



แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

และ

แผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

กระทรวงมหาดไทย

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนาชุมชน

กันยายน ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้อง เชื่อถือได้ ด้านการเงิน การบัญชี การคลัง (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)
๓. เพื่อติดตามประเมินประสิทธิภาพการใช้จ่ายทรัพยากร ประสิทธิภาพการดำเนินงาน และให้ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงการดำเนินงานให้กับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงาน (Performance Auditing)
๔. เพื่อส่งเสริม สนับสนุน เพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายใน ให้กับหน่วยงานในสังกัด
๕. เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหา อุปสรรคจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในกรมการพัฒนาชุมชน จะตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance) และด้านการปฏิบัติงาน (Operational) หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance) ตรวจสอบเรื่อง ลูกหนี้เงินยืมราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมพัสดุ และ สาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑.๑ กองคลัง
- ๑.๒ สถาบันการพัฒนาชุมชน
- ๑.๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี
- ๑.๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี
- ๑.๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง
- ๑.๖ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก
- ๑.๗ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๑.๘ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกระบี่
- ๑.๙ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดจันทบุรี
- ๑.๑๐ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดชุมพร
- ๑.๑๑ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเชียงใหม่
- ๑.๑๒ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดตราด
- ๑.๑๓ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดบึงกาฬ
- ๑.๑๔ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดปทุมธานี
- ๑.๑๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพังงา
- ๑.๑๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดภูเก็ต
- ๑.๑๗ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดมุกดาหาร

/๑.๑๘ สำนักงาน...

- ๑.๑๘ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดระนอง
- ๑.๑๙ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดระยอง
- ๑.๒๐ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดลำพูน
- ๑.๒๑ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเลย
- ๑.๒๒ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสงขลา
- ๑.๒๓ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสตูล
- ๑.๒๔ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรปราการ
- ๑.๒๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดหนองคาย
- ๑.๒๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดอำนาจเจริญ
- ๑.๒๗ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดอุดรธานี

๒. ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ/กิจกรรม ซึ่งเป็นโครงการจากการประเมินความเสี่ยงหรือตามนโยบายผู้บริหาร

๓. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) เรื่อง ประเมินระบบควบคุมภายใน จำนวน ๕ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๓.๑ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๓.๒ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี
- ๓.๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี
- ๓.๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง
- ๓.๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก

๔. งานให้คำปรึกษา (Consulting)

๔.๑ ให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เป็นต้น

๔.๒ ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๔.๓ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชนโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น

๔.๔ เป็นวิทยากรให้ความรู้

๕. งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๕.๑ สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๕.๒ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

๕.๓ ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๕.๔ การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน/แลกเปลี่ยนเรียนรู้

๕.๕ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ
๒. นางสาวอัจฉรา เบี้ยวภักดี
๓. นางสาววราพร หวังกลับ
๔. นางสาวสุธิดา พานิชกิจโกศลกุล
๕. นางสาวพิมพ์ชนก ฝั้นสืบ

- ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
- นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ
- นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
- นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ งบประมาณที่ใช้ตามแผนการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๒๐๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๑๕๐,๐๐๐	บาท
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน/น้ำมันเชื้อเพลิง	๑๐๐,๐๐๐	บาท
๔. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐	บาท
๕. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	๑,๓๓๕,๐๐๐	บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑,๘๐๕,๐๐๐ บาท

(หนึ่งล้านแปดแสนห้าพันบาทถ้วน)

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายสมคิด จันทมฤก)

