



แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

และ

แผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

กระทรวงมหาดไทย

(ปรับแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ครั้งที่ ๑)

กลุ่มตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
มีนาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

หน้า

- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (ตม.มท ๐๒)	๑
- ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	๔
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔ (ตม.มท. ๐๓)	๙
- ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔	๑๔

**หน่วยตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓**

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) ลูกหนี้เงินยืมราชการ ๓) ลูกหนี้เงินกู้ยืมเงินทุนหมุนเวียน ๔) การจัดซื้อจัดจ้าง และ ๕) สาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑.๑ กองคลัง

๑.๒ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี

๑.๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก

๑.๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี

๑.๕ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

๑.๖ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดลพบุรี

๑.๗ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสระบุรี

๑.๘ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดปราจีนบุรี

๑.๙ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนครนายก

๑.๑๐ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสกลนคร

๑.๑๑ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนครสวรรค์

๑.๑๒ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกำแพงเพชร

๑.๑๓ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๑๔ สำนักงานเลขาธิการอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสุพรรณบุรี

- ๑.๑๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรสาคร
- ๑.๑๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรสงคราม
- ๑.๑๗ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเพชรบุรี
- ๑.๑๘ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
- ๑.๑๙ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกระบี่
- ๑.๒๐ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพังงา
- ๑.๒๑ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดภูเก็ต
- ๑.๒๒ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดชุมพร
- ๑.๒๓ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดอำนาจเจริญ
- ๑.๒๔ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสงขลา
- ๑.๒๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสตูล
- ๑.๒๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดระนอง
- ๑.๒๗ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดบึงกาฬ

๒. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) เรื่อง ประเมินระบบควบคุมภายใน

๒.๑ การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี
- ๒) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี
- ๓) ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก

๒.๒ การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑) สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน
- ๒) สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน
- ๓) สำนักส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน

๓. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) เรื่อง กระบวนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ

๔. ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

- ๔.๑ โครงการขอรับการสนับสนุนเงินกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๔.๒ โครงการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี

๕. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ คือ
ตรวจสอบโปรแกรมจัดการทะเบียนลูกหนี้ (Smart Account Receivable Application(SARA))

๖. งานให้คำปรึกษา (Consulting)

๖.๑ ให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๖.๒ ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๖.๓ ให้คำปรึกษาด้านเกณฑ์ประเมินบัญชี ศูนย์ศึกษาพัฒนาชุมชน ๓ แห่ง

๖.๔ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชน

๖.๕ เป็นวิทยากรให้ความรู้

๗. งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๗.๑ สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน
การตรวจเงินแผ่นดิน

๗.๒ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

๗.๓ ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๗.๔ การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน/แลกเปลี่ยนเรียนรู้

๗.๕ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์

๒. นางสาวเกวริช ฌ เชียงใหม่

๓. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี

๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงณิชชาพัชร ภูมิวัฒน์ตานนท์

๕. นางสาวนภัสสร พันธุ์ไพศาล

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

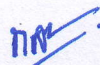
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

งบประมาณ งบประมาณที่ใช้ตามแผนการตรวจสอบ ประกอบด้วย
งบบริหาร

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

ลงชื่อ

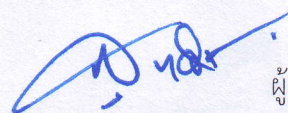


ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในกรมการพัฒนาชุมชน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายสุทธิพงษ์ จุลเจริญ)

อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

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.			
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance																	
๑	ด้านการเงินและบัญชี																
๑.๑	เงินฝากคลัง																
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก	กลาง														น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	- สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุน พัฒนาระบบ	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกรวี่ภักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อรรดา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภู่วิพัฒน์	น.วช.ตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายใน
	๑.๒ ลูกหนี้เงินยืมราชการ															น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก	กลาง														น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	๑.๓ ลูกหนี้เงินกู้ยืมเงินหมุนเวียน															น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	- สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุน พัฒนาระบบ	กลาง														น.ส.เกรวี่ภักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อรรดา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภู่วิพัฒน์	น.วช.ตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายใน
	๑.๔ การจัดซื้อจัดจ้าง															น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี	กลาง														น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก	กลาง														น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี	กลาง														น.ส. นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายใน

