

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/ภารกิจของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หลักเกณฑ์ มติคณะรัฐมนตรี หรือนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้านการเงิน การบัญชี และทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจ
๓. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ
๔. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือให้คำปรึกษาในการปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของงานตามที่กำหนด
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ


ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ เรื่อง และงานภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๙ เรื่อง ใช้จำนวนคน-วันทั้งสิ้น ๑,๓๔๐ คน-วัน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

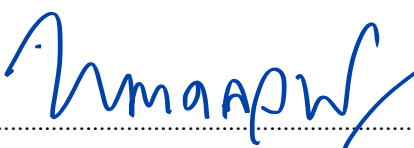
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                 |                                     |
|---------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน        |
| ๒. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์     | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวอัจฉิมา เกรอต          | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๕. ว่าง                         | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นายวรุณกานต์ พรหมรัตน์       | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |
| ๗. นายदनัยกร สถาปนิกานนท์       | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |
| ๘. นายอนาวินทร์ รัตนธนิพัฒน์    | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

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

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน  
ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ  
(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับที่	รายละเอียด	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนคน-วัน	ผู้รับผิดชอบ
					ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
					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>ภารกิจหลัก (๗ เรื่อง)</b>																		
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล	สจน.๑	สูง	๑												๗๐	เสาวนีย์/ ข้าราชการชำนาญการพิเศษ (ชพ.)	
๒	การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ และระบบสารสนเทศ DD Plan	สนผ.	สูง	๑, ๔												๖๐	ภัสรภา/ อนาวินันท์	
๓	การพัฒนาตลาดตราสารหนี้รัฐบาล	สพต.	ปานกลาง	๒												๕๐	เสาวนีย์/ ดนัยกร	
๔	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล	สบช.	ปานกลาง	๑												๖๐	ข้าราชการ ชพ.	
๕	การจัดทำแนวทางการระดมทุนและบริหารโครงการลงทุนภาครัฐ และระบบสารสนเทศ IIPM	สบค.	ปานกลาง	๓, ๔												๕๕	ภัสรภา/ ข้าราชการ ชพ.	
๖	การจัดทำข้อมูลหนี้สาธารณะและรายงานที่เกี่ยวข้อง	ศทส./ สจน.๑/ สจน.๒/ สนผ./ สบช.	ปานกลาง	๑, ๔												๗๕	อัจฉิมา/ วรณกานต์	
๗	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดหาเงินกู้และพัฒนาระบบนายทะเบียน ตัวสัญญาใช้เงินของกระทรวงการคลัง	สจน.๑	-	๑, ๔												๕๐	ภัสรภา / อนาวินันท์	
<b>ภารกิจสนับสนุน (๙ เรื่อง)</b>																		
๘	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.	ปานกลาง	๔												๗๐	ข้าราชการ ชพ./ วรณกานต์	
๙	การบัญชี (งบการเงิน/ สินทรัพย์และวัสดุ)	สลก.	ปานกลาง	๔	๑										๒	๘๐	เสาวนีย์/ ดนัยกร	
๑๐	การเงิน (การรับ-จ่าย, การบริหารงบประมาณ)	สลก.	ปานกลาง	๔												๗๐	อัจฉิมา/ ภัสรภา/ วรณกานต์ / อนาวินันท์	
๑๑	ฐานข้อมูลบุคลากร และโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อการดำเนินการจัดหาระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการผ่านโปรแกรม DPIS ๖.๐ ของ สบง.	สลก.	ปานกลาง	๔												๖๐	เสาวนีย์	
๑๒	นโยบายและแผนการพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และการรักษาความปลอดภัยด้านสารสนเทศและไซเบอร์	ศทส.	ปานกลาง	๔												๗๐	อัจฉิมา/ วรณกานต์	
๑๓	การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงองค์กร	กพร./ สลก.	ต่ำ	๔		๑							๒			๕๕	อัจฉิมา/ ข้าราชการ ชพ.	
๑๔	ความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง	สลก.	-	๔												๑๕	ข้าราชการ ชพ./ ดนัยกร	
๑๕	งบการเงินของกองทุนสวัสดิการ สบง.	สลก.	-	๔			๑				๒			๓		๓๐	เสาวนีย์/ ดนัยกร	
๑๖	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	กตส.	-	๔	๑			๒			๓			๔		๖๐	เสาวนีย์/ ภัสรภา/ ข้าราชการ ชพ./ ดนัยกร/ อนาวินันท์	
<b>งานที่ได้รับมอบหมาย/ งานประจำอื่นๆ</b>																		
๑	การตรวจสอบกองทุน กปพ.					๑				๒			๓		๔	๑๒๐	ภัสรภา/ อนาวินันท์	
๒	การจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและวางแผนการตรวจสอบ															๖๐	อัจฉิมา/ ข้าราชการ ชพ.	
๓	การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนโยบายการตรวจสอบภายใน															๑๐	เสาวนีย์/ ดนัยกร	
๔	รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบรายไตรมาส					๑		๒			๓			๔		๔๐	อัจฉิมา/ วรณกานต์	
๕	การตรวจรับระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน (งวดงานที่ ๓ และงวดงานที่ ๔)															๘๐	อัจฉิมา	
๖	ประเมินตนเองและประเมินความพึงพอใจ															๒๐	ข้าราชการ ชพ./ ดนัยกร	
๗	การจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)															๒๐	ภัสรภา/ อนาวินันท์	
๘	การให้คำปรึกษา															๓๐	บุคลากร กตส.	
๙	งานอื่นๆ เช่น ประชุม เข้าร่วมกิจกรรม นำเข้าข้อมูลในระบบ															๓๐	บุคลากร กตส.	

หมายเหตุ : ๑. ระยะเวลาการตรวจสอบสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมและความพร้อมของหน่วยรับตรวจ

๒. จำนวนคน-วัน รวม ๑,๓๔๐ วัน คำนวณจากอัตรากำลังที่มีอยู่ในปัจจุบัน ประกอบด้วย (๑) ผอ.กตส. (๒) ข้าราชการ ๔ ราย และ (๓) ลูกจ้างชั่วคราว ๓ ราย

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (Hub) ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารจัดการและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาศูนย์ข้อมูล ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูลและเทคโนโลยี เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลที่ปรึกษา รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษา

๔. ลำดับที่ ๗ และ ๑๑ เป็นโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จและได้รับงบประมาณสูงสุด ๒ ลำดับแรก และต้องมีการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร พ.ศ. ๒๕๖๕

๕. ลำดับที่ ๑๔ และ ๑๕ ต้องมีการตรวจสอบตามที่กฎหมาย ระเบียบ หรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด

๖. ลำดับที่ ๑๖ เป็นการตรวจติดตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา