

กรมธุรกิจพลังงาน
กลุ่มตรวจสอบภายใน
รายละเอียดการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖

๑. เรื่องเดิม

กลุ่มตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ และแผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ ๒๕๕๗-๒๕๕๙ (ตามบันทึกที่ พน ๐๔๐๑/๑๔๙ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๕๕) แต่เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพตรวจสอบภายในภาครัฐ ของกรมบัญชีกลาง จึงได้ทำการทบทวนแผนการตรวจสอบภายในดังกล่าวให้มีความเหมาะสม ทั้งนี้ได้คำนึงถึงกิจกรรมของหน่วยรับตรวจบางหน่วยที่ต้องปฏิบัติตามคำรับรอบการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

๒. เหตุผลในการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายในมีความสอดคล้องกับการพัฒนางานตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ของกรมบัญชีกลาง โดยมีการกำหนดงานการให้คำปรึกษาไว้ และมีการวางแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุมทุกประเภทงานตามหลักเกณฑ์อย่างครบถ้วน ได้แก่ การตรวจสอบรายงานการเงิน (Financial Auditing), การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing), การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing), การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing), การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Auditing) และการตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)

๓. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓(๓) จัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน

๔. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

๑ กุมภาพันธ์ - ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๕.๑	นางสาวจารุวรรณ	ปรีชาเดช	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕.๒	นางสาวสุกัญญา	เหล็มน้อย	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕.๓	นางสาวสุวรรณา	บุราต	พนักงานนักวิชาการตรวจสอบภายใน
๕.๔	นางสาวสุภาภรณ์	สังข์จันทร์	ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวจารุวรรณ ปรีชาเดช)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติ

(นายวิระพล จีระประดิษฐกุล)

อธิบดีกรมธุรกิจพลังงาน

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมธุรกิจพลังงาน

กำหนดเวลาการปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบภายใน (ปรับปรุงใหม่) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖

ลำดับที่	กิจกรรม	หน่วย รับตรวจ	ระยะเวลา ตรวจสอบ	ความถี่การ ตรวจสอบ	วัตถุประสงค์ ของการตรวจสอบ	*ประเภท การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๑	การจัดซื้อเครื่องวิเคราะห์ประกอบน้ำมันเบนซินภาคสนาม จำนวน ๕ เครื่อง	สคน.	๑ พ.ย. - ๒๘ ธ.ค. ๒๕๕๕	๑ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	C	สุกัญญา สุวรรณา
๒	การจ้างที่ปรึกษาหาแนวทางการลงทุนเพื่อจัดสร้างท่อ ขนส่งน้ำมัน	สธน.	๑ มี.ค. - ๒๘ ก.พ. ๒๕๕๖	๑ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายของแผน งบประมาณและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์การจัดหาเพื่อเสริมสร้าง ความมั่นคงด้านพลังงานของประเทศ	O	สุกัญญา สุวรรณา
๓	การเงินการบัญชี - โครงการพลังงานสัญจรสะท้อนความเห็น ผู้ประกอบการ ปี ๕๖ (ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค) - การเบิกจ่ายเงินตามโครงการพลังงานสัญจร	สบก.	๑๑ ก.พ. - ๓๑ พ.ค. ๒๕๕๖	๓ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงในระหว่างดำเนิน โครงการเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานว่ามี ประสิทธิภาพเพียงใด - เพื่อให้ทราบว่าการเบิกจ่ายเป็นไปตามที่ระเบียบกระทรวงการคลัง กำหนด	P F	สุกัญญา สุวรรณา สุภาภรณ์
๔	การจัดซื้อเครื่องกลั่นน้ำมันแบบอัตโนมัติ จำนวน ๔ เครื่อง (จำนวนเงิน ๗,๒๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท)	สคน.	๑ - ๓๑ มี.ค. ๒๕๕๖	๑ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบสำนักนายก รัฐมนตรีว่าด้วยการพัสดุด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๙ - เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานตามแผนงบประมาณบรรลุผลสำเร็จ	O	สุกัญญา สุวรรณา
๕	การตรวจสอบเอกสารการประเมินระบบความปลอดภัยกับ ของข้อมูลในระบบสารสนเทศ	สขย.	๑ - ๓๑ พ.ค. ๒๕๕๖	๑ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการประเมินระบบความปลอดภัยของข้อมูลใน ระบบสารสนเทศ เป็นไปตาม ISO/IEC 27001	I	สุกัญญา สุวรรณา
๖	การตรวจสอบการบริหารเงินงบประมาณ	สขย.	๒๘ ก.พ. - ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๖	๔ ครั้ง	เพื่อให้ทราบว่าการใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามมาตรการเร่งรัดการ ดำเนินงานและการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายของ คณะรัฐมนตรี	M	สุกัญญา สุวรรณา
๗	การขอรับใบอนุญาตและการต่ออายุใบอนุญาตร้านจำหน่าย ก๊าซปิโตรเลียมเหลวในกรุงเทพฯ	สธก.	๑ ส.พ. - ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๖	๑ ครั้ง	- เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การครอบครองซึ่งวัตถุอันตราย	C	สุกัญญา สุวรรณา

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมธุรกิจพลังงาน

กำหนดเวลาการปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบภายใน (ปรับปรุงใหม่) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖

ลำดับที่	กิจกรรม/งานประจำ	หน่วย รับตรวจ	ระยะเวลา ตรวจสอบ	ความถี่การ ตรวจสอบ	วัตถุประสงค์ ของการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
๘	ติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะและข้อตรวจพบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๕	ทุกหน่วย งานย่อย	๑ ต.ค. ๒๕๕๕ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๖	๑ ครั้ง	- ผลการดำเนินงานโครงการตามข้อเสนอแนะ - มีระบบการควบคุมภายในที่ดี	สุวรรณ สุภาภรณ์
๙	การจัดทำรายงานการควบคุมภายในของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน (Control Self-Assessment)	ตสน.	๑ - ๑๕ ต.ค. ๒๕๕๕	๑ ครั้ง	- เพื่อทบทวน วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม ปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป	สุกัญญา สุวรรณ
ลำดับที่	กิจกรรม/งานประจำ	หน่วย รับตรวจ	ระยะเวลา ตรวจสอบ	ความถี่การ ตรวจสอบ	ระเบียบ/คู่มือ/แนวทางการปฏิบัติงาน	ผู้รับผิดชอบ
๑๐	สอบทานเอกสารการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัด (๗ สำนัก ๑ สถาบัน)	ทุกหน่วย งานย่อย	๑ - ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๕	๑	- ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖	สุกัญญา สุวรรณ
๑๑	จัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมธุรกิจพลังงาน (แบบ ปส.)	ตสน.	๑๑ - ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๕	๑	- แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	จารุวรรณ
๑๒	รายงานสรุปผลการตรวจสอบ ส่งให้ คตป. กระทรวง - รอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน	ตสน.	๑ - ๓๐ เม.ย.: ๑ - ๓๑ ต.ค. ๒๕๕๖	๒	- แนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐราชการ (ค.ต.ป.)	สุกัญญา สุวรรณ
๑๓	จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปี ๒๕๕๖	ตสน.	๑ ส.ค. - ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๖	๑	- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๓	จารุวรรณ
๑๔	การให้คำปรึกษาแนะนำแก่ฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่าง ๆ	ตสน.	๑ ก.พ. - ๓๐ ก.ย. ๒๕๕๖	๑๐ เดือน	- แนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ	สุกัญญา

* ประเภทการตรวจสอบ

O (Operation Audit) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน

F (Financial Audit) การตรวจสอบด้านการเงินและการบัญชี

C (Compliance Audit) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

P (Performance Audit) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน

I (Information Technology Audit) การตรวจสอบสารสนเทศ

M (Management Audit) การตรวจสอบการบริหาร

ทีมงานผู้รับผิดชอบ

๑. นางสาวจารุวรรณ ปรีชาเดช ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวสุกัญญา เหล็กมัญญ์ ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางสาวสุวรรณ บุราต ตำแหน่งพนักงานนักวิชาการตรวจสอบภายใน
๔. นางสาวสุภาภรณ์ สังข์จันทร์ ตำแหน่ง ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบภายใน