักยภาพและเทคโนโลยีการปลูกที่เหมาะสมกับพื้นที่สูง		8		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
2) โครงการคัดเลือกและปรับปรุงพันธุ์โกโก้ที่เหมาะสมในการผลิตใช้บนพื้นที่สูง		9		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
แผนงานวิจัยย่อยที่ 3 การวิจัยและพัฒนาระดับกับกฎของอย่างครบวงจรเพื่อเป็นพืชเศรษฐกิจใหม่	3																	2												0	
1) โครงการวิจัยและพัฒนาระดับกับของอย่างครบวงจรเพื่อเป็นพืชเศรษฐกิจใหม่		10		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.05	ปานกลาง
แผนงานวิจัยที่ 2 การวิจัยเพื่อการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและความหลากหลายทางชีวภาพบนพื้นที่สูง และการใช้ประโยชน์อย่างยั่งยืน																															
แผนงานวิจัยย่อยที่ 1 การวิจัยและพัฒนาเชิงพื้นที่เพื่อแก้ไขปัญหาวิกฤตด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศบนพื้นที่สูง	4																														
1) โครงการศึกษารูปแบบการจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและเพิ่มศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนภาคการเกษตรบนพื้นที่สูง		11		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.05	ปานกลาง
2) โครงการศึกษาเทคโนโลยีการจัดการเศษเหลือใช้ทางการเกษตรเพื่อใช้ประโยชน์บนพื้นที่สูง		12		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3) โครงการศึกษาศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนและการฟื้นฟูระบบนิเวศป่าไม้บนพื้นที่สูงเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ		13		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
4) โครงการศึกษารูปแบบนิเวศบริการและการบริหารจัดการเพื่อใช้		14		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
ประโยชน์และสร้างรายได้จากป่าไม้และความหลากหลายทางชีวภาพ																															
5) โครงการศึกษารูปแบบการจัดการพื้นที่เพื่อป้องกันและบรรเทาผลกระทบจากปัญหาดินถล่มบนพื้นที่สูง		15		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
6) โครงการวิจัยการบริหารจัดการภูมินิเวศพื้นที่สูงแบบองค์รวมที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงบนพื้นที่สูง		16		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
แผนงานวิจัยย่อยที่ 2 การวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการอนุรักษ์ พื้นที่ และใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางชีวภาพบนพื้นที่สูงอย่างครบวงจร	5																														
1) โครงการวิจัยและพัฒนาพืชท้องถิ่นที่มีศักยภาพสู่พืชเศรษฐกิจใหม่บนพื้นที่สูงแบบครบวงจร		17		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
2) โครงการศึกษารูปแบบการปลูกพืชและเห็นท้องถิ่นร่วมกับพืชเกษตรและป่าไม้บนพื้นที่สูง		18		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3) โครงการศึกษาเทคโนโลยีการผลิตพืชสมุนไพรสำคัญเพื่อการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์เชิงพาณิชย์		19		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
แผนงานวิจัยที่ 3 การวิจัยและพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนบนพื้นที่สูงและงานวิจัยเชิงนโยบาย																															
แผนงานวิจัยย่อย การวิจัยและพัฒนาชุมชนแห่งการเรียนรู้ที่เหมาะสมกับภูมิสังคมเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งของชุมชนและรองรับการเปลี่ยนแปลงบนพื้นที่สูง	6																														
1) โครงการศึกษาแนวทางการบริหารจัดการสังคมสูงวัยบนพื้นที่สูงเพื่อเสริมความเข้มแข็งของชุมชน (ใหม่ 70)		20		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
2) โครงการศึกษาและประเมินผลกระทบจากงานวิจัยและพัฒนาต่อการยกระดับคุณภาพชีวิตและความเข้มแข็งของชุมชนบนพื้นที่สูง (ใหม่ 70)		21		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
3) โครงการศึกษาผลกระทบของพ.ร.บ.ชาติพันธุ์ต่อการดำเนินงานวิจัยและพัฒนาชุมชนชาติพันธุ์บนพื้นที่สูงของไทย (ใหม่ 70)		22		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
แผนงานที่ 4 การพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารจัดการงานวิจัยบนพื้นที่สูง																															
แผนงานการขับเคลื่อนผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์บนพื้นที่สูง	7																														
1) โครงการประเมินระดับการยอมรับการขับเคลื่อนผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ที่เหมาะสมกับบริบทพื้นที่สูง		23		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.05	ปานกลาง
แผนงานเสริมสร้างความเข้มแข็งการบริหารจัดการแผนงานและโครงการด้านวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (ววน.)	8																														
1) โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งการบริหารจัดการแผนงานและโครงการด้านวิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (ววน.)		24		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
ยุทธศาสตร์ที่ 4 ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม																															
แผนงานยุทธศาสตร์ : เสริมสร้างพลังทางสังคม																															
โครงการที่ 1 โครงการพัฒนาพื้นที่สูงเชิงพื้นที่แบบองค์รวมอย่างบูรณาการ																															
1. การแก้ไขปัญหาความยากจนและสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน	9																														
1.1 การสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจนอย่างยั่งยืน																															
1.1.1 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการปลูกไม้ดอก		25		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.2 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการปลูกไม้ผล		26		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
1.1.3 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการผลิตสินค้าเกษตรอินทรีย์		27		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.4 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการปลูกพืชผักและสมุนไพร		28		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.5 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการเลี้ยงสัตว์และประมง		29		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.6 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการผลิตพืชไร่		30		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.7 โครงการพัฒนาคุณภาพมาตรฐานความปลอดภัยและระบบตรวจรับรองคุณภาพ		31		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.8 โครงการสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน ด้านการปลูกชาและกาแฟอราบิก้า		32		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.1.9 โครงการครุภัณฑ์เพื่อการถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านไม้ดอก		33		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	2	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.8	ปานกลาง
1.2 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการตลาดและสถาบันเกษตรกร																															
1.2.1 โครงการการบริหารจัดการด้านการตลาดและสถาบันเกษตรกร		34		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
1.2.2 โครงการสร้างมาตรฐานและตราสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Eco brand) ของชุมชนพื้นที่สูง		35		5	5	4	5	4	5	5	5	3	1	1	4	1	5	2	2	2	2	1	5	5	2	1	2	1	4	13.3	สูง
1.2.3 โครงการพัฒนาและเสริมสร้างสถาบันเกษตรกรที่เป็นผู้ให้บริการทางการเกษตร (Agri-Service Provider)		36		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
2. การอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและการบริหารจัดการทรัพยากรตามแนวทาง BCG Model	10																														
2.1 การส่งเสริมการจัดการที่ดินอย่างมีส่วนร่วมตามระเบียบและข้อกำหนด																															
2.1.1 โครงการจัดทำแผนการใช้ประโยชน์ที่ดิน และบริหารจัดการ		37		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

[illegible]

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
3.1 โครงการบูรณาการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนแบบมีส่วนร่วมบนพื้นที่สูง		47		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3.2 โครงการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืนตามรูปแบบโครงการหลวงโมเดล ภายใต้หลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง และสอดคล้องมาตรฐาน SDGs		48		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้สูงอายุบนพื้นที่สูง		49		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3.4 โครงการพัฒนาศักยภาพเยาวชนบนพื้นที่สูง		50		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3.5 โครงการส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์จากอัตลักษณ์ท้องถิ่น		51		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3.6 โครงการพัฒนาชุมชนต้นแบบในพื้นที่โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง		52		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
4. การส่งเสริมพัฒนาและขยายผลสำเร็จการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน																															
4.1 การพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง	12																														
4.1.1 โครงการดำเนินงานในพื้นที่โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวง																															
1) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงปากกล้วย		53		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
2) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงแม่ะล่อ		54		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	1	2	1	2	1	2	5.4	ปานกลาง
3) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงปางหินฝน		55		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
4) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงปางมะโอ		56		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	1	2	1	2	1	2	5.5	ปานกลาง
5) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงปางแดงใน		57		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
6) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงห้วยเป้า		58		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	1	2	1	2	1	2	5.5	ปานกลาง
7) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงโหล่งยอต		59		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
8) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงบ้านฟ้าสวย		60		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
9) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบโครงการหลวงป่าเกี๊ยะใหม่		61		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	11	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	1. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ		2. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ สถาบัน		3. ความ คาดหวังของ ผู้บริหาร		4. ผลการ ตรวจสอบ ครั้งก่อน		5. ด้านกล ยุทธ์: Strategic		6. ด้านการ ดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบ ประมาณ		8. ด้าน กฎระเบียบ ข้อบังคับ		9. ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ : IT		10. ข้อมูล ทุจริต		11. ข้อเสนอแนะ ของผู้สอบ บัญชี		12. ความ เสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการ คำนวณ	จัดระดับ ความเสี่ยง
				L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
10) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงห้วยโป่งพัฒนา		62		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
11) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงคอกบู่		63		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.85	ปานกลาง
12) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงผาแดง		64		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
13) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงป่าแม่		65		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
14) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงผาแดง		66		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
15) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงห้วยน้ำขาว		67		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
16) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงคลองลาน		68		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
17) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงแม่สลอง		69		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
18) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงห้วยข้างปลา		70		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
19) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงวังไผ่		71		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
20) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงถ้ำเขื่อน		72		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
21) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงวังไผ่		73		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
22) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงน้ำแบ่ง		74		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
23) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงขุนสถาน		75		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
24) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงน้ำแหว่ง		76		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
25) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงน้ำเค็ม		77		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
26) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงโป่งคำ		78		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
27) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงสะเนียน		79		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
28) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงแม่จริม		80		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
29) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงปางยาง		81		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
30) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ่อเกลือ		82		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง

ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	1. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ		2. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ สถาบัน		3. ความ คาดหวังของ ผู้บริหาร		4. ผลการ ตรวจสอบ ครั้งก่อน		5. ด้านกล ยุทธ์: Strategic		6. ด้านการ ดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบ ประมาณ		8. ด้าน กฎระเบียบ ข้อบังคับ		9. ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ : IT		10. ข้อมูล ทุจริต		11. ข้อเสนอแนะ ของผู้สอบ บัญชี		12. ความ เสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการ คำนวณ	จัดระดับ ความเสี่ยง
				L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
31) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงแม่สลอง		83		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
32) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงพบพระ		84		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
33) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงผาตั้ง-ศรีศรีรักษ์		85		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
34) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงสบโขง		86		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
35) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงสบเมย		87		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
36) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงแม่สามแลบ		88		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
37) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านแม่แอหลวง		89		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
38) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านขุนตื้นน้อย		90		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
39) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านห้วยน้ำเย็น		91		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
40) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านห้วยยะ		92		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
41) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านผีป่วนเหนือ		93		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
42) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านห้วยแห้ง		94		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
43) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงบ้านแะระมีดหลวง		95		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
44) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวงห้วยเขย่ง		96		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
45) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวง (ส่วนกลาง)		97		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	3	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.1	ปานกลาง
46) โครงการพัฒนาพื้นที่สูงแบบ โครงการหลวง (ส่วนกลางสำนักงาน กลุ่มน้ำ่าน)		98		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
4.1.2 ครุภัณฑ์สนับสนุนการสร้าง ต้นแบบแหล่งเรียนรู้ด้าน เทคโนโลยีและการบริหารจัดการ ด้านการปลูกพืชผักบนพื้นที่สูง		99		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
4.1.3 รายการครุภัณฑ์เพื่อ สนับสนุนการเพิ่มผลผลิตทาง การเกษตรของเกษตรกรบนพื้นที่ สูง		100		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
4.1.4 รายการครุภัณฑ์เพื่อ สนับสนุนการดำเนินงานด้านการ พัฒนาอาชีพบนพื้นที่สูง		101		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง

[illegible]

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
4.2.1 โครงการรักษาน้ำเพื่อพระแม่ของแผ่นดิน		110		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
4.2.2 โครงการส่งเสริมการเรียนรู้ในพื้นที่ศูนย์การเรียนรู้ชุมชนชาวไทยภูเขา "แม่ฟ้าหลวง" (ศชช.)		111		5	2	4	2	4	2	4	3	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.3	ปานกลาง
5. งานพัฒนาด้านการส่งเสริมเรียนรู้ เผยแพร่องค์ความรู้การพัฒนาบนพื้นที่สูง และการสร้างเครือข่าย (กลุ่มพื้นที่ 2 และกลุ่มพื้นที่ 3)	14																														
5.1 โครงการจัดการองค์ความรู้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานพัฒนาบนพื้นที่สูง		112		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
5.2 โครงการสร้างเครือข่ายการเรียนรู้ผ่านระบบดิจิทัลบนพื้นที่สูง		113		5	2	4	2	4	2	2	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
5.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้นำชุมชนและผู้นำเกษตรกรยุคใหม่เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนงานพัฒนาพื้นที่สูง		114		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
5.4 โครงการเผยแพร่ผลสัมฤทธิ์การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืนบนแพลตฟอร์มดิจิทัล		115		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
5.5 คุรุภัณฑ์สนับสนุนการเผยแพร่ผลสัมฤทธิ์การพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืนบนแพลตฟอร์มดิจิทัล		116		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
6. การพัฒนาประสิทธิภาพขับเคลื่อนการพัฒนาพื้นที่สูง	15																														
6.1 โครงการบริหารจัดการและบูรณาการข้อมูลเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการวางแผนการพัฒนาบนพื้นที่สูง		117		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
6.2 โครงการส่งเสริมการเรียนรู้งานโครงการหลวง		118		5	2	4	2	4	2	4	1	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.9	ปานกลาง
6.3 โครงการประเมินผลและสร้างการรับรู้แผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน		119		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
7. งานพัฒนาเครือข่ายและแลกเปลี่ยนประสบการณ์การวิจัยและการพัฒนากับนานาชาติ	16																														
7.1 โครงการพัฒนาเครือข่ายและแลกเปลี่ยนประสบการณ์การวิจัยและการพัฒนากับนานาชาติ		120		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

[illegible]

ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	1. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ		2. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ สถาบัน		3. ความ คาดหวังของ ผู้บริหาร		4. ผลการ ตรวจสอบ ครั้งก่อน		5. ด้านกล ยุทธ์: Strategic		6. ด้านการ ดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบ ประมาณ		8. ด้าน กฎระเบียบ ข้อบังคับ		9. ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ : IT		10. ข้อมูล ทุจริต		11. ข้อเสนอแนะ ของผู้สอบ บัญชี		12. ความ เสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการ คำนวณ	จัดระดับ ความเสี่ยง
				L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
1.1 การปรับปรุงแหล่งเรียนรู้ใน อุทยานหลวงราชพฤกษ์		130		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.8	ปานกลาง
1.2 การส่งเสริมและพัฒนาการ เรียนรู้อุทยานหลวงราชพฤกษ์		131		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.8	ปานกลาง
1.3 การพัฒนาเครือข่ายความ ร่วมมือทางวิชาการ		132		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.75	ปานกลาง
1.4 ปรับปรุงภูมิทัศน์และบำรุง แปลงจัดแสดงพรรณไม้ อุทยาน หลวงราชพฤกษ์		133		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	4	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.1	ปานกลาง
1.5 คำจ้างเหมาบำรุงดูแลรักษา พรรณไม้และภูมิทัศน์ตลอดทั้งปี		134		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.8	ปานกลาง
1.6 กิจกรรมเผยแพร่และนิทรรศการ พระมหากษัตริย์คุณ		135		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	3	4	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6	ปานกลาง
1.7 งานรณรงค์และนิเวศวิทยา ป่าในเมือง		136		5	2	4	2	4	2	1	2	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	5.8	ปานกลาง
2 การยกระดับมาตรฐานสวน พฤกษศาสตร์ระดับสากล	19																														
2.1 โครงการสำรวจและศึกษาความ หลากหลายและอนุกรมวิธานของเห็ด ราในพื้นที่ของอุทยานหลวงราช พฤกษ์		137		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
2.2 โครงการสำรวจและจำแนกชนิด ของสิ่งมีชีวิตในพื้นที่ของอุทยาน หลวงราชพฤกษ์		138		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
2.3 การอนุรักษ์พันธุกรรมพืชด้าน พฤกษศาสตร์และความหลากหลาย ทางชีวภาพ		139		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
2.4 ขับเคลื่อนการดำเนินงาน มาตรฐานสวนพฤกษศาสตร์สากล		140		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
2.5 งานด้านพฤกษศาสตร์และ ธนาคารเมล็ดพันธุ์		141		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
2.6 คำจ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่ สนับสนุน		142		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
3 การพัฒนาอุทยานหลวงราช พฤกษ์สู่องค์กรที่มีความเป็นกลาง ทางคาร์บอน	20																														
3.1 การตรวจวัดและประเมิน คาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กร		143		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
3.2 การจัดการเพื่อลดการ ปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจก		144		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
3.3 การจัดการเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการกักเก็บก๊าซเรือน กระจก		145		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง

[illegible]

ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	1. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ ตรวจสอบ		2. ความ คาดหวังของ คณะกรรมการ สถาบัน		3. ความ คาดหวังของ ผู้บริหาร		4. ผลการ ตรวจสอบ ครั้งก่อน		5. ด้านกล ยุทธ์: Strategic		6. ด้านการ ดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบ ประมาณ		8. ด้าน กฎระเบียบ ข้อบังคับ		9. ด้าน เทคโนโลยี สารสนเทศ : IT		10. ข้อมูล ทุจริต		11. ข้อเสนอแนะ ของผู้สอบ บัญชี		12. ความ เสี่ยงด้าน ความ น่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการ คำนวณ	จัดระดับ ความเสี่ยง
				L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
5.1 การกำกับติดตามและขับเคลื่อน การดำเนินงานตามภารกิจ		160		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
5.2 การส่งเสริมกิจการและการ ให้บริการ		161		5	3	4	3	4	3	5	5	3	1	1	5	1	3	2	5	2	2	1	3	1	2	2	2	2	2	9.15	สูง
5.3 การซ่อมบำรุงรักษาและ ปรับปรุงอาคารสถานที่และระบบ สาธารณูปโภคอย่างมีประสิทธิภาพ และความปลอดภัย		162		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
5.4 งานตามภารกิจการบริหาร จัดการอุทยานหลวงราชพฤกษ์		163		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	4	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.25	ปานกลาง
5.5 ค่าสาธารณูปโภค		164		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.05	ปานกลาง
แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้าง โอกาสและความเสมอภาคทาง สังคม																															
ผลผลิต : การบริหารจัดการและ การพัฒนาองค์กร																															
1. การสนับสนุนการเพิ่ม ประสิทธิภาพการดำเนินงาน																															
1.1 โครงการสนับสนุนการเพิ่ม ประสิทธิภาพการดำเนินงาน	23																														
1) โครงการสำรวจความพึงพอใจ ของผู้รับบริการและความเชื่อมั่นต่อ การดำเนินงานของสถาบันวิจัยและ พัฒนาพื้นที่สูง		165		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
2) โครงการพัฒนาศูนย์ระบบ การบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่		166		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
3) โครงการจัดทำแนวทางการ ปฏิบัติงานพัฒนาพื้นที่สูงตาม เป้าหมาย SDG		167		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
4) โครงการขับเคลื่อนความร่วมมือ ด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนและสมดุล บนพื้นที่สูงกับต่างประเทศ		168		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	3	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.15	ปานกลาง
5) โครงการพัฒนาระบบบริหาร จัดการทรัพยากรบุคคล		169		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.05	ปานกลาง
6) โครงการสื่อสารองค์กรและ ประชาสัมพันธ์ที่มีประสิทธิภาพ		170		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
7) โครงการขับเคลื่อนการยกระดับ การดำเนินงานด้านคุณธรรม จริยธรรม การควบคุมภายใน และ บริหารความเสี่ยง ของสถาบันวิจัย และพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การ มหาชน)		171		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I		
1.2 การจัดการสนับสนุนงานพัฒนาพื้นที่สูง	24																														
1) โครงการบริหารจัดการสำนักยุทธศาสตร์และแผน		172		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	4	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.25	ปานกลาง
2) โครงการบริหารจัดการสำนักอำนวยการ		173		5	4	4	4	4	3	5	5	3	1	1	5	5	4	1	5	2	2	1	3	5	4	1	2	1	2	11.8	สูง
3) โครงการบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายใน		174		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.95	ปานกลาง
4) โครงการบริหารจัดการด้านงานกฎหมาย		175		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
5) ครุภัณฑ์สำนักอำนวยการ		176		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
แผนงาน : แผนงานบุคลากรภาครัฐ																															
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	25	177		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	5	5	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	7.35	ปานกลาง
ยุทธศาสตร์ด้านการปรับสมดุลและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภาครัฐ																															
แผนงานบูรณาการรัฐบาลดิจิทัล	26																														
1. โครงการยกระดับความสามารถและสร้างความพร้อมของบุคลากรเพื่อส่งเสริมรัฐบาลดิจิทัล		178		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	4	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.9	ปานกลาง
2. โครงการจัดหาโปรแกรมลิขสิทธิ์เพื่อการปฏิบัติงาน		179		5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	3	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.85	ปานกลาง
ระบบงานสารสนเทศ ของ สวทศ.			ระบบ																												
HKM			1	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HRDI DATA CENTER			2	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
RSDB Portal			3	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HIP			4	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ของดีบนดอย (Shop)			5	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
MEHigh			6	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ฐานข้อมูลพรรณไม้			7	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HRDI Data Catalog			8	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ศูนย์ข้อมูลข่าวสาร			9	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
Low Carbon			10	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
การผลิตและการตลาด			11	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
Soil and Water			12	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ลงเวลาปฏิบัติงาน			13	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ERP			14	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ติดตามแผนผลหน่วยงานบูรณาการ (MPIP)			15	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
Finance			16	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
e-Document			17	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HRM			18	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง

				1. ความคาดหวังของคณะกรรมการตรวจสอบ		2. ความคาดหวังของคณะกรรมการสถาบัน		3. ความคาดหวังของผู้บริหาร		4. ผลการตรวจสอบครั้งก่อน		5. ด้านกลยุทธ์: Strategic		6. ด้านการดำเนินงาน : Operation		7. ด้านงบประมาณ		8. ด้านกฎระเบียบข้อบังคับ		9. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : IT		10. ข้อมูลทุจริต		11. ข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี		12. ความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือ		13. ESG		ผลการคำนวณ	จัดระดับความเสี่ยง	
ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ	แผนงาน (26)	โครงการ (179)	ระบบ (32)	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I	L	I			
IDP Tracking			19	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
IT Support			20	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
QR Code			21	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
CMT			22	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
คำของบประมาณ			23	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
winspeed			24	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
Intranet			25	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HRMi			26	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
POS			27	5	5	4	5	4	5	5	5	3	1	1	1	1	5	2	5	2	4	1	5	2	3	1	2	1	2	13.35	สูง	
ระบบ SSO			28	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
ระบบ E-Office			29	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
e-Contracts			30	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
HIS			31	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง
MIS สำหรับอุทยานหลวงราชพฤกษ์			32	5	2	4	2	4	2	5	5	3	1	1	1	1	2	2	2	2	2	2	1	2	5	2	1	2	1	2	6.75	ปานกลาง

3) จัดระดับความเสี่ยงสูง (เรียงจากคะแนนมากไปหาน้อย) เพื่อนำไปกำหนดเป็นเรื่องที่จะตรวจสอบ

