



แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

และ

แผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

กระทรวงมหาดไทย

(ปรับปรุงครั้งที่ ๑)

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนาชุมชน

มกราคม ๒๕๖๒

สารบัญ

หน้า

- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ตภ.มท ๐๒)	๑
- ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	๔
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ (ตภ.มท. ๐๓)	๘
- ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔	๑๒

**หน่วยตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒**

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้อง เชื่อถือได้ ด้านการเงิน การบัญชี การคลัง (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (compliance Auditing)
๓. เพื่อติดตามประเมินประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร ประสิทธิภาพการดำเนินงาน และให้ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานให้กับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน (Performance Auditing)
๔. เพื่อประเมินประสิทธิภาพด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
๕. เพื่อส่งเสริม สนับสนุน เพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายใน ให้กับหน่วยงานในสังกัด
๖. เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
๗. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหา อุปสรรคจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในกรมการพัฒนาชุมชน จะตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational) และด้านการบริหาร (Management) หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) เช่น ๑) เงินฝากคลัง ๒) ลูกหนี้เงินยืมทดรองราชการ ๓) การจัดซื้อจัดจ้าง ๔) สาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๕ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑.๑ กองคลัง
- ๑.๒ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๑.๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี
- ๑.๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง
- ๑.๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา
- ๑.๖ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดมุกดาหาร
- ๑.๗ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดอุดรธานี
- ๑.๘ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเลย
- ๑.๙ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดหนองคาย
- ๑.๑๐ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสระแก้ว
- ๑.๑๑ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดจันทบุรี
- ๑.๑๒ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดระยอง
- ๑.๑๓ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดตราด

- ๑.๑๔ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดแม่ฮ่องสอน
- ๑.๑๕ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเชียงราย
- ๑.๑๖ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเชียงใหม่
- ๑.๑๗ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดลำพูน
- ๑.๑๘ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดน่าน
- ๑.๑๙ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรปราการ
- ๑.๒๐ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดปทุมธานี
- ๑.๒๑ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนนทบุรี
- ๑.๒๒ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนครศรีธรรมราช
- ๑.๒๓ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดปัตตานี
- ๑.๒๔ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดยะลา
- ๑.๒๕ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนราธิวาส

๒. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) เรื่อง ตรวจสอบการควบคุมภายใน

๒.๑ การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี
- ๒) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง
- ๓) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา

๒.๒ การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑๓ หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง/ศูนย์) โดยระบบรายงาน

๓. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Operational Audit) เรื่อง การเบิกจ่ายเงินตามโครงการขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศตามโครงการไทยนิยมยั่งยืน กิจกรรมชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถีต้นแบบ ของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดนครศรีธรรมราชและสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอ

๔. ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

- ๔.๑ การดำเนินงานเกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ได้จากการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี
- ๔.๒ พัฒนาสินค้าและบริการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี

๕. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ คือ

ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ

๖. การให้คำปรึกษา (Consulting)

๖.๑ บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๖.๒ จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง”

๖.๓ ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๗. สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๗.๑ สรุปลวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนกลาง ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน และสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด

๗.๒ สรุปลวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๗.๓ ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๗.๔ ประชุม/แลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๗.๕ สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๗.๖ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์

๒. นางสาวเกวรักษ์ ณ เชียงใหม่

๓. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี

๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงนิชาพัชร ภูมิวัฒน์ตานนท์

๕. นางสาวธนพร คุดอ่ำ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ งบประมาณที่ใช้ตามแผนการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. งบประมาณตามยุทธศาสตร์

๑. โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	๙๖๕,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงิน	๙๖๕,๐๐๐	บาท

๒. งบบริหาร

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๒๐๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๑๐๐,๐๐๐	บาท
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน/น้ำมันเชื้อเพลิง	๘๐,๐๐๐	บาท
๔. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงิน	๔๐๐,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	๑,๓๖๕๐,๐๐๐	บาท

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในกรมการพัฒนาชุมชน

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นายนิสิต จันทรสมวงศ์)

อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง	
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance																		
๑	ด้านการเงินและบัญชี	กลาง																
๑.๑	เงินฝากคลัง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา																	
	- สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด (๒๐ จังหวัด)																	
	- สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	กลาง																
๑.๒	ลูกหนี้เงินยืมโครงการราชการ																	
	- กองคลัง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี	กลาง																
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา																	
	๑.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง	กลาง																
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา																	
	- สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	กลาง																
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง																	
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา																	
	- สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	กลาง																
	๑.๔ สาธารณูปโภค																	
	- กองคลัง																	

