

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
แผนการตรวจสอบระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
๒. เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี และข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน
๔. เพื่อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบทั้งสิ้น ๑๓ แห่ง รวมเรื่องที่จะตรวจสอบ จำนวน ๓๐ เรื่อง โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๙ แห่ง รวม ๑๕ เรื่อง
 ๒. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๙ แห่ง รวม ๑๖ เรื่อง
 ๓. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๐ แห่ง รวม ๑๖ เรื่อง
- โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------------|---|
| ๑. ว่าง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาวอัจฉิมา เกروت | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวภัสราภา ตั้งกาญจนภาสน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๕. ม.ล. อรสวัสดิ์ จักรพันธ์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นายदनัยกร สถาปนิกานนท์ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๗. นายอนาวินน์ รัตนธนิพัฒน์ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๘. ว่าง | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากงบดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ - พ.ศ. ๒๕๗๐

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/ จำนวน คน-วัน		
				๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐
	ภารกิจหลัก					
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล และระบบนายทะเบียนตัวสัญญาใช้เงิน	สจน.๑	ปานกลาง	๘๐	๗๐	๗๐
๒	การติดตามและประเมินผลโครงการลงทุนภาครัฐ	สบป.	ปานกลาง	๓๐	-	-
๓	การจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะประจำปี และระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำแผนการบริหารหนี้สาธารณะ (DDPlan)	สนผ.	ปานกลาง	๖๐	-	-
๔	การจัดทำแนวทางการระดมทุนและบริหารโครงการลงทุนภาครัฐ และโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน (IIPM)	สบค.	ปานกลาง	๕๐	-	-
๕	การจัดการเงินกู้รัฐวิสาหกิจ	สจน.๒	ปานกลาง	-	๖๐	-
๖	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล และระบบบริหารการชำระหนี้ (DMTR)	สบช.	ปานกลาง	๖๐	๖๐	๖๐
๗	การประเมินระดับความน่าเชื่อถือของรัฐวิสาหกิจและสถาบันการเงินภาครัฐ และระบบวิเคราะห์ความเสี่ยงทางเครดิต และคำนวณค่าธรรมเนียมการค้าประกันและให้กู้ต่อ (Credit Scoring/ Credit fee)	สจน.๒	ปานกลาง	-	๖๐	-
๘	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ	สนผ.	ปานกลาง	-	๖๐	-
๙	การพัฒนาตลาดตราสารหนี้รัฐบาล และระบบ Smart Bond ๔D	สพต.	ปานกลาง	-	๕๐	-
๑๐	การบริหารความเสี่ยงหนี้สาธารณะ และระบบงานสร้างแบบจำลองความเสี่ยงด้านหนี้สาธารณะ (Risk Model)	กบส.	ปานกลาง	-	-	๖๐
๑๑	การจัดทำข้อมูลหนี้สาธารณะและรายงานที่เกี่ยวข้อง	ศทส./สจน.๑/ สจน.๒/สนผ./สบช.	ปานกลาง	-	-	๗๐
๑๒	การกู้เงินจากแหล่งเงินกู้ต่างประเทศ	สนผ.	ปานกลาง	-	-	๖๐
๑๓	การบริหารโครงการเงินให้กู้ต่อ	สจน.๒/สบช.	ปานกลาง	-	-	๕๐
	ภารกิจสนับสนุน					
๑๔	ธรรมาภิบาลข้อมูลของ สบн.	ศทส.	ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐
๑๕	การบริหารทรัพยากรบุคคล และระบบสารสนเทศ SEIS/ ระบบประเมินผลการปฏิบัติราชการ (PMS)	สลก.	ปานกลาง	๕๐	-	-
๑๖	การบัญชี (งบการเงิน/ สินทรัพย์และวัสดุ)	สลก.	ปานกลาง	๘๐	๘๐	๘๐
๑๗	การเงิน	สลก.	ปานกลาง	๗๐	๗๐	๗๐
๑๘	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ	สลก.	ปานกลาง	๗๐	๗๐	๗๐
๑๙	นโยบายการพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	ศทส.	ปานกลาง	-	๕๐	-
๒๐	การรักษาความปลอดภัยด้านสารสนเทศและไซเบอร์	ศทส.	ปานกลาง	๓๐	๓๐	๓๐
๒๑	การพัฒนาองค์กร (PMQA๔.๐) การจัดทำยุทธศาสตร์และตัวชี้วัดของ สบн.	กพร.	ปานกลาง	-	๓๐	-
๒๒	การบริหารจัดการระบบบริหารหนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)	ศทส.	ปานกลาง	-	๕๐	-
๒๓	การดำเนินงานของศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา และระบบศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา	ศท.	ปานกลาง	-	-	๕๐
๒๔	การดำเนินงานด้านกฎหมาย	กม.	ปานกลาง	-	-	๕๐
๒๕	การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)	สลก.	ปานกลาง	-	-	๓๐
๒๖	การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงองค์กร และการจัดการเรื่องร้องเรียน	กพร./ สลก.	ต่ำ	๕๐	๕๐	๕๐
๒๗	ความรับผิดชอบทางละเมิดและแฟง	สลก.	-	๑๕	๑๕	๑๕
๒๘	งบการเงินของกองทุนสวัสดิการ สบн.	สลก.	-	๓๐	๓๐	๓๐
๒๙	การตรวจติดตามงานตรวจสอบ	สบн.	-	๔๐	๔๐	๔๐
๓๐	โครงการที่ได้รับงบประมาณสูงสุด (๒ โครงการ)	สบн.	-	-	๖๐	๖๐

ลำดับที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	หน่วยรับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ/ จำนวน คน-วัน		
				๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๗๐
	งานที่ได้รับมอบหมายและงานอื่นๆ					
๑	การดำเนินงานของกองทุน กปป.	กปป.	-	๑๒๐	๑๒๐	๑๒๐
๒	การจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและการวางแผนการตรวจสอบ		-	๖๐	๖๐	๖๐
๓	การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และนโยบายการตรวจสอบภายใน		-	๑๐	๑๐	๑๐
๔	รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบรายไตรมาส (๔ ครั้ง)		-	๔๐	๔๐	๔๐
๕	การจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)		-	๒๐	๒๐	๒๐
๖	การประเมินตนเอง และประเมินความพึงพอใจ		-	๒๐	๒๐	๒๐
๗	การให้คำปรึกษา		-	๓๐	๓๐	๓๐
๘	งานที่มอบหมายอื่นๆ เช่น ตรวจพิเศษตามนโยบาย ประชุม เข้าร่วมกิจกรรม		-	๓๖	๗๐	๖๐