



ที่ สวพส.(ตน)/ ๑๘๙

๒๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง แผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ “ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

และระเบียบคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๖๕ หมวด ๓ หน่วยตรวจสอบภายใน “ข้อ ๒๒ ให้หน่วยตรวจสอบภายในของสถาบันมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้ (๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้อำนวยการก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอเสนอแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐ และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ) ตามแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ที่กลุ่มงานมาตรฐานด้านการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังกำหนดขึ้น โดยให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน ระยะ ๘ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๗๐) เพื่อให้การดำเนินงานของสถาบันบรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์การจัดตั้งสถาบัน โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสถาบัน รวมถึงนโยบายของผู้บริหารสถาบันและคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติการกิจได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนการตรวจสอบภายในได้เงื่อนไขทรัพยากรและบุคลากรที่มีอยู่อย่างจำกัด เพื่อพิจารณาให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมและให้ความเห็นชอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายใน จะได้นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมครั้งที่ ๖/๒๕๖๕ ในวันเสาร์ที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๕ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางวัชรินทร์ พรรณเรืองรอง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ปี ๒๕๖๕  
นายวัชรินทร์ พรรณเรืองรอง  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นายวัชรินทร์ พรรณเรืองรอง)

ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง



แผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ  
พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๗๐)

หน่วยตรวจสอบภายใน  
สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)





หน่วยตรวจสอบภายใน  
สถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง (องค์การมหาชน)  
แผนการตรวจสอบระยะยาว  
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

### หลักการและเหตุผล

การตรวจสอบภายใน เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการ เป็นกิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของสวพส. ให้ดีขึ้น รวมทั้งช่วยให้สวพส. บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ รวมถึงมีการกำกับดูแล กระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานภายในสวพส. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส และเป็นธรรม

แผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐ จัดขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ “ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

และจัดทำขึ้นเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ. ๒๕๖๕ ข้อ ๒๒... “(๔) จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อผู้อำนวยการสถาบันก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ

ในกรณีที่หน่วยตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย”

และตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงาน เรื่องการวางแผนการตรวจสอบกำหนดให้จัดทำแผน โดยนำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยให้การปฏิบัติด้านตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้แผนการตรวจสอบภายในทำให้ผู้บริหารทราบความเหมาะสมของขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และให้การสนับสนุนด้านต่างๆ

ตามกรอบการประเมินองค์การมหาชน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ องค์ประกอบที่ ๔ การควบคุมดูแลกิจการของคณะกรรมการองค์การมหาชน ๔.๑ ร้อยละความสำเร็จของการพัฒนาการควบคุมดูแลกิจการของคณะกรรมการองค์การมหาชน (ตัวชี้วัดบังคับ) (น้ำหนักร้อยละ ๑๐) การควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ ๑๐)

หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐ ตามแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ที่กลุ่มงานมาตรฐานด้านการตรวจสอบ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังกำหนดขึ้น ให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน ระยะ ๘ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๗๐) เพื่อให้การดำเนินงานของสถาบันบรรลุเป้าหมายตาม

วัตถุประสงค์การจัดตั้งสถาบัน ประกอบด้วย ๓ กลยุทธ์ คือ กลยุทธ์ที่ ๑ สนับสนุนการวิจัยและการเรียนรู้งาน  
โครงการหลวง กลยุทธ์ที่ ๒ การขยายผลสำเร็จงานโครงการหลวงเพื่อยกระดับการพัฒนาชุมชนบนพื้นที่สูง และ  
กลยุทธ์ที่ ๓ การพัฒนาและบริหารองค์กร

โดยคำนึงถึงการกำกับดูแลที่ดี ความมีประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความ  
เพียงพอของระบบควบคุมภายในของสถาบัน รวมถึงนโยบายของผู้อำนวยการสถาบัน และคณะกรรมการ  
ตรวจสอบ เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามแผนการตรวจสอบภายใต้เงื่อนไข  
ทรัพยากรและบุคลากรที่มีอยู่อย่างจำกัด