ยุทธศาสตร์/ แผนงาน / โครงการ/ ระบบงาน	กระบวนการ	ผลการประเมิน ความเสี่ยง	จัดระดับ ความเสี่ยง
ระบบงานสารสนเทศ ของ สวพส.			
POS : โปรแกรมสำเร็จรูปขาย สินค้าอุทยานหลวงราชพฤกษ์	S กระบวนการสนับสนุน (Support Process) : S1 ระบบ เทคโนโลยีดิจิทัล/ฐานข้อมูล	13.35	สูง
แผนงานยุทธศาสตร์ : เสริมสร้างพลังทางสังคม			
โครงการที่ 1 โครงการพัฒนาพื้นที่สูงเชิงพื้นที่แบบองค์รวมอย่างบูรณาการ			
1. การแก้ไขปัญหาความยากจนและสร้างต้นแบบการพัฒนาพื้นที่สูงอย่างยั่งยืน			
1.2 การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการตลาดและสถาบันเกษตรกร			
1.2.2 โครงการสร้างมาตรฐานและ ตราสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Eco brand) ของชุมชนพื้นที่สูง	กระบวนการหลัก (Core Process) : C2-1 กระบวนการพัฒนาและ ส่งเสริม	13.30	สูง
แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม			
1. การสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน			
1.2 การกักการสนับสนุนงานพัฒนาพื้นที่สูง			
2) โครงการบริหารจัดการสำนัก อำนวยการ	กระบวนการหลัก (Core Process) : C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ S7 ประชาสัมพันธ์ SS7-1การจัดสื่อเผยแพร่	11.80	สูง
โครงการที่ 2 โครงการพัฒนาอุทยานหลวงราชพฤกษ์เป็นแหล่งเรียนรู้ สนับสนุนการพัฒนาบนพื้นที่สูงและการ ให้บริการสังคม			
5. แผนการบริหารจัดการองค์กรเพื่อความยั่งยืน			
5.2 การส่งเสริมกิจการและการ ให้บริการ	กระบวนการหลัก (Core Process) : C3-3 กระบวนการบริหารจัดการ SP9-2 พัฒนาธุรกิจและหารายได้ เพื่อความยั่งยืน	9.15	สูง

6. กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- 1) พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561
- 2) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- 3) หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร รอบการประเมินปีงบประมาณ พ.ศ. 2570 – 2574 ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0409.4/ว 104 ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2569
- 4) แนวปฏิบัติการประกันและปรับปรุงคุณภาพและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0409.2/ว 014 ลงวันที่ 10 มกราคม 2565
- 5) การกำหนดประเภทของงานตรวจสอบภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0409.2/ว 614 ลงวันที่ 23 ธันวาคม 2563
- 6) กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของสถาบัน และมติคณะรัฐมนตรี รวมถึงหนังสือเวียนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

[illegible]

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570
หน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

ยุทธศาสตร์ที่ 4 ยุทธศาสตร์ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

แผนงานพื้นฐาน : ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม

โครงการ/งาน/กิจกรรม	เป้าหมาย/หน่วยนับ	งบประมาณ (บาท)	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาดำเนินงาน											
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
2.3.1.7 ระบบการตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Audit) และระบบบริหารงานตรวจสอบภายใน	12 เดือน	60,000.00		5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
2.3.1.8 สิทธิการใช้บริการ Canva Pro	12 เดือน	6,000.00		500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00	500.00
2.3.2 การรับส่งเอกสาร การบริหารจัดการการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงิน	12 ครั้ง	-													
2.4 งานอื่น ๆ		427,980.00													
2.4.1 การบันทึกข้อมูลในระบบงานความรับผิดชอบและแผน	1 เรื่อง	-													
2.4.2 รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.6)	1 เรื่อง	-													
2.4.3 รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570	5 ครั้ง	-													
2.4.4 จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2571	1 ครั้ง	21,150.00												21,150.00	
2.4.5 รายงานแผนและติดตามผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของ สวพส.	5 ครั้ง	-													
2.4.6 การคัดเลือกผู้สอบบัญชีของ สวพส. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2571	2 ครั้ง	-													
2.4.7 รายงานการเงินและรายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2569 ของ สวพส.	1 ครั้ง	-													
2.4.8 ประชุมสรุปผลการดำเนินงานประจำปี 2570		8,400.00												8,400.00	
2.4.9 การพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน		398,430.00													
2.4.9.1อบรมหลักสูตรพระคณินยบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	3 คน	148,950.00				87,100.00				61,850.00					
2.4.9.2 อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การป้องกันทุจริต	2 หลักสูตร	76,150.00					38,000.00			38,150.00					
2.4.9.3 โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในสู่มาตรฐานสากล 2024		173,330.00													
2.4.9.3.1 อบรมเชิงปฏิบัติการ 2 เรื่อง ได้แก่ จรรยาบรรณ และความเป็นมืออาชีพ และ ESG Audit	2 เรื่อง	55,600.00				55,600.00									
2.4.9.3.2 อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การเขียนรายงานและการสื่อสารผลการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล	1 เรื่อง	13,730.00				13,730.00									
2.4.9.3.3 ติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในในพื้นที่	1 ครั้ง	104,000.00												104,000.00	
2.4.10 งานโครงการพัฒนางานตรวจสอบตามแผนกลยุทธ์															
2.4.10.1 โครงการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานของรัฐในด้านตรวจสอบภายใน	1 หน่วยงานภายในปีงบประมาณ														
2.4.10.2 โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วยรับตรวจในการหาความผิดปกติของหน่วยงานมาประกอบการจัดทำแผนการตรวจ	1 เรื่อง														
2.4.10.3 โครงการทบทวนกระบวนการภายในหน่วยตรวจสอบภายใน – Lean Process	จำนวนขั้นตอนหรือวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกปรับลดอย่างน้อย 1 ขั้นตอน														
2.4.10.4 โครงการ AI for IA ผ่านการฝึกปฏิบัติ (Workshop)	ได้คำสั่ง Prompt ในการนำไปใช้ในกระบวนการตรวจสอบ อย่างน้อย 2 คำสั่ง														
2.4.10.5 โครงการพัฒนาทักษะบุคลากรผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement	ได้จำนวนงาน Job Enrichment หรือ Job Enlargement อย่างน้อย 3 เรื่อง														
รวมงบประมาณ		1,462,000.00		96,710.00	128,590.00	89,310.00	89,310.00	167,010.00	97,260.00	127,460.00	91,660.00	185,560.00	89,310.00	192,810.00	107,010.00

แผนคนวัน (Manday)
หน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

โครงการ/งาน/กิจกรรม	หน่วยงาน	เป้าหมาย/ หน่วยนับ	ระยะเวลาดำเนินงาน											Man	Day	ManDay	ผู้รับผิดชอบ								
			ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.				ก.ย.	หัวหน้า	เจ้าหน้าที่(ใหม่)	รัตนวรรณ	อัญญพิชชา	กรณิการ์	เจ้าหน้าที่(ใหม่)		
งานตรวจสอบภายใน																									
1. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) 8 เรื่อง																									
1.1) การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) 2 เรื่อง																									
1) รายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 (รายงานการเงินรวม)	สำนัก ผู้อำนวยการ อุทยานหลวง ราชพฤกษ์	1 ครั้ง		↔											5	10	50	0	10	10	10	10	10		
2) รายงานการเงินประจำเดือน และไตรมาส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570		12 เดือน	←													5	36	180	0	36	36	36	36	36	
1.2) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) 1 เรื่อง																									
3) งานประชาสัมพันธ์	สำนัก	1 เรื่อง						↔							3	35	105	35		30		20	20		
1.3) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) 1 เรื่อง																									
4) โครงการสร้างมาตรฐานและตราสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Eco brand) ของชุมชนพื้นที่สูง	สำนักพัฒนา	1 เรื่อง								↔					3	35	105	35		30	20		20		
1.3) การตรวจสอบอื่น ๆ 4 เรื่อง																									
5) การส่งเสริมกิจการและการให้บริการของอุทยานหลวงราชพฤกษ์	อุทยานหลวง ราชพฤกษ์	1 เรื่อง			↔		↔								3	35	105	35	20	20	20	10			
6) ระบบการขาย (POS)	อุทยานหลวง ราชพฤกษ์	1 เรื่อง			↔		↔								3	35	105	35	20	20	20	10			
7) สุ่มตรวจรายงานการตรวจรับงานจ้างก่อสร้างอาคาร สวพส. (surprise check)	อุทยานหลวง ราชพฤกษ์	2 ครั้ง							↔			↔			3	4	12	2	2	2	2	2	2		
8) สอบทานประสิทธิภาพของระบบการบริหารการทุจริต และระบบการรับเรื่องร้องเรียน	ผู้อำนวยการ สวพส.												↔		3	5	15	5	5	5	0	0	0		
2. การให้คำปรึกษา (Advisory)																									
2.1) การให้ความรู้เรื่องระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง (Control & Risk)		5 ครั้ง		↔	↔		↔			↔			↔		6	20	120	20	20	20	20	20	20		
งานสนับสนุน																									
1. งานประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน																									
1) การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2569		1 เรื่อง			↔										6	3	18	3	3	3	3	3	3		
2) ติดตามประเมินผลและการรายงานในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Monitoring)		12 เดือน	←												6	6	36	6	6	6	6	6	6		
2. งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ																									
1) ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานความก้าวหน้าการดำเนินงานต่อคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง		7 ครั้ง		↔		↔				↔			↔	↔	6	21	126	21	21	21	21	21	21		
2) งานที่ได้รับมอบหมายตามความเห็นและข้อเสนอแนะของ คณะกรรมการสถาบัน และคณะกรรมการตรวจสอบ		7 ครั้ง	↔		↔		↔			↔			↔	↔	4	14	56	14	14	14	14				
3) ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ		1 ครั้ง					↔								6	3	18	3	3	3	3	3	3		
4) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2571		1 ครั้ง												↔	1	5	5	5							
5) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวม และรายบุคคล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570		1 ครั้ง												↔	2	2	4	2		2					
งานบริหารจัดการและธุรการ																									
1. งานอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการ																									
1) คำวัสดุสำนักงาน		1 ครั้ง		↔												2	12	24				12			
2) คำวัสดุคอมพิวเตอร์		1 ครั้ง		↔																					
3) ค่าใช้สอย (ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และพาหนะสำหรับเจ้าหน้าที่)		2 ครั้ง					↔							↔											
4) ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มจัดประชุม)		1 ครั้ง									↔														
5) ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)		7 ครั้ง		↔		↔		↔		↔		↔		↔											
6) ค่าจ้างเหมาบริการ																									
6.1) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		12 เดือน	←																						
6.2) ค่าจ้างเหมาบริการอื่น ๆ (ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร All in one)		12 เดือน	←																						
7) ระบบการตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Audit) และระบบบริหารงานตรวจสอบภายใน		12 เดือน	←																						
8) สิทธิการใช้บริการ Canva Pro		12 เดือน	←																						
2. การรับส่งเอกสาร การบริหารจัดการการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงิน		12 เดือน	←												1	12	12						12		
งานอื่น ๆ																									
1) การบันทึกข้อมูลในระบบงานรับผิดชอบและแบ่ง	กลุ่มงาน กฎหมาย สำนัก ผู้อำนวยการ	1 เรื่อง												↔	2	2	4	2		2					
2) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.6)		1 ครั้ง		↔											2	2	4	2	2						
3) รายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2570		5 ครั้ง	↔			↔			↔			↔		↔	2	5	10		5			5			
4) จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2571		1 ครั้ง											↔		6	5	30	5	5	5	5	5	5		