อธิบดีกรมการพัฒนารัฐบาล

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา												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 และปฏิบัติตามกฎระเบียบ																
๑.๑	ลูกหนี้เงินยืมราชการ	กลาง													๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี	กลาง														น.ส.อัฉรดา เขียวภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี	กลาง														น.ส.วราพร หวังกลับ	นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง	กลาง														น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก	กลาง														น.ส.พิมพ์นภ ผั่นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๑.๒	การจัดซื้อจัดจ้าง																
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี	กลาง													๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี	กลาง														น.ส.อัฉรดา เขียวภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง	กลาง														น.ส.วราพร หวังกลับ	นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ
	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก	กลาง														น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
																น.ส.พิมพ์นภ ผั่นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๑.๓	การจัดซื้อจัดจ้าง																
	สำนัก/กอง/ศูนย์ (ส่วนกลาง)														๑๒๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
																น.ส.อัฉรดา เขียวภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
																น.ส.วราพร หวังกลับ	นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ
																น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
																น.ส.พิมพ์นภ ผั่นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ 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.	ส.ค.	ก.ย.			
ตรวจสอบด้านประสิทธิภาพปฏิบัติงาน (Operation Audit)																	
๑	การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน จำนวน ๕ หน่วยรับผิดชอบ ๑.๑ สำนัก/กอง/ศูนย์ (ส่วนกลาง) - สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ๑.๒ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก														๒๐ ๑๐๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวรักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์นก ฝั้นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																	
๑	จำนวน ๒ โครงการ โครงการจากการประเมินความเสี่ยงหรือตามนโยบาย ผู้บริหาร	สูง													๑๒๐	น.ส.อัจฉรา เขียวรักดี น.ส.วราพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ
๒	โครงการจากการประเมินความเสี่ยงหรือตามนโยบาย ผู้บริหาร	สูง													๑๒๐	น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์นก ฝั้นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
งานให้คำปรึกษา Consulting																	
๑	ให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่อง ระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง และ การควบคุมภายใน เป็นต้น	กลาง													๒๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวรักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์นก ฝั้นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ 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.	ส.ค.		
๒	ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	กลาง	←										๑๐๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน
					↕								๒๕	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔	เป็นวิทยากรให้ความรู้	กลาง	←										๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ															
๑	สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	ต่ำ	←										๒๐	น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
			←										๑๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเลียง	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.	ส.ค.	ก.ย.			
๓	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากร กลุ่มตรวจสอบภายใน	ต่ำ													๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียววักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕	การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน แลกเปลี่ยนเรียนรู้	ต่ำ													๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียววักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย	กลาง													๑๐๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียววักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.สุธิดา พานิชกิจโกศลกุล น.ส.พิมพ์ชนก ฝั่งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่ควรจะมีตามกรอบอัตรากำลังเท่ากับ ๖ คน วันปฏิบัติงาน ๒๔๐ วัน เท่ากับ ๑,๔๔๐ คนวัน ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๕ คน ซึ่งจำนวนคนวันที่เหมาะสมเท่ากับ ๑,๒๐๐ คนวัน แต่การปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ต้องใช้คนวันทั้งสิ้น ๑,๗๙๕ คนวัน ทำให้ต้องขออนุมัติเพิ่มเติมนอกเวลาราชการ และสร้างเครือข่ายการทำงาน

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนาชุมชน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้อง เชื่อถือได้ ด้านการเงิน การคลัง (Financial Auditing)
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)
๓. เพื่อติดตามประเมินประสิทธิภาพการใช้จ่ายทรัพยากร 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) และด้านการปฏิบัติงาน (Operational) ดังนี้

➢ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ตรวจสอบเรื่อง เงินฝากคลัง ลูกหนี้เงินยืมราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การใช้รถราชการ การควบคุมพัสดุ และสาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๓๐ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๑๐ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

๑. การบริหารจัดการโครงการพัฒนาพื้นที่ต้นแบบการพัฒนาคุณภาพชีวิตตามหลักทฤษฎีใหม่ประยุกต์สู่ “โคก หนอง นา โมเดล” กิจกรรมที่ ๕ บูรณาการร่วมพัฒนาพื้นที่ระดับตำบล การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ สนับสนุนการพัฒนาพื้นที่ต้นแบบการพัฒนาคุณภาพชีวิตตามทฤษฎีใหม่ ประยุกต์สู่ “โคก หนอง นา” โมเดล”

๒. การดำเนินโครงการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ภูมิปัญญาผ้าไทย การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์

/ตรวจสอบด้าน...

