

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ฉบับปรับปรุง)

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. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ
๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม และงานภารกิจอื่น/ที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๑๐ กิจกรรม ใช้จำนวนคน-วันทั้งสิ้น ๑,๑๘๔ คน-วัน โดยมี รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

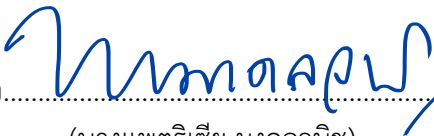
- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน        |
| ๒. นางสาวโสภิตา ศรีธมยา         | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์     | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวอัจฉิมา เกรอด          | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๕. นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นายวรุณกานต์ พรมรัตน์        | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |
| ๗. นางสาวจรรยาธิษัต์ สำแดงเดช   | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นางแพตริเชีย มงคลวนิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนปฏิบัติงานและขอบเขตการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ฉบับปรับปรุง)

ลำดับ	ภารกิจ/แผน/โครงการ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์	ระยะเวลาในการตรวจสอบ												จ.น. คน-วัน (Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ	
					๒๕๖๓			๒๕๖๔											
					ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
<b>๑. การตรวจสอบตามภารกิจ (๗ เรื่อง)</b>																	<b>๔๖๑</b>		
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล	สจน.๑/สพต.	ปานกลาง	๑, ๒														๖๐	เสาวนีย์
๒	การกู้เงินของรัฐวิสาหกิจ	สจน.๒	ปานกลาง	๑														๕๕	ภัสราภา
๓	การบริหารจัดการเงินกู้โครงการและเงินให้กู้ต่อ	สพค.	ปานกลาง	๓														๖๒	อัจฉิมา
๔	การบริหารการชำระหนี้และการทำงานของระบบบริหารจัดการข้อมูลการบริหารการชำระหนี้ (DMTR)	สบช.	ปานกลาง	๑														๖๒	เสาวนีย์
๕	การติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้และการทำงานของระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน (IIPM)	สบป.	ปานกลาง	๓														๗๒	โสภิตา
๖	นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสารสนเทศของ สบน.	ศทส.	ปานกลาง	๔														๕๐	อัจฉิมา
๗	โครงการด้านสารสนเทศของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.)																	๑๐๐	อัจฉิมา/ภัสราภา
	(๑) ระบบสารสนเทศเพื่อจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ (Digital Debt Plan)	สนผ.	ปานกลาง	๔														๔๐	อัจฉิมา
	(๒) ระบบสำนักงานอัจฉริยะ (Smart Office)	ศทส.	ปานกลาง	๔														๓๐	ภัสราภา
	(๓) ระบบศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา	ศท.	ปานกลาง	๔, ๕														๓๐	ภัสราภา
<b>๒. การตรวจสอบตามปกติ และได้รับงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๙ เรื่อง)</b>																	<b>๓๗๙</b>		
๘	การตรวจสอบด้านการเงิน	สลก.	ปานกลาง	๔														๔๘	อัจฉิมา
๙	การตรวจสอบด้านบัญชี (ประเมินบัญชีของส่วนราชการ/ สินทรัพย์)	สลก.	ปานกลาง	๔														๕๘	เสาวนีย์
๑๐	การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการข้าราชการของข้าราชการ	สลก.	ปานกลาง	๔														๓๐	โสภิตา
๑๑	กองทุนสวัสดิการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ตรวจรายเดือน และงบปี)	สลก.	ปานกลาง	๔														๗๐	เสาวนีย์/จรรยาภักษ์
๑๒	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.	ปานกลาง	๔														๘๘	โสภิตา/วรุณกานต์
๑๓	การใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนเหมาะสมแก่การปฏิบัติหน้าที่ประจำตำแหน่งสำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับประจำตำแหน่ง	สลก.	-	๔														๑๕	เสาวนีย์
๑๔	ความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สลก.	-	๔														๑๕	เสาวนีย์/จรรยาภักษ์
๑๕	การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สบน.	กพร.	-	๔														๑๕	ภัสราภา
๑๖	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายใน	กตส.	-	๔														๔๐	โสภิตา/วรุณกานต์
<b>๓. ภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมาย</b>																			
๑๗	งานภารกิจของ กตส.	กตส.																<b>๓๔๔</b>	
	๑) แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๗ และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - การทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ - การจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ																	๒๖๔	โสภิตา/เสาวนีย์/ อัจฉิมา/ภัสราภา/ วรุณกานต์/จรรยาภักษ์
	๒) กฎบัตรการตรวจสอบภายใน																		
	๓) แนวนโยบายการปฏิบัติงานของ กตส.																		
	๔) รายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส ๔ ครั้ง																		
	๕) โครงการจัดการความรู้ (KM Networking)																		
	๖) ประเมินตนเอง																		
	๗) ประเมินความพึงพอใจ (หน่วยรับตรวจ+การให้คำปรึกษา)																		
	๘) งานให้คำปรึกษา																		
	๙) การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ และระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน																		
๑๘	งานที่ได้รับมอบหมาย																		
	๑๐) งานตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)	กปพ.																๘๐	โสภิตา/ภัสราภา
<b>รวม</b>																		<b>๑,๑๘๔</b>	

หมายเหตุ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด, ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (Hub) ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย, ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ, ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาบุคลากร ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูลและเทคโนโลยี เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ, ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลที่ปรึกษา ขยายโอกาสไปสู่ระดับอาเซียน และสามารถบริหารจัดการตนเองได้