

แผนการตรวจสอบระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘ (๓ ปี)
ของ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๑. เหตุผลความจำเป็น

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

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

๓. กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี ได้ประเมินความเสี่ยงและดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าวข้างต้น โดยจัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๘ (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 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมถึงสอดคล้องกับแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐราชการ

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

๖. เพื่อรับทราบปัญหาอุปสรรคและให้ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

๗. เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำ และให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อผู้บริหาร หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๓. ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๓.๑ การตรวจสอบภายในสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๙ หน่วยงาน

- ๑) กองกลาง (กกล.)
- ๒) กองการเจ้าหน้าที่ (กจท.)
- 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.กกภ.)
- ๑๔) สำนักงานขับเคลื่อนการพัฒนาตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง (สปพ.)
- ๑๕) สำนักงานโหนดชุมชน (สนช.)
- ๑๖) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.)
- ๑๗) สำนักงานกิจการองค์กรของผู้บริโภค (สกบ.)
- ๑๘) สถาบันพัฒนาการตรวจราชการ (สพต.)
- ๑๙) สำนักงานจิตอาสาภาครัฐ สำนักนายกรัฐมนตรี (สจอส.นร.)

๓.๒ การตรวจสอบระดับกระทรวง

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๕ หน่วยงาน

- ๑) สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี (สปน.)
- ๒) กรมประชาสัมพันธ์ (กปส.)
- ๓) สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค (สคบ.)
- ๔) สำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี (สสน.)
- ๕) สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี (สลค.)
- ๖) สำนักข่าวกรองแห่งชาติ (สขช.)
- ๗) สำนักงบประมาณ (สงป.)
- 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) ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและแฟรง รวม ๔ ระบบงาน

๔) การตรวจสอบหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ (หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐)

๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ของ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๖) ด้านการควบคุมวัสดุและครุภัณฑ์ ของ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๗) ด้านการดำเนินงาน จำนวน ๒ โครงการ

๘) ด้านการบริหาร

การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการควบคุมภายใน และการวางแผนการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ

๙) การตรวจสอบเงินนอกงบประมาณ ดังนี้

๙.๑) กองทุนสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๙.๒) กองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๙.๓) กองทุนเงินช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยสำนักนายกรัฐมนตรี

๑๐) การให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ

๑๑) การติดตามและประเมินผลตามข้อสังเกตและข้อเสนอแนะในครั้งก่อน

๑๒) 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 | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวรัตน์ ทองเทพ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางจินกัค จิตต์ปลื้ม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย | |

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบดำเนินงาน ของ กลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ 
(นางสาวพิน สมบัติทอง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๖ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้เสนอแผน

ลงชื่อ


(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)
ปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี
๓ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้อนุมัติ