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ เรื่อง ระบบ KTB Corporation จำนวน ๑ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กองคลัง

❖ ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่ การจำหน่ายครุภัณฑ์ยานพาหนะ จำนวน ๑ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ กองคลัง

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น”

๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๓. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๔. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๕. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➢ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) เช่น ตรวจสอบเรื่อง เงินฝากคลัง ลูกหนี้เงินยืมราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การใช้รถราชการ การควบคุมพัสดุ และสาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๕ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น”

๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน

๒. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๓. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๔. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๕. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➢ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) เช่น ตรวจสอบเรื่อง เงินฝากคลัง ลูกหนี้เงินยืมราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การใช้ราชการ การควบคุมพัสดุ และ สาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๗ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ เรื่อง

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๑ ระบบ

❖ การให้คำปรึกษา (Consulting)

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษา ในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เป็นต้น

๒. จัดทำ “โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น”

๓. ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

❖ สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน

๒. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๓. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๔. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

/๕.ตรวจสอบ...

๕. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➢ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) เช่น ตรวจสอบเรื่อง เงินฝากคลัง ลูกหนี้เงินยืมราชการ การจัดซื้อจัดจ้าง การใช้ราชการ การควบคุมพัสดุ และสาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๒๖ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ เรื่อง

❖ 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 ๕ งาน ดังนี้

๑. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๓. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๔. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๕. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ

๒. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี

๓. นางสาวราพร หวังกลับ

๔. นางสาวพิมพ์ชนก ผืนสืบ

๕. นางสาวสุธิดา พานิชกิจโกศลกุล

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/จบประมาณ...

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๒๐๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐	๒๐๐,๐๐๐
๒. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๑๕๐,๐๐๐	๑๕๐,๐๐๐	๑๕๐,๐๐๐	๑๕๐,๐๐๐
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน/ น้ำมันเชื้อเพลิง	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐
๔. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐	๒๐,๐๐๐
๕. โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการ ตรวจสอบภายในเบื้องต้น	๑,๔๙๐,๐๐๐	๑,๔๙๐,๐๐๐	๑,๔๙๐,๐๐๐	๑,๔๙๐,๐๐๐
รวม	๑,๙๖๐,๐๐๐	๑,๙๖๐,๐๐๐	๑,๙๖๐,๐๐๐	๑,๙๖๐,๐๐๐

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนชุมชน

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

(นายสมคิด จันทมฤก)

อธิบดีกรมการพัฒนชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน
		๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	คน วัน
ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี (Financial & Compliance Audit)						
๑	สถาบันการพัฒนาชุมชน		๒๐			๒๐
๒	สำนักพัฒนาทุนและองค์กรการเงินชุมชน	๒๐				๒๐
๓	สำนักภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน	๒๐				๒๐
๔	สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน			๒๐		๒๐
๕	ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน	๒๐				๒๐
๖	สำนักงานเลขาธิการกรม	๒๐				๒๐
๗	กองการเจ้าหน้าที่				๒๐	๒๐
๘	กองคลัง	๒๐	๒๐	๒๐	๒๐	๘๐
๙	กองแผนงาน	๒๐				๒๐
๑๐	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	๒๐			๒๐	๔๐
๑๑	สำนักตรวจราชการ				๒๐	๒๐
๑๒	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนสระบุรี		๒๐			๒๐
๑๓	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี				๒๐	๒๐
๑๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี			๒๐		๒๐
๑๕	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุดรธานี		๒๐			๒๐
๑๖	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนลำปาง		๒๐			๒๐
๑๗	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนพิษณุโลก		๒๐			๒๐
๑๘	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี			๒๐		๒๐
๑๙	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช				๒๐	๒๐
๒๐	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา				๒๐	๒๐
๒๑	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา				๒๐	๒๐
๒๒	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก			๒๐		๒๐
๒๓	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	๑๗	๒๐	๒๐	๒๐	๗๗
๒๔	อกส.กทม.				๒๐	๒๐
๒๕	อกส.จ.กระบี่		๒๐			๒๐
๒๖	อกส.จ.กาญจนบุรี			๒๐		๒๐
๒๗	อกส.จ.กาฬสินธุ์				๒๐	๒๐
๒๘	อกส.จ.กำแพงเพชร			๒๐		๒๐
๒๙	อกส.จ.ขอนแก่น	๑๗				๑๗
๓๐	อกส.จ.จันทบุรี		๒๐			๒๐
๓๑	อกส.จ.ฉะเชิงเทรา	๑๗				๑๗
๓๒	อกส.จ.ชลบุรี	๑๗				๑๗
๓๓	อกส.จ.ชัยนาท				๒๐	๒๐
๓๔	อกส.จ.ชัยภูมิ	๑๗				๑๗
๓๕	อกส.จ.ชุมพร		๒๐			๒๐
๓๖	อกส.จ.เชียงราย	๑๗				๑๗
๓๗	อกส.จ.เชียงใหม่		๒๐			๒๐
๓๘	อกส.จ.ตรัง			๒๐		๒๐
๓๙	อกส.จ.ตราด		๒๐			๒๐

