

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบระยะยาว  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ/ภารกิจของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ รวมทั้งด้านการเงิน การบัญชีและทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ ของหน่วยรับตรวจว่า ถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและหลักเกณฑ์ที่กำหนด
๒. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งเพื่อให้ทราบปัญหา ข้อจำกัด และอุปสรรคในการดำเนินงาน
๓. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ
๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

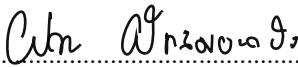
- หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบทั้งหมด ๑๒ หน่วยงาน โดยแบ่งการตรวจสอบ เป็นระยะเวลา ๓ ปี ดังนี้
- ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๑ หน่วยงาน ๑๖ เรื่อง
  - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๐ หน่วยงาน ๑๗ เรื่อง
  - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ ๑๑ หน่วยงาน ๑๘ เรื่อง
- โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

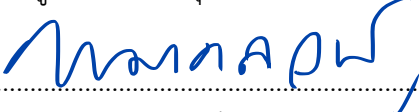
- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน        |
| ๒. นางสาวโสภิตา ศรีถมยา         | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓.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

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - พ.ศ. ๒๕๖๗

ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความเสี่ยง	หน่วยรับตรวจ	ปีงบประมาณ/Man-Day		
				๖๕	๖๖	๖๗
<b>การตรวจสอบตามภารกิจหลัก (เรื่อง)</b>				<b>๓๔๐</b>	<b>๓๒๐</b>	<b>๓๒๐</b>
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล	ปานกลาง	สจน.๑ / สพต.	๖๐	-	๖๐
๒	การบริหารจัดการข้อมูลหนี้สาธารณะของ อปท.	ต่ำ	สจน.๑	-	-	๕๐
๓	การจัดการเงินกู้รัฐวิสาหกิจ	ต่ำ	สจน.๒	-	๕๐	-
๔	การบริหารโครงการเงินให้กู้ต่อ	ปานกลาง	สจน.๒	๖๐	-	-
๕	การประเมินระดับความน่าเชื่อถือของรัฐวิสาหกิจ และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศ	ต่ำ	สจน.๒	-	-	๕๐
๖	การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศ Digital Debt Plan	ปานกลาง	สนผ.	๖๐	-	-
๗	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบ DMTR	ต่ำ	สบช.	๕๐	๕๐	๕๐
๘	การจัดทำแผนการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศ IIPM	ปานกลาง	สบค.	๖๐	-	-
๙	การออก Baht Bond	ต่ำ	สพต.	-	-	๖๐
๑๐	ระบบสารสนเทศเพื่อบริหารจัดการข้อมูลพันธบัตรรัฐบาล	ต่ำ	สพต.	-	๕๐	-
๑๑	การติดตามประเมินผลโครงการ และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบบริหารจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศ	ต่ำ	สบป.	๕๐	-	๕๐
๑๒	การจัดทำข้อมูลและรายงานหนี้สาธารณะรายเดือน	ต่ำ	สจน.๑ / สจน.๒ / สบช./ สนผ./ ศทส.	-	๗๐	-
๑๓	ระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการหนี้สาธารณะ (PDM)	ต่ำ	ศทส.	-	๖๐	-
๑๔	การให้บริการข้อมูลและขึ้นทะเบียนที่ปรึกษา และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบ	ต่ำ	ศท.	-	๔๐	-
<b>การตรวจสอบตามภารกิจสนับสนุน (เรื่อง)</b>				<b>๕๒๐</b>	<b>๕๕๐</b>	<b>๕๔๐</b>
๑๕	ด้านการเงิน (งบประมาณ การรับเงิน การจ่ายเงิน)	ปานกลาง	สลก.	๖๐	๖๐	๖๐
๑๖	ด้านบัญชี (การประเมินบัญชี สินทรัพย์และวัสดุ)	ปานกลาง	สลก.	๖๐	๖๐	๖๐
๑๗	ฐานข้อมูลบุคลากร	ปานกลาง	สลก.	๕๐	-	๕๐
๑๘	คำปรึกษาพยาบาล	ต่ำ	สลก.	-	-	๓๐
๑๙	เงินเดือนและค่าตอบแทน	ต่ำ	สลก.	-	-	๒๐
๒๐	กองทุนสวัสดิการ สบน.	ต่ำ	สลก.	๖๕	๖๕	๖๕
๒๑	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	ต่ำ	สลก.	๗๐	๗๐	๗๐
๒๒	ความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	ต่ำ	สลก.	๑๕	๑๕	๑๕
๒๓	นโยบายด้านสารสนเทศ (IT Governance)	ปานกลาง	ศทส.	๖๐	๖๐	-
๒๔	IT Security & Cyber Security (IT General Control)	ปานกลาง	ศทส.	๖๐	๖๐	๖๐
๒๕	ธรรมาภิบาลข้อมูล (Data Governance)	ต่ำ	ศทส.	-	๕๐	-
๒๖	การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)	ต่ำ	สลก./ ศทส./ ศท.	-	๓๐	๓๐
๒๗	การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงองค์กร	ปานกลาง	กพร.	๔๐	๔๐	๔๐
๒๘	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	ต่ำ	กตส.	๔๐	๔๐	๔๐

ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความเสี่ยง	หน่วยรับตรวจ	ปีงบประมาณ/Man-Day		
				๖๕	๖๖	๖๗
๒๙	<p>งานตามภารกิจ/งานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๑) แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ</li> <li>- การจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาว และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ</li> </ul> <p>๒) กฎบัตรการตรวจสอบภายใน และนโยบายการตรวจสอบภายใน</p> <p>๓) รายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส ๔ ครั้ง</p> <p>๔) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)</p> <p>๕) ประเมินตนเอง ประเมินความพึงพอใจ</p> <p>๖) การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๗) งานให้คำปรึกษา</p> <p>๘) งานที่มอบหมายอื่นๆ เช่น ประชุม เข้าร่วมกิจกรรม</p> <p>๙) การตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ และพัฒนาตราสารหนี้ในประเทศ</p>		กตส.	๓๒๔	๓๑๔	๓๒๔
	รวม (Man-day)			๑๑๘๔	๑๑๘๔	๑๑๘๔