



กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกระทรวง กระทรวงมหาดไทย
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

- ๑) เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่า เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
- ๓) เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่า เพียงพอเหมาะสม
- ๔) เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
- ๕) เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

กลุ่มงานตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และด้านการบริหาร (Management Audit) โดยมีหน่วยรับตรวจและกิจกรรมที่ตรวจสอบ ดังนี้

๒.๑ ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) จำนวน ๘ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑) สำนักงานจังหวัดสมุทรปราการ
- ๒) สำนักงานจังหวัดตรัง
- ๓) สำนักงานจังหวัดกาฬสินธุ์
- ๔) สำนักงานจังหวัดมุกดาหาร
- ๕) สำนักงานจังหวัดสุโขทัย
- ๖) สำนักงานจังหวัดตาก
- ๗) สำนักงานจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
- ๘) สำนักงานจังหวัดแม่ฮ่องสอน

โดยกำหนดเรื่องในการตรวจสอบ ดังนี้

๑) ด้านการเงินและบัญชี ประกอบด้วย

- ด้านการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการ ได้แก่ เอกสารการรับ - นำส่งเงิน
- ด้านบัญชี ได้แก่ ทะเบียนคุมต่างๆ งบทดลอง การจัดส่งรายงาน

ใบสำคัญการเบิกจ่าย

/๒) ด้านการจัดซื้อ..

๒) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๓) การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ

๔) การควบคุมภายใน

๒.๒ การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) การตรวจสอบผลสัมฤทธิ์โครงการภายใต้ยุทธศาสตร์ประเทศ นโยบายรัฐบาล และเป็นแผนงานโครงการที่สำคัญของกระทรวง จำนวน ๒ โครงการ

๒.๓ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

๒.๔ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักงานจังหวัด ๘ จังหวัด ตามแผนการตรวจสอบฯ ด้านการเงินและบัญชีฯ

๒.๕ การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ๘ จังหวัด ตามแผนการตรวจสอบฯ ด้านการเงินและบัญชีฯ

๒.๖ การสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดและกรมในสังกัดกระทรวงมหาดไทย ตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๗ จัดทำโครงการฝึกอบรมพัฒนาประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในระดับกรมและจังหวัด อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

๒.๘ จัดตั้งทีมให้คำปรึกษาแก่ผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและผู้รับตรวจ

๒.๙ การปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน

๓. ระยะเวลา เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

๔. ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงาน

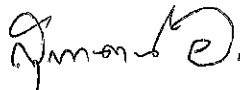
๑)	- วาง -	ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงมหาดไทย
๒)	นางสาวพิชญา เปลื้องหน่าย	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓)	นางปานจิตต์ มังคลัชเชียร	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔)	นางสาวสุกุนตลา ต้นบุญยืน	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕)	นายกานต์ บุญมาร์ตัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย


๑) ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	เป็นเงิน	๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
๒) ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/สัมมนา	เป็นเงิน	๓๓๓,๑๐๐.๐๐ บาท
๓) ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๒๕,๐๐๐.๐๐ บาท
	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	<u>๗๕๘,๑๐๐.๐๐ บาท</u>

๖. ผู้เสนอแผน



(นางสาวสุภารัตน์ เอกวานิช)
ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงมหาดไทย

๗. ผู้อนุมัติแผน



(นายกฤษฎา บุญราช)
ปลัดกระทรวงมหาดไทย