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
		๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๔๐	อกส.จ.ตาก	๑๗				๑๗
๔๑	อกส.จ.นครนายก			๒๐		๒๐
๔๒	อกส.จ.นครปฐม	๑๗				๑๗
๔๓	อกส.จ.นครพนม				๒๐	๒๐
๔๔	อกส.จ.นครราชสีมา				๒๐	๒๐
๔๕	อกส.จ.นครศรีธรรมราช	๑๗				๑๗
๔๖	อกส.จ.นครสวรรค์			๒๐		๒๐
๔๗	อกส.จ.นนทบุรี				๒๐	๒๐
๔๘	อกส.จ.นราธิวาส	๑๗				๑๗
๔๙	อกส.จ.น่าน	๑๗				๑๗
๕๐	อกส.จ.บึงกาฬ		๒๐			๒๐
๕๑	อกส.จ.บุรีรัมย์				๒๐	๒๐
๕๒	อกส.จ.ปทุมธานี		๒๐			๒๐
๕๓	อกส.จ.ประจวบคีรีขันธ์			๒๐		๒๐
๕๔	อกส.จ.ปราจีนบุรี			๒๐		๒๐
๕๕	อกส.จ.ปัตตานี	๑๗				๑๗
๕๖	อกส.จ.พระนครศรีอยุธยา			๒๐		๒๐
๕๗	อกส.จ.พะเยา				๒๐	๒๐
๕๘	อกส.จ.พังงา		๒๐			๒๐
๕๙	อกส.จ.พัทลุง			๒๐		๒๐
๖๐	อกส.จ.พิจิตร			๒๐		๒๐
๖๑	อกส.จ.พิษณุโลก			๒๐		๒๐
๖๒	อกส.จ.เพชรบุรี			๒๐		๒๐
๖๓	อกส.จ.เพชรบูรณ์			๒๐		๒๐
๖๔	อกส.จ.แพร่				๒๐	๒๐
๖๕	อกส.จ.ภูเก็ต		๒๐			๒๐
๖๖	อกส.จ.มหาสารคาม				๒๐	๒๐
๖๗	อกส.จ.มุกดาหาร		๒๐			๒๐
๖๘	อกส.จ.แม่ฮ่องสอน	๑๗				๑๗
๖๙	อกส.จ.ยโสธร				๒๐	๒๐
๗๐	อกส.จ.ยะลา	๑๗				๑๗
๗๑	อกส.จ.ร้อยเอ็ด				๒๐	๒๐
๗๒	อกส.จ.ระนอง		๒๐			๒๐
๗๓	อกส.จ.ระยอง		๒๐			๒๐
๗๔	อกส.จ.ราชบุรี				๒๐	๒๐
๗๕	อกส.จ.ลพบุรี			๒๐		๒๐
๗๖	อกส.จ.ลำปาง	๑๗				๑๗
๗๗	อกส.จ.ลำพูน		๒๐			๒๐
๗๘	อกส.จ.เลย		๒๐			๒๐
๗๙	อกส.จ.ศรีสะเกษ				๒๐	๒๐

