

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ส่วนตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานและผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายอย่างถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๑.๒ เพื่อสอบถามความถูกต้อง ครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบถามความเพียงพอเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน การให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการทราบผลการดำเนินงาน ปัญหา/อุปสรรค ของส่วนราชการ และเป็นข้อมูลประกอบการบริหารงานตามความเหมาะสม

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ : หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง และสำนักงานรัฐมนตรี

๒.๒ ระยะเวลาการตรวจสอบ : ภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๓ ข้อมูลที่ใช้ในการตรวจสอบ : ข้อมูลของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔

๓. กิจกรรมการตรวจสอบ

๓.๑ งานตรวจสอบตามมติคณะรัฐมนตรี กฎ ระเบียบ คำสั่ง และการประเมินความเสี่ยง

๑) สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สป.กค.

๒) ตรวจสอบการใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่งของ สป.กค.

๓) ตรวจสอบการดำเนินงานด้านการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)

๔) ตรวจสอบการดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของ สป.กค.

๕) ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง

๖) ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e-bidding)

๓.๒ งานตรวจสอบอื่นระหว่างปี (กรมบัญชีกลางขอความร่วมมือไปยังหน่วยตรวจสอบภายในทุกส่วนราชการ)

๓.๓ งานให้คำปรึกษา

๔. ภารกิจอื่น

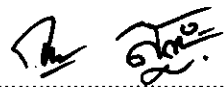
- ๔.๑ การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน
- ๔.๒ การจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ (๔ เดือน/ครั้ง)
- ๔.๓ การสำรวจความพึงพอใจที่มีต่อการปฏิบัติงานของ สตน.
- ๔.๔ การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี (รอบ ๑๒ เดือน)
- ๔.๕ การจัดทำรายงานแบบประเมินตนเอง (Control Self Assessment) ตามแนวทางกรมบัญชีกลาง
- ๔.๖ การสำรวจความเห็นต่อการปฏิบัติตามกรอบคุณธรรมของ สตน.
- ๔.๗ การจัดทำ/ดำเนินการ/รายงานผล ตามตัวชี้วัดประกอบการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของ สตน.
- ๔.๘ การจัดทำรายงานการควบคุมภายในของ สตน. (ระดับหน่วยงานย่อย)
- ๔.๙ การจัดทำรายงานการประเมินและการบริหารความเสี่ยงของ สตน.
- ๔.๑๐ การจัดทำฐานข้อมูลด้านการตรวจสอบภายใน
- ๔.๑๑ การเข้าร่วมเป็นคณะทำงานต่างๆ
- ๔.๑๒ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

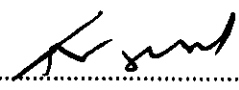
๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ๕.๑ นางสาวกาญจนา สุทธิชัยพัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการส่วนตรวจสอบภายในระดับกรม
- ๕.๒ นางสาวประภาพร จันทร์นิฤทัย นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
- ๕.๓ นางสาวธนิยา ชัยปราการ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๖. งบประมาณ

วงเงินประมาณ ๑๗,๐๐๐.- บาท สำหรับการพัฒนาบุคลากรในหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (Certified Government Internal Auditor – CGIA) ของกรมบัญชีกลาง

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวกาญจนา สุทธิชัยพัฒน์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการส่วนตรวจสอบภายในระดับกรม

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ
(นายประสงค์ พูนธเนศ)
ปลัดกระทรวงการคลัง