



บันทึกข้อความ



ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๑๖๓๑๗

ที่ ตก. ๗๗

วันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๐

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔) และแผนการตรวจสอบประจำปี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

๑. เรื่องเดิม

กระทรวงมหาดไทย แจ้งแนวทางการวางแผนการตรวจสอบประจำปีและปฏิบัติงานตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของกระทรวงมหาดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้วางแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ และวางแผนการตรวจสอบระยะยาว ตามความเหมาะสมเสนอหัวหน้าส่วนราชการอนุมัติภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๐ และส่งให้กระทรวงมหาดไทยภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๐ โดยให้มีแผนการตรวจสอบประกอบด้วย การตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน การตรวจสอบด้านการบริหาร และงานบริการให้คำปรึกษา (เอกสาร ๑)

๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ แผนการตรวจสอบระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔) ตามแนวทางของกระทรวงมหาดไทย และตามนโยบายของผู้บริหารกรมการพัฒนาชุมชน โดยพิจารณาจากความเสี่ยง ความสำคัญของโครงการ ความถี่ในการเข้าตรวจสอบ และตามข้อตรวจพบของตรวจสอบภายในจังหวัด โดยสรุปแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๑ ดังนี้ (เอกสาร ๒)

๒.๑ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด จำนวน ๔ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย กองคลัง สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี ศูนย์ศึกษาและพัฒนาพิษณุโลก

๒.๒ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สถาบันการพัฒนาชุมชน สำนักงานเลขานุการกรม และกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๒.๓ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน จำนวน ๒ โครงการ ได้แก่

๑) โครงการสร้างและพัฒนาผู้นำสัมมาชีพชุมชนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง

๒) การพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์กลุ่มปรับตัวสู่การพัฒนา (กลุ่ม D) การพัฒนายกระดับผลิตภัณฑ์โอท็อปประเภทอาหาร

๒.๔ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ กระบวนงาน คือ ระบบประชุมทางไกลผ่านอินเทอร์เน็ต (conference)

๒.๕ บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒.๖ จัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้นสำหรับบุคลากรในส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยใช้งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรตามแผนการจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานในสังกัดกรมการพัฒนาชุมชน

/๒.๗ สรุปวิเคราะห์...

๒.๗ สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด และสรุปผลรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อเป็นข้อมูลให้ผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ใช้ประโยชน์จากข้อมูลในการกำกับดูแล ติดตามงาน รวมทั้งวางแผนการดำเนินงานตามภารกิจที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ

๒.๘ การพัฒนาบุคลากรของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

๒.๙ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

๓. ขอกฎหมาย/หนังสือสั่งการ

๓.๑ แนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๓.๒ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ (ข้อ ๕) ให้หน่วยรับตรวจสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในสามสิบวันนับจากวันที่ได้รับอนุมัติ

๔. ข้อเสนอ

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายใน และเป็นการสนับสนุนการดำเนินงานของกรมฯ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ เห็นสมควรดำเนินการดังนี้

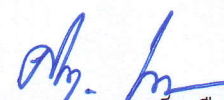
๔.๑ ลงนามอนุมัติในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔.๒ ลงนามอนุมัติในแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔)

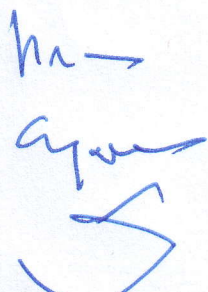
๔.๓ ลงนามในหนังสือถึงปลัดกระทรวงมหาดไทย

๔.๔ ลงนามในหนังสือถึงสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบตามข้อ ๒ พิจารณามติ ตามข้อ ๔.๑ - ๔.๒ และหากเห็นชอบโปรดลงนามตามข้อ ๔.๑ - ๔.๔ ที่แนบเสนอมาร่วมนี้


(นางศุภมาส เหล็นเรือง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



(นายอภิชาติ ไตติลลเวช)
อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน
๒๙ ก.ย. ๒๕๖๐



กรมการพัฒนาชุมชน เศรษฐกิจฐานรากมั่นคง และชุมชนพึ่งตนเองได้ ภายในปี ๒๕๖๔