กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามเป้าหมายของกิจกรรมของส่วนราชการ

๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓. เพื่อสอบทานการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๔. เพื่อสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่

๕. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ

๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบทั้งหมด ๑๑ หน่วยงาน ๒๗ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม โดยแบ่งการตรวจสอบได้ ดังนี้

๑. การตรวจสอบปกติ และได้รับงบประมาณจัดสรร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๑๙ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม
๒. การตรวจสอบต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ๔ โครงการ
๓. การตรวจสอบพิเศษ ๒ แผนงาน/กิจกรรม
๔. งานอื่นๆ ๒ แผนงาน/กิจกรรม เช่น งานให้คำปรึกษา และงานตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บริหารระดับสูง เป็นต้น

โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวภัสราภา ตั้งกาญจนภาสน์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวอัจจิมา เกรอต	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวศศิธร แจ้งสว่าง	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. นางสาวอรวีณา บุญประภาชื่น	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. นายกฤษฎ์ ธวัชชัยวิสุทธิ์	เศรษฐกร

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายสุวิชญ โรจนวานิช)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

แผนปฏิบัติงานและขอบเขตการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ลำดับ	แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ปี งปม. ๒๕๕๙			ปี งปม. ๒๕๖๐									จำนวนคน-วัน (Man-Day)
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	
การตรวจสอบปกติ และได้รับงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐																
๑	การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบน. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙	สบน.														๒๐
๒	การจัดหาเงินกู้ให้รัฐวิสาหกิจ	สจน.๒	๔													๗๐
๓	การตรวจสอบการบริหารการชำระหนี้	สบช.														๗๐
๔	การตรวจสอบการจัดสรรและเบิกจ่ายเงินกู้ของโครงการเงินกู้เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (DPL) และโครงการเงินให้กู้ต่อ[๑]	สบป.	๔													๔๐
๕	การตรวจสอบการติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้	สบป.	๔													๗๐
๖	การตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)	สพต.	๓													๖๐
๗	การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.														๑๐๐
๘	การตรวจสอบสินทรัพย์และวัสดุ	สลก.														๓๐
๙	การตรวจสอบการใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทน การจัดหารถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รถประจำตำแหน่ง	สลก.														๑๕
๑๐	การตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ	สลก.														๒๐
๑๑	การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการ กรณีการเบิกจ่ายที่ไม่ได้อยู่ในระบบจ่ายตรง	สลก.														๑๕
๑๒	การตรวจสอบระบบรับและนำส่งตามระบบ GFMIS และระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-payment)	สลก.														๓๐
๑๓	การตรวจสอบภาษีหัก ณ ที่จ่าย	สลก.														๑๕
๑๔	การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ	สลก.														๓๐
๑๕	การตรวจสอบเรื่องเงินเดือนของข้าราชการ พนักงานราชการ และลูกจ้างชั่วคราวของ สบน.	สลก.														๑๕
๑๖	การตรวจสอบด้านความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สลก.														๑๕
๑๗	การตรวจสอบกองทุนสวัสดิการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	สลก.														๗๕
๑๘	การดำเนินการตามแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของ สบน.	ศทส.														๑๕
๑๙	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	กตส.														๒๐
การตรวจต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙																
๒๐	โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงทางเครดิต	สจน.๒	๔													๑๕
๒๑	โครงการปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารจัดการข้อมูลการบริหารการชำระหนี้ ระยะที่ ๒	สบช.	๒													๑๕
๒๒	โครงการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของหนี้สาธารณะ	สบค.														๓๕
๒๓	โครงการระบบสำนักงานอัจฉริยะ (งบลงทุน)	ศทส.	๒													๑๕
การตรวจสอบพิเศษ																
๒๔	การตรวจสอบฐานข้อมูลบุคลากร สบน. และการขอพระราชทานเครื่องราชอิสรอยาภรณ์อันเป็นที่เชิดชูยิ่งช้างเผือก และเครื่องราชอิสริยาภรณ์อันมีเกียรติยิ่งมงกุฎไทย	สลก.														๒๐
๒๕	การตรวจสอบกระบวนการบันทึกข้อมูลหนี้สาธารณะ[๒]	ศทส./สบช.														๗๐
		สจน.๑/๒														
		สนผ.														
งานอื่น ๆ																
๒๖	งานให้คำปรึกษา	กตส.														๒๐
๒๗	งานภารกิจที่ได้รับมอบหมาย[๓]	กตส.														๔๐
															รวม	๙๕๕

หมายเหตุ : [๑] ของการรถไฟแห่งประเทศไทยให้ตรวจสอบ ๑๐๐%

[๒] ในเบื้องต้นให้สุ่มตรวจสอบไปพลางก่อน

[๓] งานตามภารกิจ เช่น การวางแผนการตรวจสอบภายใน การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน การรายงานสรุปผลการตรวจสอบ การจัดการความรู้ และการประเมินตนเอง เป็นต้น