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.	ก.ย.				
	๑.๕ สาธารณูปโภค - กองคลัง	ต่ำ													น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัทร์ ภูมิวัฒน์ดำนนท์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	
ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit)																	
๑	การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน หน่วยรับตรวจ ได้แก่ - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี	กลาง กลาง กลาง													น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัทร์ ภูมิวัฒน์ดำนนท์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นอช.ตรวจสอบภายใน นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	
๒	การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ๓ หน่วยรับตรวจ (สสช.,สทอ.,สสว.)	กลาง															
การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit)																	
๑	กระบวนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณและเงินนอก งบประมาณ	กลาง													น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัทร์ ภูมิวัฒน์ดำนนท์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																	
๑	จำนวน ๒ โครงการ โครงการขอรับการสนับสนุนเงินกองทุนพัฒนา บทบาทสตรี	กลาง													น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัทร์ ภูมิวัฒน์ดำนนท์	นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	
๒	โครงการชุมชนท่องเที่ยว OTOP นวัตวิถี	กลาง													น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัทร์ ภูมิวัฒน์ดำนนท์	นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	
ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology)																	
๑	จำนวน ๑ ระบบ ตรวจสอบโปรแกรมจัดการทะเบียนลูกหนี้ (Smart Account Receivable Application(SARA))	กลาง													น.ส.เกวรินทร์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี	นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในสำนักงานการ	

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.				
งานให้คำปรึกษา Consulting																		
๑	ให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่อง ระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เป็นต้น	กลาง	←													๒๔๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดามนัท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายใน
๒	ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตาม ระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหาร ความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	กลาง	←													๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดามนัท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายใน
๓	ให้คำปรึกษาด้านเกณฑ์ประเมินบัญชี ศูนย์ศึกษาพัฒนาชุมชน ๓ แห่ง	กลาง						→								๓	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๔	จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชน	กลาง				→										๑๕	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดามนัท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายใน
๕	เป็นวิทยากรให้ความรู้	กลาง	←													๑๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ดามนัท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.ส.ตรวจสอบภายใน

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.			
งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ																	
๑	สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการ ตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	กลาง	←												๓๖	น.ส.อัจฉรา เทียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ด้านบท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายใน
๒	การตรวจสอบตามนโยบายผู้บริหาร/ผู้บริหาร มอบหมาย	กลาง	←												๑๘๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เทียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ด้านบท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายใน
๓	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน	กลาง	←												๕๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เทียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ด้านบท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายใน
๔	การปรับปรุงและพัฒนาางงานตรวจสอบภายใน แลกเปลี่ยนเรียนรู้	กลาง	←												๑๒๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เทียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ด้านบท น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายในชำนาญการ น.วช.ตรวจสอบภายใน

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.
๖	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย	กลาง	↓												๑๒๐	น.ส.กนกวรรณ สัมมาพันธ์ น.ส.เกวรักษ์ ณ เชียงใหม่ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี ว่าที่ ร.ต.หญิงธิดาพัชร ภูมิวัฒน์ฉบับที่ น.ส.นภัสสร พันธุ์ไพศาล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นอช.ตรวจสอบภายในในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายในในสำนักงานการ นอช.ตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่ควรจะมีตามกรอบอัตรากำลังเท่ากับ ๕ คน วันปฏิบัติงาน ๒๔๐ วัน เท่ากับ ๑,๒๐๐ คนวัน ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๕ คน ซึ่งจำนวนคนวันที่เหมาะสมเท่ากับ ๑,๒๐๐ คนวัน แต่การปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ต้องใช้คนวันทั้งสิ้น ๑,๒๒๒ คนวัน ทำให้ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการเพิ่มเติมพัฒนาบุคลากร และสร้างเครือข่ายการทำงาน และมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับจำนวนอัตรากำลังที่สามารถปฏิบัติงานได้

**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 และสำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด 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 หน่วยรับตรวจ

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

- ❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ คือ การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น
๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น สำหรับบุคลากรในส่วนกลาง”
๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน 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. สรุปรวเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด

๒. สรุปรวเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

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. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด
๒. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาศักยภาพกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน
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. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๖ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดทุกจังหวัด
๒. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาศักยภาพกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๔. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก
๕. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน
๖. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|--|--------------------------------|
| ๑. นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวเกวณีย์ ณ เชียงใหม่ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๔. ว่าที่ร้อยตรีหญิงณิชาพัชร ภูมิวัฒน์ตานนท์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นางสาวธนพร คุดอ่ำ | 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 โตติลลเวท)

อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ระดับ ความเสี่ยง	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
			๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	
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 (สทส.จ.)			๑๗			๑๗
๒๖	สทส.กรุงเทพมหานคร					๑๗	๑๗
๒๗	สทส.จ.สมุทรปราการ			๑๗			๑๗
๒๘	สทส.จ.ปทุมธานี			๑๗			๑๗
๒๙	สทส.จ.พระนครศรีอยุธยา				๑๗		๑๗
๓๐	สทส.จ.อ่างทอง					๑๗	๑๗
๓๑	สทส.จ.ลพบุรี				๑๗		๑๗
๓๒	สทส.จ.สิงห์บุรี					๑๗	๑๗
๓๓	สทส.จ.ชัยนาท					๑๗	๑๗
๓๔	สทส.จ.สระบุรี				๑๗		๑๗
๓๕	สทส.จ.ชลบุรี		๑๗				๑๗
๓๖	สทส.จ.ระยอง			๑๗			๑๗
๓๗	สทส.จ.จันทบุรี			๑๗			๑๗
๓๘	สทส.จ.ตราด			๑๗			๑๗
๓๙	สทส.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	สกก.จ.สมุทรสาคร				๑๗		๑๗
๘๑	สกก.จ.สมุทรสงคราม				๑๗		๑๗
๘๒	สกก.จ.เพชรบุรี				๑๗		๑๗
๘๓	สกก.จ.ประจวบคีรีขันธ์				๑๗		๑๗
๘๔	สกก.จ.นครศรีธรรมราช			๑๗			๑๗
๘๕	สกก.จ.กระบี่				๑๗		๑๗
๘๖	สกก.จ.พังงา				๑๗		๑๗
๘๗	สกก.จ.ภูเก็ต				๑๗		๑๗
๘๘	สกก.จ.สุราษฎร์ธานี					๑๗	๑๗
๘๙	สกก.จ.ระนอง				๑๗		๑๗
๙๐	สกก.จ.ชุมพร				๑๗		๑๗
๙๑	สกก.จ.สระแก้ว			๑๗			๑๗
๙๒	สกก.จ.หนองบัวลำภู					๑๗	๑๗
๙๓	สกก.จ.อำนาจเจริญ				๑๗		๑๗
๙๔	สกก.จ.สงขลา				๑๗		๑๗
๙๕	สกก.จ.สตูล				๑๗		๑๗
๙๖	สกก.จ.ตรัง					๑๗	๑๗
๙๗	สกก.จ.พัทลุง					๑๗	๑๗
๙๘	สกก.จ.ปัตตานี			๑๗			๑๗
๙๙	สกก.จ.ยะลา			๑๗			๑๗
๑๐๐	สกก.จ.นราธิวาส			๑๗			๑๗
๑๐๑	สกก.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	สทส.จ.หนองคาย			๓			๓
๕๓	สทส.จ.มหาสารคาม					๓	๓
๕๔	สทส.จ.ร้อยเอ็ด					๓	๓
๕๕	สทส.จ.กาฬสินธุ์					๓	๓
๕๖	สทส.จ.สกลนคร				๓		๓
๕๗	สทส.จ.นครพนม					๓	๓
๕๘	สทส.จ.มุกดาหาร			๓			๓
๕๙	สทส.จ.เชียงใหม่			๓			๓
๖๐	สทส.จ.ลำพูน			๓			๓
๖๑	สทส.จ.ลำปาง		๓				๓
๖๒	สทส.จ.อุดรธานี		๓				๓
๖๓	สทส.จ.แพร่					๓	๓
๖๔	สทส.จ.น่าน			๓			๓
๖๕	สทส.จ.พะเยา					๓	๓
๖๖	สทส.จ.เชียงราย			๓			๓
๖๗	สทส.จ.แม่ฮ่องสอน			๓			๓
๖๘	สทส.จ.นครสวรรค์				๓		๓
๖๙	สทส.จ.อุทัยธานี		๓				๓
๗๐	สทส.จ.กำแพงเพชร				๓		๓
๗๑	สทส.จ.ตาก		๓				๓
๗๒	สทส.จ.สุโขทัย		๓				๓
๗๓	สทส.จ.พิษณุโลก					๓	๓
๗๔	สทส.จ.พิจิตร					๓	๓
๗๕	สทส.จ.เพชรบูรณ์					๓	๓
๗๖	สทส.จ.ราชบุรี					๓	๓
๗๗	สทส.จ.กาญจนบุรี				๓		๓
๗๘	สทส.จ.สุพรรณบุรี				๓		๓
๗๙	สทส.จ.นครปฐม		๓				๓
๘๐	สทส.จ.สมุทรสาคร				๓		๓
๘๑	สทส.จ.สมุทรสงคราม				๓		๓
๘๒	สทส.จ.เพชรบุรี				๓		๓
๘๓	สทส.จ.ประจวบคีรีขันธ์				๓		๓
๘๔	สทส.จ.นครศรีธรรมราช			๓			๓
๘๕	สทส.จ.กระบี่				๓		๓
๘๖	สทส.จ.พังงา				๓		๓
๘๗	สทส.จ.ภูเก็ต				๓		๓
๘๘	สทส.จ.สุราษฎร์ธานี					๓	๓
๘๙	สทส.จ.ระนอง				๓		๓
๙๐	สทส.จ.ชุมพร				๓		๓
๙๑	สทส.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	๑,๔๔๘	๑,๓๒๑	๑,๓๐๔	๕,๓๒๐

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