

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนการตรวจสอบประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หลักเกณฑ์ มติคณะรัฐมนตรี หรือนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ด้านการเงิน การบัญชี และทรัพย์สิน และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือให้คำปรึกษาในการปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของงานตามที่กำหนด
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๙ แห่ง รวมเรื่องที่ตรวจสอบ จำนวน ๑๕ เรื่อง และงานในภารกิจอื่นหรืองานที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๘ เรื่อง ใช้จำนวนคน-วันทั้งสิ้น ๑,๐๘๑ คน-วัน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------------|---|
| ๑. ว่าง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาวอจจิมา เกรอต | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวภัสราภา ตั้งกาญจนภาสน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๕. ม.ล. อรสวัสดิ์ จักรพันธ์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นายดนัยกร สถาปนิกานนท์ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๗. นายอนาวินทร์ รัตนธนิพัฒน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๘. ว่าง | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์ สบน.	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘												จำนวนคน-วัน	ผู้ตรวจสอบ
					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.		
	ภารกิจหลัก																	
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล และระบบนายทะเบียนตัวสัญญาใช้เงิน	สจน.๑	ปานกลาง	๑, ๒												๘๐	เสาวนีย์ / ภัสราภา	
๒	การติดตามและประเมินผลโครงการลงทุนภาครัฐ	สปป.	ปานกลาง	๓												๓๐	อรสวลีป / ลูกจ้างใหม่	
๓	การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ และระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ (DDPlan)	สนผ.	ปานกลาง	๑												๖๐	อัจจิมา / ดนัยกร	
๔	การจัดทำแนวทางการระดมทุนและบริหารโครงการลงทุนภาครัฐ และโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน (IIPM)	สพค.	ปานกลาง	๓												๕๐	ภัสราภา / อนาวินน์	
๕	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล และระบบบริหารการชำระหนี้ (DMTR)	สพช.	ปานกลาง	๑												๖๐	อรสวลีป / ลูกจ้างใหม่	
	ภารกิจสนับสนุน																	
๖	ธรรมาภิบาลข้อมูลของ สบน.	ศทส.	ปานกลาง	๔												๓๐	อัจจิมา	
๗	การรักษาความปลอดภัยด้านสารสนเทศและไซเบอร์	ศทส.	ปานกลาง	๔												๓๐	ภัสราภา / อนาวินน์	
๘	ฐานข้อมูลบุคลากร และระบบสารสนเทศ SEIS/ ระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการ (PMS)	สลก.	ปานกลาง	๔												๕๐	เสาวนีย์	
๙	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.	ปานกลาง	๔												๗๐	อรสวลีป / ลูกจ้างใหม่	
๑๐	การบัญชี (งบการเงิน/ สินทรัพย์และวัสดุ)	สลก.	ปานกลาง	๔												๘๐	เสาวนีย์ / ดนัยกร	
๑๑	การเงิน (การรับ-จ่ายเงิน, การบริหารงบประมาณ)	สลก.	ปานกลาง	๔												๗๐	ภัสราภา / อัจจิมา / อนาวินน์ / ลูกจ้างใหม่	
๑๒	การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงองค์กร และการจัดการเรื่องร้องเรียน	กพร./สลก.	ต่ำ	๔												๕๐	อัจจิมา / ดนัยกร	
๑๓	ความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง	สลก.	-	๔												๑๕	อรสวลีป / ดนัยกร	
๑๔	งบการเงินของกองทุนสวัสดิการ สบน.	สลก.	-	๔												๓๐	เสาวนีย์ / ดนัยกร	
๑๕	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	กตส.	-	๔												๔๐	อรสวลีป / ดนัยกร / อนาวินน์	
	งานที่ได้รับมอบหมายและงานอื่นๆ																	
๑	การดำเนินงานของกองทุน กปพ.															๑๒๐	ภัสราภา / อนาวินน์	
๒	การจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและวางแผนการตรวจสอบ															๖๐	อัจจิมา / ดนัยกร	
๓	การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนโยบายการตรวจสอบภายใน															๑๐	เสาวนีย์	
๔	รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบรายไตรมาส															๔๐	อรสวลีป / ลูกจ้าง	
๕	การประเมินตนเองและการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ															๒๐	อรสวลีป / ดนัยกร	
๖	การจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)															๒๐	ภัสราภา / อนาวินน์	
๗	การให้คำปรึกษา															๓๐	บุคลากร กตส.	
๘	งานที่ได้รับมอบหมายอื่นๆ เช่น ตรวจพิเศษตามนโยบาย ประชุม เข้าร่วมกิจกรรม นำเข้าข้อมูลในระบบ															๓๖	บุคลากร กตส.	

หมายเหตุ : ๑. ระยะเวลาการตรวจสอบสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมและความพร้อมของหน่วยรับตรวจ

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

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาลาดตลาดราสนั้นไทยให้เป็นศูนย์กลาง (Hub) ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารจัดการและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาศูนย์ข้อมูล ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูลและเทคโนโลยี เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลที่ปรึกษา รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษา