

## สถาบันวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีระบบราง (องค์การมหาชน)

### แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

#### วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนการตรวจสอบ

เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และพันธกิจของหน่วยตรวจสอบภายในตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน ในการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติ รายละเอียดปรากฏตาม ข้อ ๑๗ (๔) ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

#### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่าสถาบันได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค. ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๒. เพื่อให้มั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่าสถาบันได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค. ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
๓. เพื่อติดตามผลและรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมให้ข้อเสนอแนะในการแก้ไข ปรับปรุงที่เป็นประโยชน์แก่ผู้รับตรวจในการดำเนินการเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของสถาบันได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและมีธรรมาภิบาล

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ
  - ๑.๑ คณะกรรมการการควบคุมภายใน ที่สถาบันได้จัดให้มีขึ้น เพื่อรับผิดชอบในการดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ
  - ๑.๒ ส่วนอำนวยการ
  - ๑.๓ ส่วนโครงการ
๒. เรื่องที่จะตรวจสอบ
  - ๒.๑ รายงานการดำเนินการของคณะกรรมการควบคุมภายใน
  - ๒.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
  - ๒.๓ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
  - ๒.๔ รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

๒.๕ ระบบการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

๒.๖ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

๒.๗ ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อบังคับคณะกรรมการฯ ว่าด้วยการเงิน การบัญชี และการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๒.๘ ติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะที่ระบุไว้ในรายงานการตรวจสอบ  
รายไตรมาส

#### ระยะเวลาดำเนินการ

วันทำการตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ผู้รับผิดชอบ

๑. นางปริญดา เติมจตุผล

รักษาการหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

๒ นางสาวกันตินันท์ กิจจาการ

ผู้ตรวจสอบภายใน

สถาบันวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีระบบราง (องค์การมหาชน)

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)


กิจกรรมการตรวจสอบ	วัตถุประสงค์การตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	พ.ศ. ๒๕๖๗			พ.ศ. ๒๕๖๘										
				ไตรมาส ๑			ไตรมาส ๒			ไตรมาส ๓			ไตรมาส ๔				
				ต.ค	พ.ย	ธ.ค	ม.ค	ก.พ	มี.ค	เม.ย.	พ.ค	มิ.ย.	ก.ค	ส.ค	ก.ย.		
๑. สอบทาน-รายงานการดำเนินการของคณะกรรมการควบคุมภายใน	เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค. ด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	- สอบทานรายงานการดำเนินการของคณะกรรมการควบคุมภายในว่าได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค. ในการดำเนินการจัดทำรายงานการวางระบบการควบคุมภายใน ตามข้อ ๖ และการจัดส่งรายงานฯ ตามข้อ ๗ หรือไม่	คณะกรรมการควบคุมภายใน														
๒. สอบทาน-รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๖๗		- สอบทานรายงานการ ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามข้อ ๘ และข้อ ๙ หรือไม่															ประเมินการควบคุมข้อ ๘ ,๙
๓. สอบทานแผนบริหารจัดการความเสี่ยง	เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค. ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	- สอบทานรายงานการดำเนินการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ว่าได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กค.หรือไม่	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง														
๔. สอบทาน-รายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง																	ความเสี่ยง



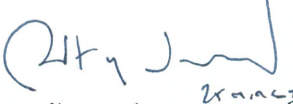



สถาบันวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีระบบราง (องค์การมหาชน)  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘  
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)

(ต่อ)

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางปริญดา เจิมจาดุผล)  
ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส  
รักษาการแทนหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผน  
(นายจุลเทพ ขจรไชยกูล)  
ผู้อำนวยการ

ลงชื่อ  ผู้เห็นชอบแผน  
(นายพัฒนพงษ์ พงศ์ศุภสมิทธิ)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผน  
(นายโชติชัย เจริญงาม)  
ประธานกรรมการ