

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
2. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
3. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
4. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
5. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายใน สป. ดำเนินการ ดังนี้

1. งานตรวจสอบ โดยตรวจสอบด้าน Financial & Compliance และด้าน Performance มีหน่วยรับตรวจ และ โครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้
 - 1.1 กองคลัง สป. จำนวน 4 กิจกรรม/เข้าตรวจสอบ 5 ครั้ง ดังนี้
 - การจ่ายเงิน (ใบสำคัญคู่จ่าย) จำนวน 2 ครั้ง
 - เงินยืม
 - การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ
 - การจัดซื้อจัดจ้าง
 - 1.2 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สป. จำนวน 4 กิจกรรม
 - การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ
 - การจัดซื้อจัดจ้าง
 - การตรวจสอบการดำเนินงาน โครงการจัดหาอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่ายระบบสื่อสารของกระทรวงมหาดไทย
 - การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการจัดหาพร้อมติดตั้งและปรับปรุงระบบบริหารจัดการเครือข่ายของกระทรวงมหาดไทย
 - 1.3 สำนักงานการฉาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการและลูกจ้างกระทรวงมหาดไทย
 - 1.4 กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย
 - 1.5 กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี
2. งานสรุปผลตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2552

3. งานสรุปผลตัวชี้วัดที่ 9 ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของ สป.มท.
4. งานสรุปผลงานสนับสนุนตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของ สป.มท.
5. งานการตรวจสอบพัสดุคงเหลือประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของหน่วยตรวจสอบภายใน สป.
6. งานการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน สป.
7. งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย
8. งานจัดทำตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ของ สป.มท.
9. งานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ของ สป.มท.
10. งานการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554
11. งานการให้คำปรึกษาแนะนำด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการปรับปรุงการปฏิบัติงานในองค์กร
12. งานอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ ปรากฏตามรายละเอียดแนบท้าย)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|----------------------------|--------------------------------|
| 1. นางสุกัญญา รุ่งมณี | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน สป. |
| 2. นางสาวลักษณ์ สุขสันต์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| 3. นางวาสนา ผลหว่า | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| 4. นางวิณีกาญจน์ วรวิวัฒน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| 5. -ว่าง- | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | | | |
|---------------------------|---------------------|-----------|-----|
| 1. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | เป็นเงิน | 150,000.- | บาท |
| 2. ค่าอบรม / สัมมนา | เป็นเงิน | 50,000.- | บาท |
| | รวมเป็นเงินทั้งสิ้น | 200,000.- | บาท |

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสุกัญญา รุ่งมณี)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน สป.

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คน วัน	ผู้รับผิดชอบ				
			ตค.51	พย.51	ธค.51	มค.52	กพ.52	มีค.52	เมย.52	พค.52	มิย.52	กค.52	สค.52			กย.52			
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance																			
1	กองคลัง สป.	สูง															20	1. นางสาวลักษณ์ฯ	ตภ.7ว
	1.1 การรับเงินและการเก็บรักษาเงิน และการบัญชี																	20	2. นางเกษรทิพย์ฯ
	1.2 การจ่ายเงิน ใบสำคัญคู่จ่าย ครั้งที่ 1																20	1. นางวาสนาฯ	ตภ.7ว
																	20	2. นางวิณีกาญจน์ฯ	ตภ.7ว
	1.3 การจ่ายเงิน ใบสำคัญคู่จ่าย ครั้งที่ 2																20	1. นางสาวลักษณ์ฯ	ตภ.7ว
																	20	2. นางเกษรทิพย์ฯ	ตภ.7ว
	1.4 เงินยืม																20	1. นางวาสนาฯ	ตภ.7ว
1.5 การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ															20	1. นางสาวลักษณ์ฯ	ตภ.7ว		
															20	2. นางวิณีกาญจน์ฯ	ตภ.7ว		
1.6 การจัดซื้อจัดจ้าง															20	1. นางวาสนาฯ	ตภ.7ว		
															20	2. นางเกษรทิพย์ฯ	ตภ.7ว		
2	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สป.	สูง																	
	2.1 การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ														20	1. นางวาสนาฯ	ตภ.7ว		
															20	2. นางเกษรทิพย์ฯ	ตภ.7ว		
2.2 การจัดซื้อจัดจ้าง														20	1. นางสาวลักษณ์ฯ	ตภ.7ว			
														20	2. นางวิณีกาญจน์ฯ	ตภ.7ว			