ที่	หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																	
๑	การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน หน่วยรับตรวจ ได้แก่ - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา	กลาง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๓๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.ธนพร คดอ้า	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒	การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๑๓ หน่วยรับตรวจโดยระบบรายงาน	กลาง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๓๐	น.ส.ธนพร คดอ้า	น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit)																	
๑	โครงการ ไทยนิยมยั่งยืน กิจกรรมชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตกรรมต้นแบบ ของสำนักงานพัฒนาชุมชน จังหวัดนครราชสีมา และสำนักงานพัฒนาชุมชน ระดับอำเภอ	สูง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๒๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																	
๑	จำนวน ๒ โครงการ ๑.๑ โครงการดำเนินงานเกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ได้จากการ จัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี (๒๐ จังหวัด) ๑.๒ โครงการพัฒนาสินค้าและบริการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี (๒๐ จังหวัด)	สูง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๔๐	น.ส.อังคณา เทียวภักดิ์ ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูวิวัฒน์นันท์	น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
		สูง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๔๐	น.ส.อังคณา เทียวภักดิ์ ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูวิวัฒน์นันท์	น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology)																	
๑	จำนวน ๑ ระบบ การตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายรักษาความ มั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ	กลาง	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	↔	๑๕	น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่	น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ

ที่	หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
การให้คำปรึกษา Consulting																	
๑	ให้คำปรึกษาด้านการปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง การพัสดุ และการควบคุมภายในทุกหน่วยงาน ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคของกรมฯ เช่น การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน	กลาง	←												๒๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า
๒	จัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	กลาง	↔												๒๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า
๓	ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน	กลาง	←												๒๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า
งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ																	
๑	สรุปวิเคราะห์รายการงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด	กลาง	↔												๑๐	ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า
๒	สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการ ตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	กลาง	←												๓๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อังฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คดอ้า

ที่	หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา										จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ก.ย.		
๓	การตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร/ผู้บริห มออบหมาย	กลาง	←										๒๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คุดอ่ำ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน	กลาง	←										๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คุดอ่ำ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
๕	การปรับปรุงและพัฒนาางตรวจสอบภายใน แลกเปลี่ยนเรียนรู้	กลาง	←										๑๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คุดอ่ำ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ
๖	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย	กลาง	←										๒๕	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชชาพัชร ภูมิวัฒน์ดำนนท์ น.ส.ธนพร คุดอ่ำ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่ตรวจจะมีความสอดคล้องกับ ๕ คน วันปฏิบัติงาน ๒๕๖ วัน เท่ากับ ๑,๒๕๖ คนวัน ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๕ คน ซึ่งจำนวนคนวันที่เหมาะสม
เท่ากับ ๑,๒๓๐ คนวัน แต่การปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ต้องใช้คนวันทั้งสิ้น ๑,๒๕๖ คนวัน ทำให้ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเพิ่มเติมพัฒนาบุคลากร และ
สร้างเครือข่ายการทำงาน

**กลุ่มตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔**

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้อง เชื่อถือได้ ด้านการเงิน การคลัง (Financial Auditing)
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)
๓. เพื่อติดตามประเมินประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร ประสิทธิภาพการดำเนินงาน และให้ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานให้กับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน (Performance Auditing)
๔. เพื่อประเมินประสิทธิภาพด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
๕. เพื่อส่งเสริม สนับสนุน เพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายใน ให้กับหน่วยงานในสังกัด
๖. เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
๗. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหา อุปสรรคจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน มีหน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบ แบ่งเป็นสำนัก/กอง จำนวน ๑๓ หน่วยรับตรวจ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน จำนวน ๑๑ หน่วยรับตรวจ และสำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการ บริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จำนวน ๗๗ หน่วยรับตรวจ รวมทั้งสิ้น ๑๐๑ หน่วยรับตรวจ โดยกำหนดตรวจสอบตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational) และด้านการบริหาร (Management) ดังนี้

➤ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)
จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน
ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน
๒๗ หน่วย รับ ตรวจ

- ❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ
 - ๑. โครงการสร้างและพัฒนาผู้นำสัมมาชีพชุมชนตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง
 - ๒. การพัฒนาคุณภาพผลิตภัณฑ์กลุ่มปรับตัวสู่การพัฒนา (กลุ่มD) การพัฒนายกระดับผลิตภัณฑ์โอท็อป ประเภทอาหาร

- ❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ คือการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

- ❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

- ๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น
- ๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น สำหรับบุคลากรในส่วนกลาง”
- ๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

- ❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

- ๑. สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด
- ๒. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
- ๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน
- ๔. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก
- ๕. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน
- ๖. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➤ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

- ❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) เช่น ๑) เงินฝากคลัง ๒) การรับ – ส่งเงินผ่านระบบ ๓) การใช้โทรศัพท์สำนักงาน ๔) สาธารณูปโภค ๕) การควบคุมภายใน เป็นต้น จำนวน ๓๖ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑. การดำเนินงานเกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ได้จากการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี
๒. พัฒนาสินค้าและบริการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ คือ
ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง”

๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๑. สรุวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด

๒. สรุวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๔. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๕. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๖. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➤ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

❖ ตรวจสอบด้าน การเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)
จำนวน ๒๕ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น”
๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด
๒. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน
๔. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก
๕. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน
๖. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➤ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

❖ ตรวจสอบด้าน การเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) จำนวน ๒๕ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น”

๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด
๒. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๔. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก
๕. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน
๖. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|--|--------------------------------|
| ๑. นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวเกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงณิชาพัชร ภูมิพัฒน์ตานนท์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นางสาวธนพร คุดอ้า | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
๑. โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในเบื้องต้น สำหรับบุคลากรในส่วนกลาง	๙๖๕,๐๐๐	-	-	
๒. โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	-	๙๖๕,๐๐๐	๑,๑๕๐,๐๐๐	๑,๑๕๐,๐๐๐
๓. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๒๒๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐
๔. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๘๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐
๕. ค่าวัสดุสำนักงาน/ น้ำมันเชื้อเพลิง	๘๐,๐๐๐	๘๐,๐๐๐	๘๐,๐๐๐	๘๐,๐๐๐
๖. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐
รวม	๑,๓๖๕,๐๐๐	๑,๓๖๕๐,๐๐๐	๑,๕๕๐,๐๐๐	๑,๕๕๐,๐๐๐

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายอภิชาติ โตดิลกเวชช์)

อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	คน วัน
ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี (Financial & Compliance Audit)							
๑	สถาบันการพัฒนาชุมชน		๑๕	๑๕			๑๕
๒	สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน		๑๕	๑๕			๑๕
๓	สำนักภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน		๑๕	๑๕			๑๕
๔	สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน		๑๕	๑๕			๑๕
๕	ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน		๑๕	๑๕			๑๕
๖	สำนักงานเลขานุการกรม		๑๕	๑๕			๑๕
๗	กองการเจ้าหน้าที่		๑๕	๑๕			๑๕
๘	กองคลัง		๑๕	๑๕			๑๕
๙	กองแผนงาน		๑๕	๑๕			๑๕
๑๐	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร			๑๕			๑๕
๑๑	กองประชาสัมพันธ์		๑๕	๑๕			๑๕
๑๒	สำนักตรวจราชการ			๑๕			๑๕
๑๓	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี		๑๕	๑๕			๑๕
๑๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี			๕๒			๕๒
๑๕	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี					๕๒	๕๒
๑๖	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี				๕๒		๕๒
๑๗	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี		๕๒				๕๒
๑๘	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง			๕๒			๕๒
๑๙	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก		๕๒				๕๒
๒๐	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี				๕๒		๕๒
๒๑	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช					๕๒	๕๒
๒๒	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา			๕๒		๕๒	๕๒
๒๓	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา						๕๒
๒๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก				๕๒		๕๒
๒๕	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีจังหวัดนนทบุรี (สกส.จ.)			๑๗			๑๗
๒๖	สกส.กรุงเทพมหานคร					๑๗	๑๗
๒๗	สกส.จ.สมุทรปราการ			๑๗			๑๗
๒๘	สกส.จ.ปทุมธานี			๑๗			๑๗
๒๙	สกส.จ.พระนครศรีอยุธยา				๑๗		๑๗
๓๐	สกส.จ.อ่างทอง					๑๗	๑๗
๓๑	สกส.จ.ลพบุรี				๑๗		๑๗
๓๒	สกส.จ.สิงห์บุรี					๑๗	๑๗
๓๓	สกส.จ.ชัยนาท					๑๗	๑๗
๓๔	สกส.จ.สระบุรี				๑๗		๑๗
๓๕	สกส.จ.ชลบุรี		๑๗				๑๗
๓๖	สกส.จ.ระยอง			๑๗			๑๗
๓๗	สกส.จ.จันทบุรี			๑๗			๑๗
๓๘	สกส.จ.ตราด			๑๗			๑๗
๓๙	สกส.จ.ฉะเชิงเทรา		๑๗				๑๗

