

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบประจำปี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

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 ๑๐ แห่ง รวมเรื่องที่ตรวจสอบ จำนวน ๑๗ เรื่อง และงานในภารกิจอื่นหรืองานที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๙ เรื่อง ใช้จำนวนคน-วันทั้งสิ้น ๑,๒๐๖ คน-วัน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                 |   |
|---------------------------------|---|
| ๑. นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์     | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ<br>รักษาราชการแทนผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน<br>ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวอัจฉิมา เกรอต          | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ   |
| ๓. นางสาวภัสราภา ตั้งกาญจนภาสัน | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ   |
| ๔. ม.ล. อรสวัสดิ์ จักรพันธ์     | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ   |
| ๕. ว่าง                         | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ ชำนาญการ/ ชำนาญการพิเศษ   |
| ๖. นายदनัยกร สถาปนิกานนท์       | นักวิชาการตรวจสอบภายใน  |
| ๗. นายอนาวินน์ รัตนธนิพัฒน์     | นักวิชาการตรวจสอบภายใน  |
| ๘. นางสาวสิรินทรา พิฤทธิบุรณ์   | นักวิชาการตรวจสอบภายใน  |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงานของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ  
รักษาราชการแทนผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลำดับที่	รายละเอียด	หน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	ความเชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์สนบ.	ปีงบประมาณ ๒๕๖๙												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.		
<b>ภารกิจหลัก</b>																		
๑	การจัดการเงินกู้รัฐบาล	กจน.๑	สูง	๑													๗๐	ภัสราภา / อนาวินน์
๒	การประเมินระดับความน่าเชื่อถือของรัฐวิสาหกิจและสถาบันการเงินภาครัฐ และระบบ Credit Scoring/ ระบบ Credit fee	กจน.๒	สูง	๑, ๔													๖๐	อัจฉิมา / อนาวินน์
๓	การจัดการเงินกู้รัฐวิสาหกิจ	กจน.๒	ปานกลาง	๑													๖๐	อัจฉิมา / สิรินทรา
๔	การจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ และโครงการจ้างบริษัทเพื่อจัดอันดับความน่าเชื่อถือของประเทศ	กนผ.	ปานกลาง	๑													๖๐	อรสวัลป์ / ดนัยกร
๕	การพัฒนาตลาดตราสารหนี้รัฐบาล	กพต.	ปานกลาง	๑, ๒													๖๐	อรสวัลป์ / ดนัยกร
๖	การบริหารการชำระหนี้ของรัฐบาล	กบช.	ปานกลาง	๑													๖๐	อรสวัลป์ / ดนัยกร
๗	โครงการจ้างที่ปรึกษาพัฒนาและปรับปรุงระบบบริหารจัดการโครงการลงทุนด้านโครงสร้างพื้นฐาน New IIPM	กบค.	ปานกลาง	๓													๓๐	ภัสราภา / อนาวินน์
<b>ภารกิจสนับสนุน</b>																		
๘	ระบบบริหารหนี้สาธารณะ (ระบบ PDM)	ศทส.	ปานกลาง	๔													๕๐	อัจฉิมา / สิรินทรา
๙	นโยบายการพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัลของ สนบ	ศทส.	ปานกลาง	๔													๓๐	ภัสราภา / สิรินทรา
๑๐	การรักษาความปลอดภัยด้านสารสนเทศและไซเบอร์	ศทส.	ปานกลาง	๔													๓๐	ภัสราภา / สิรินทรา
๑๑	ฐานข้อมูลบุคลากร	กบท.	ปานกลาง	๔													๕๐	อัจฉิมา
๑๒	การบัญชี (งบการเงิน/ สินทรัพย์และวัสดุ)	สลก.	ปานกลาง	๔													๘๐	อัจฉิมา / ชำราชการใหม่ / ดนัยกร
๑๓	การเงิน (การรับ-จ่าย, การบริหารงบประมาณ)	สลก.	ปานกลาง	๔													๗๐	ภัสราภา / ชำราชการใหม่ / อนาวินน์
๑๔	การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	สลก.	ปานกลาง	๔													๗๐	อรสวัลป์ / อนาวินน์
๑๕	การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงองค์กร	กพร./สลก.	ปานกลาง	๔			๑							๒			๕๐	อัจฉิมา / สิรินทรา
๑๖	งบการเงินของกองทุนสวัสดิการ สนบ	สลก.	ปานกลาง	๔			๑				๒						๒๐	ดนัยกร
๑๗	การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	กตส.	ปานกลาง	๔		๑			๒			๓			๔		๔๐	อรสวัลป์ / อนาวินน์ / ดนัยกร
<b>งานที่ได้รับมอบหมายและงานอื่นๆ</b>																		
๑	การดำเนินงานของกองทุน กพท.						๑			๒			๓		๔		๑๐๐	ภัสราภา / อนาวินน์
๒	การทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงและวางแผนการตรวจสอบ									๑					๒		๔๐	อัจฉิมา / ชำราชการใหม่ / สิรินทรา
๓	การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและนโยบายการตรวจสอบภายใน																๑๐	ภัสราภา
๔	รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบรายไตรมาส (๔ ครั้ง)					๑			๒			๓			๔		๒๐	อรสวัลป์ / สิรินทรา
๕	ประเมินตนเองและประเมินความพึงพอใจ																๒๐	อรสวัลป์ / ดนัยกร
๖	การจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking)																๒๐	ภัสราภา / สิรินทรา
๗	การประกันคุณภาพงานตรวจสอบ																๓๐	บุคลากร กตส.
๘	การให้คำปรึกษา																๓๐	บุคลากร กตส.
๙	งานที่ได้รับมอบหมายอื่นๆ เช่น ตรวจสอบพิเศษตามนโยบาย ประชุม เข้าร่วมกิจกรรม นำเข้าข้อมูลในระบบ																๔๖	บุคลากร กตส.

หมายเหตุ : ๑. ระยะเวลาการตรวจสอบสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมและความพร้อมของหน่วยรับตรวจ

๒. จำนวนคน-วัน รวม ๑,๒๐๖ วัน คำนวณจากอัตรากำลังที่มีอยู่ในปัจจุบัน ประกอบด้วย (๑) ผอ.กตส. (๒) ชำราชการ ๓ ราย และ (๓) ลูกจ้างชั่วคราว ๓ ราย

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารหนี้สาธารณะให้มีต้นทุนที่เหมาะสม ภายใต้กรอบความเสี่ยงที่กำหนด

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาคาตลาดตราสารหนี้ไทยให้เป็นศูนย์กลาง (Hub) ตลาดตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชีย

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ บริหารจัดการและติดตามประเมินผลโครงการเงินกู้ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาศูนย์ข้อมูล ระบบบริหารจัดการ ระบบข้อมูลและเทคโนโลยี เพื่อส่งเสริมองค์กรสู่ความเป็นเลิศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนาศูนย์ข้อมูลเพื่อปรึกษาให้เป็นศูนย์กลางข้อมูลเพื่อปรึกษา รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพของที่ปรึกษา