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คน วัน	ผู้รับผิดชอบ		
			ตค.51	พย.51	ธค.51	มค.52	กพ.52	มีค.52	เมย.52	พค.52	มิย.52	กค.52	สค.52			กย.52	
3	สำนักงานการฉาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ และลูกจ้างกระทรวงมหาดไทย - ครั้งที่ 1 (การเงิน การบัญชี และบุคคล)															20	1. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
	- ครั้งที่ 2 (การเงิน และการบัญชี)															20	2. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
4	กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย - การเงิน การบัญชี และบุคคล															15	1. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
5	กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี - การเงิน การบัญชี และบุคคล															15	1. นางเสาวลักษณ์ฯ ตภ.7ว
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																	
1	โครงการพัฒนาศูนย์ข้อมูลกลาง กระทรวงมหาดไทยและจังหวัด ระยะที่ 1 - 3															30	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8
																30	2. นางเสาวลักษณ์ฯ ตภ.7ว
																30	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
																30	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
																30	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว
2	โครงการจัดหาเครื่องตัดสัญญาณ โทรศัพท์มือถือ (Cellular Jammer)															30	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8
															30	2. นางเสาวลักษณ์ฯ ตภ.7ว	
															30	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว	
															30	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว	
															30	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว	

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คน วัน	ผู้รับผิดชอบ		
			ตค.51	พย.51	ธค.51	มค.52	กพ.52	มีค.52	เมย.52	พค.52	มิย.52	กค.52	สค.52			กย.52	
การให้คำปรึกษา																	
1	งานการให้คำปรึกษาแนะนำด้าน การเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการปรับปรุงการปฏิบัติงานในองค์กร															80	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8
																20	2. นางสาวลัดกษณ์ฯ ตภ.7ว
																30	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
																20	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
																20	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว
งานอื่น ๆ																	
1	งานการประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง ของหน่วยตรวจสอบภายใน สป.															5	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8
																5	2. นางสาวลัดกษณ์ฯ ตภ.7ว
																5	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
																5	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
																5	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว
2	งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน สป.มท.															10	1. นางสาวลัดกษณ์ฯ ตภ.7ว
3	งานการจัดทำกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน สป.															5	1. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว
4	งานจัดทำตัวชี้วัดที่ 9 ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของ สป.มท.															30	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8
																30	2. นางสาวลัดกษณ์ฯ ตภ.7ว
																30	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
																30	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
																30	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา											จำนวน คน วัน	ผู้รับผิดชอบ	
			ตค.51	พย.51	ธค.51	มค.52	กพ.52	มีค.52	เมย.52	พค.52	มิย.52	กค.52	สค.52			กย.52
5	งานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรอง การปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของ สป.มท.													5	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8	
			5												5	2. นางสาวลัทธินันท์ฯ ตภ.7ว
			5												5	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
			25												25	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
			10												10	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว
6	งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย													60	1. นางสุกัญญาฯ ตภ.8	
			15												15	2. นางสาวลัทธินันท์ฯ ตภ.7ว
			15												15	3. นางวาสนาฯ ตภ.7ว
			15												15	4. นางวิณีกาญจน์ฯ ตภ.7ว
			15												15	5. นางเกษรทิพย์ฯ ตภ.7ว

หมายเหตุ

1. ตรวจสอบสำนักงานการฌาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการและลูกจ้างกระทรวงมหาดไทย ตามข้อบังคับการฌาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการและลูกจ้างกระทรวงมหาดไทย พ.ศ. 2532
2. ตรวจสอบกองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย ตามระเบียบสำนักงานปลัดกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการจัดสวัสดิการภายในสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย พ.ศ. 2548
3. ตรวจสอบกองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยกองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี พ.ศ. 2546