แผนคนวัน (Manday)
หน่วยตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)

โครงการ/งาน/กิจกรรม	หน่วยงาน	เป้าหมาย/ หน่วยนับ	ระยะเวลาดำเนินงาน												Man	Day	ManDay	ผู้รับผิดชอบ					
			ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				หัวหน้า	เจ้าหน้าที่(ใหม่)	รัตนวรรณ	อัญญทิชชา	กรณิการ์	เจ้าหน้าที่(ใหม่)
5) รายงานแผนและติดตามผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของ สวพส.		5 ครั้ง	↔			↔			↔			↔			2	2.5	5	2.5	2.5				
6) เสนอการคัดเลือกผู้สอบบัญชีของ สวพส. ปีงบประมาณ พ.ศ. 2571		2 ครั้ง							↔			↔			1	2	2	2					
7) รายงานการเงินและรายงานการประเมินผลการใช้จ่ายเงินและทรัพย์สิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2569 ของ สวพส.		1 ครั้ง			↔										1	1	1	1					
8) ประชุมสรุปผลการดำเนินงานประจำปี 2570		1 ครั้ง										↔			6	3	18	3	3	3	3	3	3
9) การพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน																							
9.1) อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)		3 คน			↔				↔						3	10	30	10	10	10			
9.2) อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การป้องกันทุจริต		2 หลักสูตร			↔				↔						6	5	30	5	5	5	5	5	5
9.3) โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในสู่มาตรฐานสากล 2024																							
1) อบรมเชิงปฏิบัติการ 2 เรื่อง ได้แก่ จรรยาบรรณ และความเป็นมืออาชีพ และ ESG Audit		2 เรื่อง			↔										6	2	12	2	2	2	2	2	2
2) อบรมเชิงปฏิบัติการเรื่อง การเขียนรายงานและการสื่อสารผลการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล		1 เรื่อง			↔										6	1	6	1	1	1	1	1	1
3) ติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในในพื้นที่		1 ครั้ง										↔			6	3	18	3	3	3	3	3	3
10) งานโครงการพัฒนางานตรวจสอบตามแผนกลยุทธ์																							
10.1) โครงการศึกษาดูงานระหว่างหน่วยงานของรัฐในด้านการตรวจสอบภายใน		1 หน่วยงาน ภายใน ปีงบประมาณ							↔						6	4	24	4	4	4	4	4	4
10.2) โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลเพื่อใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูล (Data Analytics) ร่วมกับหน่วยรับผิดชอบในการหาความผิดปกติของหน่วยงานมาประกอบการจัดทำแผนการตรวจ		1 เรื่อง							↔						6	4	24	4	4	4	4	4	4
10.3) โครงการทบทวนกระบวนการภายในหน่วยตรวจสอบภายใน – Lean Process		จำนวน ขั้นตอนหรือ วิธีการ ปฏิบัติงานที่ ถูกปรับลด อย่างน้อย 1 ขั้นตอน							↔						6	1	6	1	1	1	1	1	1
10.4) โครงการการ AI for IA ผ่านการฝึกปฏิบัติ (Workshop)		ได้คำสั่ง Prompt ในการ นำไปใช้ใน กระบวนการ ตรวจสอบ อย่างน้อย 2 คำสั่ง			↔										6	4	24	4	4	4	4	4	4
10.5) โครงการพัฒนาทักษะบุคลากรผ่าน Job Enrichment & Job Enlargement		ได้จำนวนงาน Job Enrichment หรือ Job Enlargement อย่างน้อย 3 เรื่อง			↔				↔						6	1	6	1	1	1	1	1	1
															147.00	350.50	1350.00	273.50	212.50	267.00	220.00	191.00	186.00