### วัตถุประสงค์

- ๑) เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และ  
บรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของสวพส.
- ๒) เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ  
คณะรัฐมนตรี และแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน
- ๓) เพื่อให้ทราบว่ามีข้อมูลด้านการเงินการบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันกาล
- ๔) เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ

### ขอบเขตการตรวจสอบ

- ๑) หน่วยรับตรวจ ครอบคลุมการตรวจสอบ วิเคราะห์ รวมทั้งการประเมินความเพียงพอประสิทธิภาพและ  
ประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบของ  
หน่วยรับตรวจ จำนวน ๕ ส่วนงาน ประกอบด้วย
  - ๑.๑) สำนักอำนวยการ
  - ๑.๒) สำนักยุทธศาสตร์และแผน
  - ๑.๓) สำนักวิจัย
  - ๑.๔) สำนักพัฒนา
  - ๑.๕) อุทยานหลวงราชพฤกษ์

### ๒) งานตรวจสอบ

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค. ๐๔๐๙.๒/ว.๖๑๔ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การกำหนด  
ประเภทของงานตรวจสอบ จำนวน ๒ ประเภท (๑) งานบริการให้ความเชื่อมั่น (๒) ด้านการให้  
คำปรึกษา (Consulting Services) โดยมีโครงการ/งาน/กิจกรรม ที่รับผิดชอบ ๖ หมวด ดังนี้  
หมวดที่ ๑ งานตรวจสอบตามปกติ  
หมวดที่ ๒ รายงานผลการตรวจสอบ  
หมวดที่ ๓ การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน  
หมวดที่ ๔ งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
หมวดที่ ๕ งานอำนวยการ และธุรการ  
หมวดที่ ๖ งานอื่นๆ

โดยจะแบ่งตรวจสอบเป็น ๕ ปี คือ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ พ.ศ. ๒๕๖๗ พ.ศ. ๒๕๖๘  
พ.ศ. ๒๕๖๙ และ พ.ศ. ๒๕๗๐

**ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ**

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น ๗ คน ประกอบด้วย

- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๔ จำนวน ๑ คน
- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ๓ จำนวน ๑ คน
- จ้างเหมาบริการปฏิบัติงานในหน่วยตรวจสอบภายใน จำนวน ๔ คน

**งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ**

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ประมาณการ)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ประมาณการ)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ประมาณการ)	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ (ประมาณการ)
๑. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (๗ ครั้ง)	๑๕๙,๓๐๐.๐๐	๑๕๙,๓๐๐.๐๐	๑๕๙,๓๐๐.๐๐	๑๕๙,๓๐๐.๐๐	๑๕๙,๓๐๐.๐๐
๒. งบดำเนินงาน					
- ค่าวัสดุสำนักงาน	๖,๐๐๐.๐๐	๖,๐๐๐.๐๐	๖,๐๐๐.๐๐	๖,๐๐๐.๐๐	๖,๐๐๐.๐๐
- ค่าล่วงเวลา (๗ ครั้ง)	๑๔,๐๔๐.๐๐	๒๑,๐๐๐.๐๐	๒๑,๐๐๐.๐๐	๒๑,๐๐๐.๐๐	๒๑,๐๐๐.๐๐
- ค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และพาหนะ (ค่าเดินทางในการประชุมคกก.ตรวจสอบ และค่าเดินทางติดตามการดำเนินงานในพื้นที่)	๑๓๑,๖๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐	๑๕๐,๐๐๐.๐๐
- ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม/สัมมนาเชิงปฏิบัติการประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายใน	๔,๔๐๐.๐๐	๑๒,๔๐๐.๐๐	๑๒,๔๐๐.๐๐	๑๒,๔๐๐.๐๐	๑๒,๔๐๐.๐๐
- ค่าจ้างเหมาบริการ (๔ อัตรา)	๗๖๓,๕๖๐.๐๐	๗๖๓,๕๖๐.๐๐	๗๖๓,๕๖๐.๐๐	๗๖๓,๕๖๐.๐๐	๗๖๓,๕๖๐.๐๐
- ค่าจ้างเหมาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร All in one	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐
- ค่าสาธารณูปโภค (ค่าไปรษณีย์)	๒,๑๐๐.๐๐	๒,๑๐๐.๐๐	๒,๑๐๐.๐๐	๒,๑๐๐.๐๐	๒,๑๐๐.๐๐
- ตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานนอกพื้นที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ	-	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐,๐๐๐.๐๐	๑๐๐,๐๐๐.๐๐
- ศึกษาดูงาน โครงการการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน	-	๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๐,๐๐๐.๐๐	๕๐,๐๐๐.๐๐
- พัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน/อบรมหลักสูตร CGIA	-	๖๕,๓๐๐.๐๐	๖๕,๓๐๐.๐๐	๖๕,๓๐๐.๐๐	๖๕,๓๐๐.๐๐
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>๑,๑๑๑,๐๐๐.๐๐</b>	<b>๑,๓๕๙,๖๖๐.๐๐</b>	<b>๑,๓๕๙,๖๖๐.๐๐</b>	<b>๑,๓๕๙,๖๖๐.๐๐</b>	<b>๑,๓๕๙,๖๖๐.๐๐</b>

