

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

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 และการบริหาร ความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ
๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

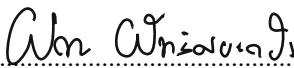
ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ เรื่อง และงานภารกิจอื่น/ที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๙ เรื่อง ใช้จำนวนคน-วันทั้งสิ้น ๑,๑๘๔ คน-วัน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


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

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ..... .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นางแพตริเชีย มงคลวนิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนปฏิบัติงานและขอบเขตการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลำดับ	เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์	ระยะเวลาในการตรวจสอบ												จ.น. คน-วัน (Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ	
					๒๕๖๔			๒๕๖๕											
					ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
๑. การตรวจสอบตามภารกิจหลัก (๖ เรื่อง)																	๓๔๐		
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล	สจน.๑/สพต.	ปานกลาง	๑, ๒														๖๐	เสาวนีย์
๒	การบริหารโครงการเงินให้กู้ต่อ	สจน.๒	ปานกลาง	๑													๖๐	อัจจิมา	
๓	การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และระบบสารสนเทศเพื่อจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ (Digital Debt Plan)	สนผ.	ปานกลาง	๑, ๔													๖๐	อัจจิมา	
๔	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบบริหารจัดการข้อมูลการบริหารการชำระหนี้ (DMTR)	สบช.	ต่ำ	๑, ๔													๕๐	เสาวนีย์/จรรยาภักษ์	
๕	การจัดทำแผนการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน (IIPM)	สบค.	ปานกลาง	๑, ๔													๖๐	โสภิตา	
๖	การติดตามประเมินผลโครงการ และการบริหารจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศ	สบป.	ต่ำ	๓, ๔													๕๐	ภัสราภา	
๒. การตรวจสอบตามภารกิจสนับสนุน (๑๐ เรื่อง)																	๕๒๐		
๗	ด้านการเงิน (งบประมาณ การรับเงิน การจ่ายเงิน)	สลก.	ปานกลาง	๔													๖๐	โสภิตา/วรุณกานต์	
๘	ด้านบัญชี (ประเมินบัญชี สินทรัพย์ และพัสดุ)	สลก.	ปานกลาง	๔													๖๐	เสาวนีย์	
๙	ฐานข้อมูลบุคลากร	สลก.	ปานกลาง	๔													๕๐	ภัสราภา	
๑๐	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.	ต่ำ	๔													๗๐	โสภิตา/วรุณกานต์	
๑๑	ความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	สลก.	ต่ำ	๔													๑๕	เสาวนีย์/จรรยาภักษ์	
๑๒	กองทุนสวัสดิการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ตรวจรายเดือน และงบปี)	สลก.	ต่ำ	๔													๖๕	เสาวนีย์/จรรยาภักษ์	
๑๓	นโยบายด้านสารสนเทศ (IT Governance) และธรรมาภิบาลข้อมูล (Data Governance)	ศทส.	ปานกลาง	๔													๖๐	อัจจิมา	
๑๔	IT Security & Cyber Security (IT General Control)	ศทส.	ปานกลาง	๔													๖๐	ภัสราภา/วรุณกานต์	
๑๕	การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงองค์กร	กพร.	ปานกลาง	๔													๔๐	ภัสราภา/วรุณกานต์	
๑๖	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายในและระบบการควบคุมภายใน	กตส.	ต่ำ	๔													๔๐	โสภิตา/เสาวนีย์/อัจจิมา/จรรยาภักษ์	
๓. ภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมาย																			
๑๗	งานภารกิจของ กตส.	กตส.															๓๒๔		
	๑) แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - การทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ - การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖																๒๔๔	โสภิตา/เสาวนีย์/อัจจิมา/ภัสราภา/ วรุณกานต์/จรรยาภักษ์	
	๒) ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนโยบายการตรวจสอบภายใน																		
	๓) รายงานผลการตรวจสอบรายไตรมาส ๔ ครั้ง																		
	๔) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)																		
	๕) ประเมินตนเอง และประเมินความพึงพอใจ																		
	๖) งานให้คำปรึกษา																		
	๗) การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ																		
๑๘	งานที่ได้รับมอบหมาย																		
	๘) ระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน																		
	๙) งานตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)	กปพ.															๘๐	โสภิตา/ภัสราภา	
รวม																	๑,๑๘๔		

หมายเหตุ : ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด, ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (Hub) ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย, ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ, ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาศูนย์กลางระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูลและเทคโนโลยี เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ, ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ ขยายโอกาสไปสู่ระดับอาเซียน และสามารถบริหารจัดการตนเองได้