

แผนการตรวจสอบระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๗ (๓ ปี)
ของ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๑. เหตุผลความจำเป็น

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบที่มีระยะเวลาดังแต่หนึ่งปีขึ้นไปให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๒. หลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ กำหนดให้ต้องมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีที่ครอบคลุมลักษณะงานให้ความเชื่อมั่นและงานให้คำปรึกษา และมีการจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวครอบคลุมหน่วยรับตรวจ/กิจกรรม (Audit Universe) และไม่เกิน ๕ ปี

๓. กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี ได้ประเมินความเสี่ยงและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าวข้างต้น โดยจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๗ (๓ ปี) และแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของส่วนราชการและส่งเสริมให้การดำเนินงานของส่วนราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเพื่อให้การปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นไปตามวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากร และอัตรากำลังที่มีอยู่

๒. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๒. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปอย่างเพียงพอเหมาะสม

๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติงาน และสามารถบรรลุผลสำเร็จได้ตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

๔. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมถึงสอดคล้องกับแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐ

๕. เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำสำนักนายกรัฐมนตรี (ค.ต.ป.นร.) และผู้บริหารของหน่วยงานได้ใช้รายงานผลการตรวจสอบเป็นเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ดูแล และบริหารจัดการทรัพยากรของส่วนราชการให้เกิดประโยชน์สูงสุด

๖. เพื่อรับทราบปัญหาอุปสรรคและให้ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

๗. เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำ และให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อผู้บริหาร หน่วยรับตรวจและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๓. ขอบเขต...

๓. ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๓.๑ การตรวจสอบภายในสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ หน่วยงาน

- ๑) กองกลาง (กกล.)
- ๒) กองการเจ้าหน้าที่ (กกท.)
- ๓) กองคลัง (กคส.)
- ๔) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (ศทก.)
- ๕) ศูนย์บริการประชาชน (ศบช.)
- ๖) สำนักกฎหมายและระเบียบกลาง (สกร.)
- ๗) สำนักงานคณะกรรมการการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (สกล.)
- ๘) สำนักงานคณะกรรมการข้อมูลข่าวสารของราชการ (สขร.)
- ๙) สำนักตรวจราชการ (สตร.)
- ๑๐) สำนักงานเสริมสร้างเอกลักษณ์ของชาติ (สอช.)
- ๑๑) สำนักแผนงานและกิจการพิเศษ (สผก.)
- ๑๒) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพบ.)
- ๑๓) สำนักงานคณะกรรมการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค (ส.ก.ภ.)
- ๑๔) สำนักงานขับเคลื่อนการพัฒนาตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง (สปพ.)
- ๑๕) สำนักงานโหนดชุมชน (สนช.)
- ๑๖) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.)

๓.๒ การตรวจสอบระดับกระทรวง

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน

- ๑) สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี (สปน.)
- ๒) กรมประชาสัมพันธ์ (กปส.)
- ๓) สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค (สคบ.)
- ๔) สำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี (สสน.)
- ๕) สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี (สลด.)
- ๖) สำนักข่าวกรองแห่งชาติ (สขช.)
- ๗) สำนักงานประมาณ (สปป.)
- ๘) สำนักงานสภาพความมั่นคงแห่งชาติ (สมช.)
- ๙) สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (สคก.)
- ๑๐) สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.)
- ๑๑) สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.)
- ๑๒) สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.)
- ๑๓) กองอำนวยการรักษาความมั่นคงภายในราชอาณาจักร (กอ.รมน.)
- ๑๔) สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (สกท.)
- ๑๕) สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ (สทนช.)

๓.๓ หน่วยรับตรวจและกิจกรรมที่นำมาวางแผนการตรวจสอบ ได้แก่

๓.๓.๑ การตรวจสอบภายในสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

- ๑) ด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและข้อบังคับ
 - ๒) ด้านการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ
 - ๓) ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง รวม ๔ ระบบงาน
 - ๔) การตรวจสอบหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการตามมติคณะรัฐมนตรี
- เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ (หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ส่วนที่ ๓๓ ที่ นร ๐๕๐๕/ว๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐)

๕) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ ของ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๖) ด้านการดำเนินงาน จำนวน ๒ โครงการ

๗) ด้านการบริหาร

การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายใน และการวางแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ

๘) การตรวจสอบเงินนอกงบประมาณ ดังนี้

๘.๑) กองทุนสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๘.๒) กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๘.๓) กองทุนเงินช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยสำนักนายกรัฐมนตรี

๙) การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ

๑๐) การติดตามและประเมินผลตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะในครั้งก่อน

๑๑) เรื่องอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓.๓.๒ งานตรวจสอบระดับกระทรวง

กลุ่มตรวจสอบภายในปฏิบัติงานในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำสำนักนายกรัฐมนตรี (ค.ต.ป.นร.) ซึ่งมีหน้าที่ในการตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลแผนงาน/งาน/โครงการ ของหน่วยงานในสังกัดสำนักนายกรัฐมนตรี ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (ค.ต.ป.) กำหนด

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|--|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวพิน สมบัติทอง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวรัตน ทองเทพ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางวราณี ฤทธิงาม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางจิณกัศ จิตต์ปลื้ม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๕. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย | |

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี รายการงบดำเนินงาน ของกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ

(นางสาวพิน สมบัติทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๖ กันยายน ๒๕๖๔

ผู้เสนอแผน

ลงชื่อ

(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)

ปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ผู้อนุมัติ