

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ/ภารกิจของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ รวมทั้งด้านการเงิน การบัญชีและทรัพย์สิน และด้านอื่น ๆ ของหน่วยรับตรวจว่า ถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและหลักเกณฑ์ที่กำหนด

๒. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งเพื่อให้ทราบปัญหา ข้อจำกัด และอุปสรรคในการดำเนินงาน

๓. เพื่อสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่า เพียงพอและเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบทั้งหมด ๑๒ หน่วยงาน โดยแบ่งการตรวจสอบ เป็นระยะเวลา ๓ ปี ดังนี้

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๒ หน่วยงาน ๑๙ โครงการ/กิจกรรม

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๒ หน่วยงาน ๑๘ โครงการ/กิจกรรม

- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๑ หน่วยงาน ๑๗ โครงการ/กิจกรรม

โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง	ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวโสภิตา ศรีถมยา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๕. นางสาวอัจฉิมา เกรอต	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๖. นายกฤษฏ์ ฐวัชชัยวิสุทธิ	เศรษฐกร
๗. นายวรุณกานต์ พรมรัตน์	เศรษฐกร

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ..... *An Atinon Jr.*ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายภูมิศักดิ์ อรัญญาเกษมสุข)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนปฏิบัติงาน และแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ – พ.ศ. ๒๕๖๔

กิจกรรม	ความเสี่ยง	หน่วยรับตรวจ	ปีงบประมาณ/ Man-Day		
			๖๒	๖๓	๖๔
การตรวจสอบตามภารกิจ (เรื่อง)			๙	๗	๗
๑. การกู้เงินของรัฐบาล	ต่ำ	สจน.๑	(๘๐)	-	-
๒. การตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ และพัฒนาตราสารหนี้ในประเทศ	ต่ำ	กปพ.	(๘๐)	(๘๐)	(๘๐)
๓. การประเมินระดับความน่าเชื่อถือของรัฐวิสาหกิจ และสถาบันการเงินภาครัฐ	ปานกลาง	สจน.๒	(๘๐)	-	-
๔. การตรวจสอบการบริหารการชำระหนี้และการจัดสรรเงินกู้ SAL	ต่ำ	สบข.	(๖๐)	(๖๐)	(๖๐)
๕. การติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้	ต่ำ	สบป.	(๕๐)	(๖๐)	(๖๐)
๖. การตรวจสอบการจัดทำข้อมูลและรายงานหนี้สาธารณะคงค้าง	ต่ำ	ศทส.	(๑๐๐)	(๑๐๐)	(๑๐๐)
๗. การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษา	ต่ำ	ศท.	(๕๐)	-	-
๘. การจัดทำคำรับรองระดับหน่วยงานภายใน	ปานกลาง	กพร.	(๔๐)	-	-
๙. การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	ต่ำ	กตส.	(๘๐)	(๘๐)	(๘๐)
๑๐. การจัดหาเงินกู้ให้แก่วิสาหกิจ	ปานกลาง	สจน.๒	-	(๑๐๐)	-
๑๑. การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ	ต่ำ	สนผ.	-	-	(๑๐๐)
๑๒. การตรวจสอบการบริหารโครงการเงินกู้เพื่อฟื้นฟูเศรษฐกิจ และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (DPL) และโครงการเงินให้กู้ต่อ	ต่ำ	สบค.	-	(๖๐)	-
๑๓. การบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ	ต่ำ	กบส.	-	-	(๖๐)
การตรวจสอบตามปกติ (เรื่อง)			๘	๙	๙
๑๔. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบн.	N/A	สบн.	(๒๐)	(๒๐)	(๒๐)
๑๕. การตรวจสอบด้านการเงิน	ต่ำ	สลก.	(๑๐๐)	(๑๐๐)	(๑๐๐)
๑๖. การตรวจสอบด้านบัญชีของส่วนราชการ (งบประมาณ/การเบิกจ่าย/GFMIS/E-payment)	ต่ำ	สลก.	(๘๐)	(๘๐)	(๘๐)
๑๗. การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ (การประเมินบัญชีของส่วนราชการ/สินทรัพย์)	ต่ำ	สลก.	(๑๒๐)	(๑๒๐)	(๑๒๐)
๑๘. การตรวจสอบการใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทน เหม่าจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่งข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง	ต่ำ	สลก.	(๑๕)	(๑๕)	(๑๕)
๑๙. การตรวจสอบด้านความรับผิดชอบและแพ่ง	ต่ำ	สลก.	(๑๕)	(๑๕)	(๑๕)
๒๐. การตรวจสอบกองทุนสวัสดิการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ตรวจรายเดือน และงบปี)	ต่ำ	สลก.	(๗๕)	(๗๕)	(๗๕)
๒๑. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการ	ต่ำ	สลก.	-	(๔๐)	(๔๐)
๒๒. การดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของ สบн.	ต่ำ	ศทส.	(๒๐)	(๒๐)	(๒๐)

กิจกรรม	ความเสี่ยง	หน่วย รับผิดชอบ	ปีงบประมาณ/ Man-Day		
การตรวจสอบพิเศษ (นโยบาย) (เรื่อง)			๒	๒	๒
๒๓ โครงการเงินกู้เพื่อการพัฒนาบริหารจัดการน้ำและถนน	N/A	สบค.	(๒๐)		
๒๔. เงินเดือนและค่าตอบแทน	ต่ำ	สกก.	(๑๕)	(๑๕)	(๑๕)
๒๕. การขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์	ต่ำ	สกก.		(๔๐)	(๔๐)
๒๖. งานให้คำปรึกษา		กตส.	(๓๐)	(๓๐)	(๓๐)
๒๗. งานตามภารกิจ/งานที่ได้รับมอบหมาย ๑) แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒) กฎบัตรการตรวจสอบภายใน ๓) รายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส ๔ ครั้ง ๔) โครงการจัดการความรู้ (KM Networking) ๕) ประเมินตนเอง ประเมินความพึงพอใจ ๖) แนวนโยบายการปฏิบัติงานของ กตส. ๗) ระบบสารสนเทศตรวจสอบภายใน		กตส.	(๑๘๔)	(๒๐๔)	(๒๐๔)
รวม (Man-day)			๑,๓๑๔	๑,๓๑๔	๑,๓๑๔