

กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

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 จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) จำนวน ๒๐ หน่วยงาน ดังนี้
 - (๑) สำนักงานการฉาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ ลูกจ้างและพนักงานราชการ กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท. (ครั้งที่ ๑)
 - (๒) สำนักงานการฉาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ ลูกจ้างและพนักงานราชการ กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท. (ครั้งที่ ๒)
 - (๓) กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๔) กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๖) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๗) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๘) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.มท.
 - (๙) กองคลัง สป.มท.
 - (๑๐) จังหวัดแพร่
 - (๑๑) สำนักงานจังหวัดแพร่
 - (๑๒) จังหวัดน่าน
 - (๑๓) สำนักงานจังหวัดน่าน

/(๑๔) สำนักงาน...

- (๑๔) สำนักงานจังหวัดอุบลราชธานี
- (๑๕) กลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒ (อุบลราชธานี)
- (๑๖) สำนักงานจังหวัดชลบุรี
- (๑๗) กลุ่มจังหวัดภาคตะวันออก ๑ (ชลบุรี)
- (๑๘) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเขต ๒ (ชลบุรี)
- (๑๙) สำนักงานจังหวัดตราขบุรี
- (๒๐) กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ (ราชบุรี)

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ได้แก่

๒.๑ โครงการเพิ่มศักยภาพการแปรรูปผลิตภัณฑ์สมุนไพร จากเกษตรกรกลุ่มปลูกสมุนไพรกลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วงเงิน ๒๙,๓๘๐,๐๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนล่าง ๒) หน่วยรับตรวจ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดศรีสะเกษ

๒.๒ โครงการปรับปรุงที่ทำการเป็นอาคารนิทรรศการและพิพิธภัณฑ์ตำรวจภูธรจังหวัดตราขบุรี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ วงเงิน ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑) หน่วยรับตรวจ ตำรวจภูธรจังหวัดตราขบุรี

๓. ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)

ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอเหมาะสมในการป้องกันการทุจริต

๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จะดำเนินการตรวจสอบสารสนเทศ ๑ ระบบ

๕. การให้คำปรึกษา

ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายในและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานแก่หน่วยงานในสังกัด สป.มท. และส่วนราชการที่ได้รับงบประมาณจากงบกลุ่มจังหวัด จำนวน ๒๐๐ วัน

๖. งานทบทวนกฎบัตร

๗. งานสรุปผลและรายงานผลตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๘. งานสรุปผลงานสนับสนุนตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๙. งานการตรวจสอบพัสดุดังเหลือประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท.

๑๐. งานการประเมินตนเอง ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สป.มท. ตามแบบกรมบัญชีกลาง

๑๑. งานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (ปก. ๖)

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

๑๓. งานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของ สป.มท.

๑๔. งานจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑๕. งานสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๑๖. การจัดทำค่าของงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

/๑๗. งานการจัดทำ...

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

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

๑๙. งานการพัฒนาบุคลากรของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม ด้านการตรวจสอบและด้านอื่นๆ

๒๐. งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดแนบท้าย)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|-------------------------------|--|
| ๑. นางสาวยุพยงค์ บุญทาว | ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย |
| ๒. นางสาวสมศรี อิมอุไร | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. -ว่าง- | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวณัฐพร แต่งอยู่สุข | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นางสาวชนิษฐา ธีรวัฒน์ศิริณ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | | |
|--|----------|---------------|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ | เป็นเงิน | ๙๘,๐๐๐.- บาท |
| ๒. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าจ้างเหมาบุคลากรช่วยปฏิบัติงาน | เป็นเงิน | ๑๙๒,๓๐๐.- บาท |

และค่าวัสดุสำนักงาน

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒๙๐,๓๐๐.- บาท

(ค่าใช้จ่ายไปราชการประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก ค่าพาหนะเดินทาง และค่าใช้จ่ายอื่นที่จำเป็น)

(นางสาวยุพยงค์ บุญทาว)

ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายฉัตรชัย พรหมเลิศ)

ปลัดกระทรวงมหาดไทย

ผู้อนุมัติ