

แผนการตรวจสอบระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – พ.ศ. ๒๕๖๘
กลุ่มตรวจสอบภายใน สถาบันนิติวิทยาศาสตร์

วัตถุประสงค์และพันธกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ดำเนินกิจกรรมให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานขององค์กรให้ดีขึ้น และการตรวจสอบภายในจะช่วยให้องค์กรบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบที่เหมาะสม โดยมีพันธกิจของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑. ดำเนินการตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นและส่งเสริมการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบของสถาบันนิติวิทยาศาสตร์

๒. รายงานผลและติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ เพื่อให้ผู้บริหารได้ทราบถึงปัญหาในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการให้มีการแก้ไขปัญหาต่างๆได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ให้คำปรึกษา เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๒ หน่วย ดังนี้
 - ๑.๑ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.)
 - ๑.๒ กลุ่มกฎหมายและนิติการ (กม.)
 - ๑.๓ กลุ่มคุ้มครองจริยธรรม (คจ.)
 - ๑.๔ สำนักงานเลขานุการกรม (สลก.)
 - ๑.๕ กองมาตรฐานนิติวิทยาศาสตร์ (กมฐ.)
 - ๑.๖ กองตรวจพิสูจน์ทางวิทยาศาสตร์ (กตพ.)
 - ๑.๗ กองนิติวิทยาศาสตร์บริการ (กบก.)
 - ๑.๘ กองพัฒนาระบบการติดตามคนหายและการพิสูจน์ศพนิรนาม (กคศ.)
 - ๑.๙ กองปฏิบัติการทางนิติวิทยาศาสตร์ (กปก.)
 - ๑.๑๐ กองกิจการต่างประเทศและส่งเสริมงานด้านนิติวิทยาศาสตร์
 - ๑.๑๑ กองสารพันธุกรรม (กสพ.)
 - ๑.๑๒ กองสารสนเทศนิติวิทยาศาสตร์ (กสท.)

๒. กิจกรรม/ประเภทงานตรวจสอบ

๒.๑ การบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

- (๑) การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)
- (๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)
- (๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)
- (๔) การตรวจสอบอื่น ๆ

๒.๒ การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

๒.๓ การรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน

๒.๔ การรายงานการตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ

๒.๕ การบริหารงานหน่วยตรวจสอบภายใน

๒.๖ การพัฒนางานตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ ขอบเขตการดำเนินงานรายละเอียดตามเอกสารแนบ

งบประมาณในการตรวจสอบ

งบดำเนินงานของสถาบันนิติวิทยาศาสตร์

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ มีจำนวน ๔ คน ประกอบด้วย

- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ ๑ คน
- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๑ คน
- นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๒ คน

(ลงชื่อ)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางเดือนเพ็ญ เขียวสังข์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ) พันตำรวจเอก

ผู้อนุมัติ

(ทรงศักดิ์ รักศักดิ์สกุล)

ผู้อำนวยการสถาบันนิติวิทยาศาสตร์

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน สถาบันนิติวิทยาศาสตร์

กิจกรรม	หน่วยรับตรวจ	ความถี่ในการตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน (ครั้ง)
งานบริการให้ความเชื่อมั่น			
๑. ตรวจสอบการบริหารงบประมาณ	สลก.	๑ ครั้ง/ปี	๒/๒๕
๒. ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี	สลก.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๓. ตรวจสอบการบริหารพัสดุและทรัพย์สิน	สลก.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๔. ตรวจสอบด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	สลก.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๕. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ	สลก.	๔ ครั้ง/ปี	๒/๒๐
๖. ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	กม. สลก.	๑ ครั้ง/ปี	๒/๒๐
๗. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	กสท.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๘. ตรวจสอบการดำเนินงานด้านตรวจพิสูจน์ทางวิทยาศาสตร์	กตพ.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๙. ตรวจสอบการดำเนินงานด้านบริการประชาชน/หน่วยงานรัฐ	กบก. กคศ. คจ.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
๑๐. ตรวจสอบการดำเนินงานหน่วยงานสนับสนุน	สลก. กมธ. กพร. กม.	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๕
งานบริการให้คำปรึกษา			
๑. ตรวจสอบและให้บริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจ	ทุกหน่วยงาน	๓ ครั้ง/ปี	๓/๓
๒. บริการให้คำปรึกษาแนะนำเจ้าหน้าที่หน่วยงาน	ทุกหน่วยงาน	-	-
การรายงานเกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน			
๑. สอบทานการประเมินการควบคุมภายในของส่วนราชการ	ทุกหน่วยงาน	๑ ครั้ง/ปี	๒/๒๐
๒. สอบทานแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วนราชการ	ทุกหน่วยงาน	๑ ครั้ง/ปี	๓/๒๐
การรายงานการตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ			
๑. สรุปผลรายงานการตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ	-	๔ ครั้ง/ปี	-
๒. สรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี	-	๑ ครั้ง/ปี	-
การบริหารงานหน่วยตรวจสอบภายใน			
๑. ทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรมของหน่วยงานตรวจสอบภายใน	-	๑ ครั้ง/ปี	-
๒. ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ	ทุกหน่วยงาน	๑ ครั้ง/ปี	-
๓. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี	-	๑ ครั้ง/ปี	-
๔. ประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment)	-	๑ ครั้ง/ปี	-
๕. ประเมินความพึงพอใจ	ทุกหน่วยงาน	๑ ครั้ง/ปี	-
การพัฒนางานตรวจสอบภายใน			
๑. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร	-	๑ ครั้ง/ปี	-
๒. จัดทำแผนพัฒนา/ปรับปรุงงานตรวจสอบภายใน	-	๑ ครั้ง/ปี	-
๒. จัดทำ/ทบทวนนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	-	๔ ครั้ง/ปี	-

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน สถาบันนิติวิทยาศาสตร์

หน่วยรับตรวจ	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘
๑.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.)			✓	
๒.กลุ่มกฎหมายและนิติการ (กม.)		✓		✓
๓.กลุ่มคุ้มครองจริยธรรม (คจ.)	✓		✓	
๔.สำนักงานเลขานุการกรม (สลง.)	✓	✓	✓	✓
๕.กองมาตรฐานนิติวิทยาศาสตร์ (กมฐ.)	✓		✓	
๖.กองตรวจพิสูจน์ทางวิทยาศาสตร์ (กตพ.)		✓		✓
๗.กองนิติวิทยาศาสตร์บริการ (กบก.)	✓			✓
๘.กองพัฒนาระบบการติดตามคนหายและการพิสูจน์ศพนิรนาม (กคศ.)	✓			
๙.กองปฏิบัติการทางนิติวิทยาศาสตร์ (กปก.)		✓	✓	
๑๐.กองกิจการต่างประเทศและส่งเสริมงานด้านนิติวิทยาศาสตร์				✓
๑๑.กองสารพันธุกรรม (กสพ.)		✓		
๑๒.กองสารสนเทศนิติวิทยาศาสตร์ (กสท.)	✓	✓	✓	✓

หมายเหตุ ปรับเปลี่ยนแผนตามการประเมินความเสี่ยงประจำปี