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
๔๐	สกส.จ.ปราจีนบุรี				๑๗		๑๗
๔๑	สกส.จ.นครนายก				๑๗		๑๗
๔๒	สกส.จ.นครราชสีมา					๑๗	๑๗
๔๓	สกส.จ.บุรีรัมย์					๑๗	๑๗
๔๔	สกส.จ.สุรินทร์		๑๗				๑๗
๔๕	สกส.จ.ศรีสะเกษ					๑๗	๑๗
๔๖	สกส.จ.อุบลราชธานี		๑๗				๑๗
๔๗	สกส.จ.ยโสธร					๑๗	๑๗
๔๘	สกส.จ.ชัยภูมิ		๑๗				๑๗
๔๙	สกส.จ.ขอนแก่น		๑๗				๑๗
๕๐	สกส.จ.อุดรธานี			๑๗			๑๗
๕๑	สกส.จ.เลย			๑๗			๑๗
๕๒	สกส.จ.หนองคาย			๑๗			๑๗
๕๓	สกส.จ.มหาสารคาม					๑๗	๑๗
๕๔	สกส.จ.ร้อยเอ็ด					๑๗	๑๗
๕๕	สกส.จ.กาฬสินธุ์					๑๗	๑๗
๕๖	สกส.จ.สกลนคร				๑๗		๑๗
๕๗	สกส.จ.นครพนม					๑๗	๑๗
๕๘	สกส.จ.มุกดาหาร			๑๗			๑๗
๕๙	สกส.จ.เชียงใหม่			๑๗			๑๗
๖๐	สกส.จ.ลำพูน			๑๗			๑๗
๖๑	สกส.จ.ลำปาง		๑๗				๑๗
๖๒	สกส.จ.อุตรดิตถ์		๑๗				๑๗
๖๓	สกส.จ.แพร่					๑๗	๑๗
๖๔	สกส.จ.น่าน			๑๗			๑๗
๖๕	สกส.จ.พะเยา					๑๗	๑๗
๖๖	สกส.จ.เชียงราย			๑๗			๑๗
๖๗	สกส.จ.แม่ฮ่องสอน			๑๗			๑๗
๖๘	สกส.จ.นครสวรรค์				๑๗		๑๗
๖๙	สกส.จ.อุทัยธานี		๑๗				๑๗
๗๐	สกส.จ.กำแพงเพชร				๑๗		๑๗
๗๑	สกส.จ.ตาก		๑๗				๑๗
๗๒	สกส.จ.สุโขทัย		๑๗				๑๗
๗๓	สกส.จ.พิษณุโลก					๑๗	๑๗
๗๔	สกส.จ.พิจิตร					๑๗	๑๗
๗๕	สกส.จ.เพชรบูรณ์					๑๗	๑๗
๗๖	สกส.จ.ราชบุรี					๑๗	๑๗
๗๗	สกส.จ.กาญจนบุรี				๑๗		๑๗
๗๘	สกส.จ.สุพรรณบุรี				๑๗		๑๗
๗๙	สกส.จ.นครปฐม		๑๗				๑๗

