

## กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

### วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่า เพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

### ขอบเขตการตรวจสอบ

กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) จำนวน ๑๒ หน่วยรับตรวจ รวม ๒๔ รายงาน ดังนี้
  - (๑) สำนักงานการมาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ ลูกจ้างและพนักงานราชการ กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท. (ครั้งที่ ๑)
  - (๒) สำนักงานการมาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ ลูกจ้างและพนักงานราชการ กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท. (ครั้งที่ ๒)
  - (๓) กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๔) กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๖) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๗) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๘) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
  - (๙) กองคลัง สป.มท.
  - (๑๐) จังหวัดพัทลุง
  - (๑๑) สำนักงานจังหวัดพัทลุง
  - (๑๒) จังหวัดกระบี่
  - (๑๓) สำนักงานจังหวัดกระบี่

/(๑๔) สำนักงาน...

- (๑๔) สำนักงานจังหวัดอุบลราชธานี
- (๑๕) กลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒ (อุบลราชธานี)
- (๑๖) จังหวัดแพร่
- (๑๗) สำนักงานจังหวัดแพร่
- (๑๘) จังหวัดน่าน
- (๑๙) สำนักงานจังหวัดน่าน
- (๒๐) สำนักงานจังหวัดชลบุรี
- (๒๑) กลุ่มจังหวัดภาคตะวันออก ๑ (ชลบุรี)
- (๒๒) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเขต ๒ (ชลบุรี)
- (๒๓) สำนักงานจังหวัดตราดบุรี
- (๒๔) กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ (ราชบุรี)

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ได้แก่

๒.๑ โครงการปรับปรุงถนนเพื่อเชื่อมโยงแหล่งท่องเที่ยว งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๑ วงเงิน ๓๕,๒๘๐,๐๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอันดามัน) หน่วยรับตรวจ สำนักงานแขวงทางหลวงชนบท กระบี่/เทศบาลเมืองกระบี่

๒.๒ โครงการเพิ่มศักยภาพการแปรรูปผลิตภัณฑ์สมุนไพร จากเกษตรกรกลุ่มปลูกสมุนไพรกลุ่ม จังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วงเงิน ๒๙,๓๘๐,๐๐๐ บาท (งบกลุ่ม จังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒) หน่วยรับตรวจ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดศรีสะเกษ

๓. ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)

ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอเหมาะสมในการป้องกันการทุจริต

๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จะดำเนินการตรวจสอบสารสนเทศ ๑ ระบบ

๕. การให้คำปรึกษา

ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการ ควบคุมภายในและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานแก่หน่วยงานในสังกัด สป.มท. และส่วนราชการที่ได้รับ งบประมาณจากงบกลุ่มจังหวัด

๖. งานทบทวนกฎบัตร

๗. งานสรุปผลและรายงานผลตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๘. งานสรุปผลงานสนับสนุนตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๙. งานการตรวจสอบพัสดุดังเหลือประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของกลุ่มงานตรวจสอบภายใน ระดับกรม สป.มท.

๑๐. งานการประเมินตนเอง ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท. ตามแบบกรมบัญชีกลาง

๑๑. งานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (ปก. ๖)

๑๒. งานประเมินองค์ประกอบและผลการควบคุมภายในของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท. (ปก. ๔, ปค. ๕)

/๑๓. งานสนับสนุน...

๑๓. งานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของ สป.มท.

๑๔. งานจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑๕. งานสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๑๖. การจัดทำคำของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑๗. งานการจัดทำการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระดับองค์กรสู่ระดับหน่วยงาน (DPA) ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท.

๑๘. งานการจัดทำการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระดับหน่วยงานสู่ระดับบุคคล (IPA) ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท.

๑๙. งานการพัฒนาบุคลากรของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม ด้านการตรวจสอบและด้านอื่นๆ

๒๐. งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดแนบท้าย)

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                              |  |
|------------------------------|--|
| ๑. นางสาวยุพยงค์ บุญหา       | ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย |
| ๒. นางสาวสุรีพร สายสุวรรณ    | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ                |
| ๓. - ว่าง -                  | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ                |
| ๔. นางสาวฉวีพร แต่งอยู่สุข   | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ                     |
| ๕. นางสาวชนัญญา ธีรวัฒน์ศิริ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ                   |

### งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- |  |          |               |
|--|----------|---------------|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ                        | เป็นเงิน | ๒๑๗,๘๐๐.- บาท |
| ๒. ค่าอบรม/สัมมนา  | เป็นเงิน | ๓๐,๐๐๐.- บาท  |
| ๓. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าจ้างเหมาบุคลากรช่วยปฏิบัติงาน | เป็นเงิน | ๒๓๐,๘๐๐.- บาท |

และค่าวัสดุสำนักงาน

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๔๗๘,๖๐๐.- บาท

(ค่าใช้จ่ายไปราชการประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก ค่าพาหนะเดินทาง และค่าใช้จ่ายอื่นที่จำเป็น)

(นางสาวยุพยงค์ บุญหา)

ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม

สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายฉัตรชัย พรหมเลิศ)

ปลัดกระทรวงมหาดไทย

ผู้อนุมัติ