- หมายเหตุ** ๑. ค่าใช้จ่ายในการตรวจติดตามการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเจ้าหน้าที่สถาบัน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑๐๐,๐๐๐ บาท ขอใช้งบประมาณของส่วนกลาง สวพส.
๒. ค่าใช้จ่ายศึกษาดูงาน โครงการการประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน ปรับเปลี่ยนจากค่าเบี้ยเลี้ยงที่พัก และพาหนะ (ค่าเดินทางในการประชุมคกก.ตรวจสอบ และค่าเดินทางติดตามการดำเนินงานในพื้นที่) และขอใช้งบประมาณของส่วนกลาง สวพส.
๓. ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายใน/อบรมหลักสูตร CGIA ขอใช้งบประมาณของส่วนกลาง สวพส.

## แผนพัฒนาบุคลากร

กิจกรรม	ตัวชี้วัด	หน่วย นับ	เป้าหมาย / ปีงบประมาณ					
			๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	
<b>๑. การพัฒนาหน่วยตรวจสอบภายในสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้</b>								
๑.๑ จัดทำแผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	แผนการจัดการความรู้หรือการแลกเปลี่ยนเรียนรู้	เรื่อง	๔	๕	๖	๗	๘	
๑.๒ ประชุม สัมมนา	จำนวนครั้งประชุม/สัมมนา	ครั้ง	๔	๕	๖	๗	๘	
<b>๒. การสร้างมาตรฐานในการปฏิบัติงาน</b>								
๒.๑ การประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจภายในภาครัฐ : การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments)	ประเมินตนเอง ๑ ครั้ง/ปี	ครั้ง	๑	๑	๑	๑	๑	
๒.๒ การประกันและปรับปรุงคุณภาพการตรวจภายในภาครัฐภายนอกองค์กร	กรมบัญชีกลางประเมิน ๑ ครั้ง/ ๕ ปี	ครั้ง	๑	-	-	-	-	
๒.๓ การจัดทำหรือทบทวนคู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน	จำนวนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	เรื่อง	๑	๑	๑	๑	๑	
๒.๔ การติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน	ติดตามและประเมินผล	ครั้ง	๑๒	๑๒	๑๒	๑๒	๑๒	
<b>๓. ส่งเสริมให้บุคลากรเกิดการพัฒนาดตนเองอย่างต่อเนื่อง</b>								
๓.๑ ส่งเสริมให้บุคลากรศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองอยู่ตลอดเวลา	จำนวนบุคลากรในการศึกษาหาความรู้	คน	๗	๗	๗	๗	๗	
๓.๒ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	จำนวนชั่วโมงในการอบรมเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน	ชั่วโมง/คน	๑๘	๑๘	๑๘	๑๘	๑๘	
๓.๓ ส่งเสริมให้เกิดการเผยแพร่แลกเปลี่ยนความรู้ภายใน/ภายนอกองค์กร	จำนวนครั้งในการเผยแพร่ แลกเปลี่ยนความรู้	ครั้ง	๔	๔	๔	๔	๔	
<b>๔. ส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกในการบริการและการปฏิบัติงาน</b>								
๔.๑ กิจกรรมสร้างสุขด้วยสติในการปฏิบัติงาน	ร้อยละ... บุคลากรในหน่วยตรวจสอบภายในมีความสุขในการทำงาน	ครั้ง	๑๒	๑๒	๑๒	๑๒	๑๒	
๔.๒ จัดการสิ่งอำนวยความสะดวกในการทำงานและการสร้างบรรยากาศในการทำงาน เช่น กิจกรรม ๕ ส เป็นต้น	จำนวนครั้งการจัด	ครั้ง	๑	๑	๑	๑	๑	
<b>๕. ส่งเสริมให้บุคลากรก้าวหน้าในสายอาชีพ</b>								
๕.๑ อบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA)	จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วมอบรม	คน	๒	๒	๒	๒	๒	