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
๘๐	สทส.จ.สมุทรสาคร				๑๗		๑๗
๘๑	สทส.จ.สมุทรสงคราม				๑๗		๑๗
๘๒	สทส.จ.เพชรบุรี				๑๗		๑๗
๘๓	สทส.จ.ประจวบคีรีขันธ์				๑๗		๑๗
๘๔	สทส.จ.นครศรีธรรมราช			๑๗			๑๗
๘๕	สทส.จ.กระบี่				๑๗		๑๗
๘๖	สทส.จ.พังงา				๑๗		๑๗
๘๗	สทส.จ.ภูเก็ต				๑๗		๑๗
๘๘	สทส.จ.สุราษฎร์ธานี					๑๗	๑๗
๘๙	สทส.จ.ระนอง				๑๗		๑๗
๙๐	สทส.จ.ชุมพร				๑๗		๑๗
๙๑	สทส.จ.สระแก้ว			๑๗			๑๗
๙๒	สทส.จ.หนองบัวลำภู					๑๗	๑๗
๙๓	สทส.จ.อำนาจเจริญ				๑๗		๑๗
๙๔	สทส.จ.สงขลา				๑๗		๑๗
๙๕	สทส.จ.สตูล				๑๗		๑๗
๙๖	สทส.จ.ตรัง					๑๗	๑๗
๙๗	สทส.จ.พัทลุง					๑๗	๑๗
๙๘	สทส.จ.ปัตตานี			๑๗			๑๗
๙๙	สทส.จ.ยะลา			๑๗			๑๗
๑๐๐	สทส.จ.นราธิวาส			๑๗			๑๗
๑๐๑	สทส.จ.บึงกาฬ				๑๗		๑๗
ตรวจสอบด้านดำเนินการ (Performance Audit)							
	จำนวน ๒ โครงการ		๓๒	๓๒	๓๒	๓๒	๑๒๘
ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology)							
	จำนวน ๑ ระบบ		๕๒	๕๒	๕๒	๕๒	๒๐๘
ด้านการควบคุมภายใน/การบริหารความเสี่ยง							
๑	สถาบันการพัฒนาชุมชน			๓			๓
๒	สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน			๓			๓
๓	สำนักภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน			๓			๓
๔	สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน			๓			๓
๕	ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน			๓			๓
๖	สำนักงานเลขานุการกรม			๓			๓
๗	กองการเจ้าหน้าที่			๓			๓
๘	กองคลัง			๓			๓
๙	กองแผนงาน			๓			๓
๑๐	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร			๓			๓
๑๑	กองประชาสัมพันธ์			๓			๓

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
๑๒	สำนักตรวจราชการ			๓			๓
๑๓	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี		๓	๓			๓
๑๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี			๓			๓
๑๕	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี					๓	๓
๑๖	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี				๓		๓
๑๗	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี		๓				๓
๑๘	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง			๓			๓
๑๙	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก		๓				๓
๒๐	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี				๓		๓
๒๑	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช					๓	๓
๒๒	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา			๓		๓	๓
๒๓	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา						๓
๒๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก				๓		๓
๒๕	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีจังหวัดนนทบุรี (สทส.จ.)			๓			๓
๒๖	สทส.กรุงเทพมหานคร					๓	๓
๒๗	สทส.จ.สมุทรปราการ			๓			๓
๒๘	สทส.จ.ปทุมธานี			๓			๓
๒๙	สทส.จ.พระนครศรีอยุธยา				๓		๓
๓๐	สทส.จ.อ่างทอง					๓	๓
๓๑	สทส.จ.ลพบุรี				๓		๓
๓๒	สทส.จ.สิงห์บุรี					๓	๓
๓๓	สทส.จ.ชัยนาท					๓	๓
๓๔	สทส.จ.สระบุรี				๓		๓
๓๕	สทส.จ.ชลบุรี		๓				๓
๓๖	สทส.จ.ระยอง			๓			๓
๓๗	สทส.จ.จันทบุรี			๓			๓
๓๘	สทส.จ.ตราด			๓			๓
๓๙	สทส.จ.ฉะเชิงเทรา		๓				๓
๔๐	สทส.จ.ปราจีนบุรี				๓		๓
๔๑	สทส.จ.นครนายก				๓		๓
๔๒	สทส.จ.นครราชสีมา					๓	๓
๔๓	สทส.จ.บุรีรัมย์					๓	๓
๔๔	สทส.จ.สุรินทร์		๓				๓
๔๕	สทส.จ.ศรีสะเกษ					๓	๓
๔๖	สทส.จ.อุบลราชธานี		๓				๓
๔๗	สทส.จ.ยโสธร					๓	๓
๔๘	สทส.จ.ชัยภูมิ		๓				๓
๔๙	สทส.จ.ขอนแก่น		๓				๓
๕๐	สทส.จ.อุดรธานี			๓			๓
๕๑	สทส.จ.เลย			๓			๓