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
		๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๘๐	อกส.จ.สกลนคร			๒๐		๒๐
๘๑	อกส.จ.สงขลา		๒๐			๒๐
๘๒	อกส.จ.สตูล		๒๐			๒๐
๘๓	อกส.จ.สมุทรปราการ		๒๐			๒๐
๘๔	อกส.จ.สมุทรสงคราม			๒๐		๒๐
๘๕	อกส.จ.สมุทรสาคร			๒๐		๒๐
๘๖	อกส.จ.สระแก้ว	๑๗				๑๗
๘๗	อกส.จ.สระบุรี			๒๐		๒๐
๘๘	อกส.จ.สิงห์บุรี				๒๐	๒๐
๘๙	อกส.จ.สุโขทัย	๑๗				๑๗
๙๐	อกส.จ.สุพรรณบุรี			๒๐		๒๐
๙๑	อกส.จ.สุราษฎร์ธานี				๒๐	๒๐
๙๒	อกส.จ.สุรินทร์	๑๗				๑๗
๙๓	อกส.จ.หนองคาย		๒๐			๒๐
๙๔	อกส.จ.หนองบัวลำภู			๒๐		๒๐
๙๕	อกส.จ.อ่างทอง				๒๐	๒๐
๙๖	อกส.จ.อำนาจเจริญ		๒๐			๒๐
๙๗	อกส.จ.อุดรธานี		๒๐			๒๐
๙๘	อกส.จ.อุตรดิตถ์	๑๗				๑๗
๙๙	อกส.จ.อุทัยธานี	๑๗				๑๗
๑๐๐	อกส.จ.อุบลราชธานี	๑๗				๑๗
ตรวจสอบด้านดัดเนินการ (Performance Audit)						
	จำนวน ๒ โครงการ	๑๘๐	๑๘๐	๑๘๐	๑๘๐	๗๒๐
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	กองนิติการ	๓				๓
๑๒	สำนักตรวจราชการ			๓		๓
๑๓	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	๓	๓	๓	๓	๑๒

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
		๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	
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
๒๓	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา				๓	๓
๒๔	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก			๓		๓
สนับสนุนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน						
๑	สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการ ตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด	๓๐	๓๐	๓๐	๓๐	๑๒๐
๒	สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	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	๖๐	๖๐	๖๐	๖๐	๒๔๐
การให้คำปรึกษา (Consulting)						
๑	ด้านการปฏิบัติตามระเบียบการเงิน การคลัง ให้คำปรึกษาหลากหลายช่องทางกับหน่วยงาน ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ในเรื่อง การเบิกจ่ายเงิน การบัญชี การพัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การควบคุมภายใน	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๔๐๐
๒	จัดทำโครงการประชุมปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพ	๒๐	๒๐	๒๐	๒๐	๒๐
๓	ให้บริการข้อมูลในการปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน	๕๐	๕๐	๕๐	๕๐	๒๐๐
รวมจำนวนคนวันทั้งสิ้น		๑,๔๐๓	๑,๔๕๗	๑,๔๔๓	๑,๔๔๖	๕,๖๘๙

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่มีปฏิบัติจริง ๖ คน (กรอบ ๖ คน) จำนวนวันปฏิบัติงาน ๒๔๐ วัน เท่ากับ ๑,๔๔๐ วัน แต่ละปีในแผน
ปฏิบัติงานมีจำนวนคนวันเกินจำนวนวันปฏิบัติงาน จึงต้องมีการปฏิบัติงานนอกเวลา พัฒนาบุคลากร และการสร้างเครือข่ายเพิ่มเติม