## ขอบเขตการตรวจสอบ

โครงการ/งาน/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ พ.ศ.					รวมคนวัน
		๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐	
<b>หมวดที่ ๑ งานตรวจสอบตามปกติ</b> งานตรวจสอบการปฏิบัติงานตามภารกิจหลัก <b>๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)</b> ๑.๑) การตรวจสอบการเงิน ๑.๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ๑.๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน ๑.๔) การตรวจสอบอื่นๆ เช่น การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัย ของเทคโนโลยีสารสนเทศ และการตรวจสอบพิเศษ <b>๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)</b>	ต่ำ	๗๕๐	๗๕๐	๗๔๕	๗๔๕	๗๔๘	๓,๗๓๘
<b>หมวดที่ ๒ รายงานผลการตรวจสอบ</b> ๑) รายงานผลการตรวจสอบ ๒) ติดตามผลการตรวจสอบ ๓) รายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำปี	ต่ำ	๗๓	๗๓	๗๐	๗๐	๗๑	๓๕๗
<b>หมวดที่ ๓ การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายใน</b> <b>การประเมินภายในองค์กร</b> ๑) ติดตามและรายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ ๒) การติดตามประเมินผลและการรายงานในระหว่างที่งานดำเนินไป ๓) ทบทวนกฎบัตร <b>การประเมินภายนอกองค์กร</b> ๑) รายงานแบบประเมินผลการปฏิบัติงานการประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร ๒) เตรียมความพร้อมเพื่อรับการประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร	ต่ำ	๑๐๔	๑๐๔	๑๐๒	๑๐๒	๑๐๓	๕๑๕
<b>หมวดที่ ๔ งานเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ</b> <b>หมวดที่ ๕ งานอำนวยความสะดวก และธุรการ</b> <b>หมวดที่ ๖ งานอื่น ๆ</b>		๕๔	๕๔	๕๒	๕๒	๕๓	๒๖๕
		๑๐๕	๑๐๕	๑๐๓	๑๐๓	๑๐๔	๕๒๐
		๒๙๘	๒๙๘	๒๙๖	๒๙๖	๒๙๗	๑,๔๘๕
รวมจำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ		๑,๓๘๔	๑,๓๘๔	๑,๓๖๘	๑,๓๖๘	๑,๓๗๖	๖,๘๘๐

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางวัชรวิฐ์ พรหมเรืองรอง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........เห็นชอบแผนการตรวจสอบระยะยาว

(นายวิรัตน์ ปราบทุกซ์)

ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนาพื้นที่สูง

วันที่ 20 ก.ย. 2565