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
๕๒	สกส.จ.หนองคาย			๓			๓
๕๓	สกส.จ.มหาสารคาม					๓	๓
๕๔	สกส.จ.ร้อยเอ็ด					๓	๓
๕๕	สกส.จ.กาฬสินธุ์					๓	๓
๕๖	สกส.จ.สกลนคร				๓		๓
๕๗	สกส.จ.นครพนม					๓	๓
๕๘	สกส.จ.มุกดาหาร			๓			๓
๕๙	สกส.จ.เชียงใหม่			๓			๓
๖๐	สกส.จ.ลำพูน			๓			๓
๖๑	สกส.จ.ลำปาง		๓				๓
๖๒	สกส.จ.อุดรดิตถ์		๓				๓
๖๓	สกส.จ.แพร่					๓	๓
๖๔	สกส.จ.น่าน			๓			๓
๖๕	สกส.จ.พะเยา					๓	๓
๖๖	สกส.จ.เชียงราย			๓			๓
๖๗	สกส.จ.แม่ฮ่องสอน			๓			๓
๖๘	สกส.จ.นครสวรรค์				๓		๓
๖๙	สกส.จ.อุทัยธานี		๓				๓
๗๐	สกส.จ.กำแพงเพชร				๓		๓
๗๑	สกส.จ.ตาก		๓				๓
๗๒	สกส.จ.สุโขทัย		๓				๓
๗๓	สกส.จ.พิษณุโลก					๓	๓
๗๔	สกส.จ.พิจิตร					๓	๓
๗๕	สกส.จ.เพชรบูรณ์					๓	๓
๗๖	สกส.จ.ราชบุรี					๓	๓
๗๗	สกส.จ.กาญจนบุรี				๓		๓
๗๘	สกส.จ.สุพรรณบุรี				๓		๓
๗๙	สกส.จ.นครปฐม		๓				๓
๘๐	สกส.จ.สมุทรสาคร				๓		๓
๘๑	สกส.จ.สมุทรสงคราม				๓		๓
๘๒	สกส.จ.เพชรบุรี				๓		๓
๘๓	สกส.จ.ประจวบคีรีขันธ์				๓		๓
๘๔	สกส.จ.นครศรีธรรมราช			๓			๓
๘๕	สกส.จ.กระบี่				๓		๓
๘๖	สกส.จ.พังงา				๓		๓
๘๗	สกส.จ.ภูเก็ต				๓		๓
๘๘	สกส.จ.สุราษฎร์ธานี					๓	๓
๘๙	สกส.จ.ระนอง				๓		๓
๙๐	สกส.จ.ชุมพร				๓		๓
๙๑	สกส.จ.สระแก้ว			๓			๓

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
๙๒	สส.จ.หนองบัวลำภู					๓	๓
๙๓	สส.จ.อำนาจเจริญ				๓		๓
๙๔	สส.จ.สงขลา				๓		๓
๙๕	สส.จ.สตูล				๓		๓
๙๖	สส.จ.ตรัง					๓	๓
๙๗	สส.จ.พัทลุง					๓	๓
๙๘	สส.จ.ปัตตานี			๓			๓
๙๙	สส.จ.ยะลา			๓			๓
๑๐๐	สส.จ.นราธิวาส			๓			๓
๑๐๑	สส.จ.บึงกาฬ				๓		๓
สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน							
๑	สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด		๓๐	๓๐	๓๐	๓๐	๑๒๐
๒	สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการ ตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน		๓๐	๓๐	๓๐	๓๐	๑๒๐
๓	การตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร/ผู้บริหารมอบหมาย		๓๐๐	๓๐๐	๓๐๐	๓๐๐	๑,๒๐๐
๔	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน		๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๒๔๐
๕	การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน						
	๕.๑.แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างการประชุม ตก.		๑๐	๑๐	๑๐	๑๐	๔๐
	๕.๒ จัดการความรู้/ถอดบทเรียน/ KM		๑๐	๑๐	๑๐	๑๐	๔๐
๖	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานกับเครือข่าย		๔๐	๑๐	๑๐	๑๐	๗๐
การให้คำปรึกษา (Consulting)							
๑	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง ให้คำปรึกษาหลากหลายช่องทางกับหน่วยงาน ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ในเรื่อง การเบิกจ่ายเงิน การบัญชี การพัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การควบคุมภายใน		๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๔๐๐
๒	จัดทำโครงการประชุมปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพ		๑๕	๑๕	๑๕	๑๕	๖๐
๓	ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน		๕๐	๕๐	๕๐	๕๐	๒๐๐
รวมจำนวนคนวันทั้งสิ้น			๑,๒๔๗	๑,๔๙๘	๑,๓๒๑	๑,๓๐๔	๕,๓๗๐

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่มีปฏิบัติจริง ๕ คน (กรอบ ๕ คน) จำนวนวันปฏิบัติงาน ๒๑๗ วัน เท่ากับ ๑,๐๘๕ วัน แต่ในปีในแผนปฏิบัติงาน
มีจำนวนคนวันเกินจำนวนวันปฏิบัติงาน จึงต้องมีการปฏิบัติงานนอกเวลา พัฒนาศักยภาพ และการสร้างเครือข่ายเพิ่มเติม