

กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่า เพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

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

๑. ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ตามกิจกรรม ดังนี้

- ๑.๑ รายงานการเงิน ใบสำคัญเบิกจ่าย

หน่วยรับตรวจ - กองคลัง สป.มท.

- กลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน ๑ (เชียงใหม่)
- กลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนบน ๒ (สกลนคร)
- กลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย (สุราษฎร์ธานี)
- กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๒ (เพชรบุรี)
- กลุ่มจังหวัดภาคใต้ชายแดน (สงขลา)
- สำนักงานจังหวัดเชียงใหม่
- สำนักงานจังหวัดสกลนคร
- สำนักงานจังหวัดสุราษฎร์ธานี
- สำนักงานจังหวัดเพชรบุรี
- สำนักงานจังหวัดสงขลา

- ๑.๒ การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ

หน่วยรับตรวจ - ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเขต ๗ (เชียงใหม่)

- ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเขต ๑๐ (สุราษฎร์ธานี)
- ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเขต ๑๒ (สงขลา)

- ๑.๓ สำนักงานการมาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการ ลูกจ้างและพนักงานราชการ กระทรวงมหาดไทย
หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.

- ๑.๔ กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.

- ๑.๕ กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี กระทรวงมหาดไทย หน่วยรับตรวจ กองคลัง สป.

๒. ด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๓ โครงการ

๒.๑ โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มและพัฒนาผลิตภัณฑ์ทางการท่องเที่ยว วงเงิน ๓๖,๖๑๖,๐๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคเหนือตอนบน ๑) หน่วยรับตรวจ ตำรวจภูธรภาค ๕

๒.๒ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตโคเนื้อคุณภาพสุ้อาเซียน วงเงิน ๒๔,๖๓๒,๕๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือตอนบน ๒) หน่วยรับตรวจ สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม และสำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร

๒.๓ โครงการส่งเสริมเครือข่ายเฝ้าระวังแจ้งเตือนภัยในแหล่งท่องเที่ยวกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย วงเงิน ๒๗,๓๓๓,๒๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย) หน่วยรับตรวจ สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดชุมพร สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดสุราษฎร์ธานี สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช และสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดพัทลุง

๒.๔ โครงการการเพิ่มประสิทธิภาพและกำลังการผลิตของโรงงานแปรรูปผลิตภัณฑ์ยางพารา วงเงิน ๓๙,๓๐๐,๐๐๐ บาท (งบกลุ่มจังหวัดภาคใต้ชายแดน) หน่วยรับตรวจ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ชุมชุมสหกรณ์กองทุนสวนยางสตูล วิสาหกิจชุมชนพัฒนาและแปรรูปน้ำยางตาชี และสหกรณ์กองทุนสวนยางอุตสาหกรรมยางปัตตานี ๒๐๑๕ จำกัด

๓. ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)

ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในเพียงพอเหมาะสมในการป้องกันการทุจริต

๔. ด้านระบบงานสารสนเทศ (Information Technology) จะดำเนินการตรวจสอบสารสนเทศ ๑ ระบบ

๕. การให้คำปรึกษา

ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานแก่หน่วยงานในสังกัด สป.มท. และส่วนราชการที่ได้รับงบประมาณจากงบกลุ่มจังหวัด

๖. งานทบทวนกฎบัตร

๗. งานสรุปผลและรายงานผลตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

๘. งานสรุปผลงานสนับสนุนตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

๙. งานการตรวจสอบพัสดุดังเหลือประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม

๑๐. งานการประเมินตนเอง ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรมตามแบบกรมบัญชีกลาง

๑๑. งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (ปส.)

๑๒. งานประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนตรวจสอบภายในระดับกรม (ปย.๑ ,ปย.๒)

๑๓. งานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ของ สป.มท.

๑๔. งานจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว ๔ ปี (๒๕๖๒ - ๒๕๖๕) และจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑๕. งานสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย

๑๖. การจัดทำคำของบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑๗. งานการจัดทำการถ่ายทอดตัวชี้วัดและเป้าหมาย ระดับองค์กรสู่ระดับหน่วยงาน (DPA) ของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม

๑๘. งานการจัดทำภาพถ่ายทอดตัวซีวัดและเป้าหมาย ระดับหน่วยงานสู่ระดับบุคคล (IPA) ของกลุ่มงาน
ตรวจสอบภายในระดับกรม

๑๙. งานการพัฒนาบุคลากรของกลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกรม ด้านการตรวจสอบและด้านอื่น ๆ

๒๐. งานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดแนบท้าย)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------|-------------------------------------|
| ๑. -ว่าง- | ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม |
| ๒. นางสาวยุพยงค์ บุญหวา | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวกาหลง เพ็ญจันทร์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวณัฐพร แดงอยู่สุข | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นางสาวชนัดฐา ชูมัน | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

- | | | |
|---|---------------------|----------------------|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | เป็นเงิน | ๔๐๐,๐๐๐.- บาท |
| ๒. ค่าอบรม/สัมมนา | เป็นเงิน | ๕๐,๐๐๐.- บาท |
| ๓. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน | เป็นเงิน | ๒๗,๐๐๐.- บาท |
| | รวมเป็นเงินทั้งสิ้น | <u>๔๗๗,๐๐๐.- บาท</u> |

(ค่าใช้จ่ายไปราชการประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก ค่าพาหนะเดินทาง รวมค่าเครื่องบิน และ
ค่าใช้จ่ายอื่น เช่น ค่าน้ำมันรถ ค่าทางด่วน)

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวมะลิ ยูบุญยงค์)

ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย

ผู้อนุมัติ

(นายกฤษฎา บุญราช)
ปลัดกระทรวงมหาดไทย