

แผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

หน่วยรับตรวจ หน่วยงานในสังกัดกระทรวงศึกษาธิการ

ชื่อเรื่อง การติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้มั่นใจว่า กิจกรรมการควบคุมสอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
๒. เพื่อให้มั่นใจว่า หน่วยรับตรวจได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ
๓. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคในการดำเนินการของหน่วยรับตรวจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบผลการดำเนินงานในรอบ ๖ เดือน ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปอ. ๓ ตั้งงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕
๒. ตรวจสอบส่วนงานย่อย

ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระหว่างวันที่ ถึงวันที่

ประเด็น/วัตถุประสงค์	เกณฑ์การตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ	ชื่อผู้ตรวจสอบ	วันที่ตรวจสอบ	แหล่งข้อมูลกระดาษทำการ
๑. กิจกรรมการควบคุมสอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	๑. มีการดำเนินงาน/กระบวนการติดตาม เพื่อให้ส่วนงานย่อยดำเนินการเป็นไปตามแผนการปรับปรุง	๑. สอบทานกระบวนการในการดำเนินงานของหน่วยงานในการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินงานตามแผน โดย ๑.๑ สัมภาษณ์ / สอบถาม ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินงาน และปัญหาอุปสรรค ในการดำเนินงาน ๑.๒ สอบทานรายการการประชุมคณะทำงานประเมินผลการควบคุมภายใน หรือหนังสือสั่งการ แจ้ง/ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงของส่วนงานย่อย			๑. รายงานการประชุม รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปอ. ๓ ตั้งงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๕ และรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ณ วันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๕๕ ๒. หนังสือเวียน/หลักฐานแจ้งให้ส่วนงานย่อยของหน่วยรับตรวจ ให้ดำเนินการตามแผนการไว้ว่าโครงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปอ. ๒) ๓. หนังสือแจ้งการจัดส่งรายงานผลการดำเนินงาน ให้ ค.ศ.ป. ประจํากระทรวง