



แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

และ

แผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนชุมชน

กระทรวงมหาดไทย

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนชุมชน

กันยายน ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ต.ภ.มท ๐๒)	๑
- ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๔
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘ (ต.ภ.มท. ๐๓)	๑๐
- ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘	๑๕

หน่วยตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้อง เชื่อถือได้ ด้านการเงิน การบัญชี การคลัง (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ว่าเป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)
๓. เพื่อติดตามประเมินประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากร 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 การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์) การเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และสาธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๓๖ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๑.๑ สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน
- ๑.๒ สถาบันการพัฒนาชุมชน
- ๑.๓ สำนักส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน
- ๑.๔ สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน
- ๑.๕ กองการเจ้าหน้าที่
- ๑.๖ ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน
- ๑.๗ สำนักงานเลขานุการกรม
- ๑.๘ สำนักตรวจราชการ
- ๑.๙ กองคลัง
- ๑.๑๐ กองแผนงาน
- ๑.๑๑ กองนิติการ
- ๑.๑๒ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๑.๑๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก
- ๑.๑๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี
- ๑.๑๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี
- ๑.๑๖ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๑.๑๗ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกาญจนบุรี
- ๑.๑๘ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดกำแพงเพชร

- ๑.๑๙ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดตรัง
 - ๑.๒๐ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนครนายก
 - ๑.๒๑ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดนครสวรรค์
 - ๑.๒๒ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดประจวบคีรีขันธ์
 - ๑.๒๓ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดปราจีนบุรี
 - ๑.๒๔ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
 - ๑.๒๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพัทลุง
 - ๑.๒๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพิจิตร
 - ๑.๒๗ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดพิษณุโลก
 - ๑.๒๘ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเพชรบุรี
 - ๑.๒๙ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดเพชรบูรณ์
 - ๑.๓๐ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดลพบุรี
 - ๑.๓๑ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสกลนคร
 - ๑.๓๒ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรสงคราม
 - ๑.๓๓ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสมุทรสาคร
 - ๑.๓๔ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสระบุรี
 - ๑.๓๕ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดสุพรรณบุรี
 - ๑.๓๖ สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัดหนองบัวลำภู
๒. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) เรื่อง ประเมินระบบควบคุมภายใน จำนวน ๗ หน่วยรับผิดชอบ

ดังนี้

- ๒.๑ กองการเจ้าหน้าที่
- ๒.๒ กองแผนงาน
- ๒.๓ สำนักตรวจราชการ
- ๒.๔ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๒.๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก
- ๒.๖ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี
- ๒.๗ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี

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

๔. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting)

๔.๑ ให้คำปรึกษากับหน่วยงาน โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เป็นต้น

๔.๒ ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๔.๓ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชนตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายประจำปีงบประมาณ

๔.๔ เป็นวิทยากรให้ความรู้ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

/๕. งานสนับสนุน...

๕. งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๕.๑ สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน
การตรวจเงินแผ่นดิน

๕.๒ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

๕.๓ ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๕.๔ การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน/แลกเปลี่ยนเรียนรู้

๕.๕ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาววราพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔. นางสาวศุภรต์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๕. นายจิตติพงศ์ ศิริมา	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖. นางสาวพิมพ์ชนก ฝั้นสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑๕๐,๐๐๐ บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๓๐,๐๐๐ บาท
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน/น้ำมันเชื้อเพลิง	๑๐๐,๐๐๐ บาท
๔. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐ บาท
๕. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	๑,๔๕๔,๐๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น

๑,๗๕๔,๐๐๐ บาท

(หนึ่งล้านเจ็ดแสนห้าหมื่นสี่พันบาทถ้วน)

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายอรรถชัย สัมพันธ์รัตน์)

อธิบดีกรมการพัฒนารัฐบาล

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

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.				
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance																		
๑	ด้านการเงินและบัญชี และปฏิบัติตามกฎระเบียบ ๑.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง - สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน - สถาบันการพัฒนาชุมชน - สำนักส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน - สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน - กองการเจ้าหน้าที่ - ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน - สำนักงานเลขาธิการกรม - สำนักตรวจราชการ - กองคลัง - กองแผนงาน - กองนิติการ - กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ปานกลาง													๒๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร พ่วงกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในปฏิบัติการ	
๑.๒ การควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์)	- ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี - สถาบันการพัฒนาชุมชน (วิทยาลัยการพัฒนชุมชน)	ปานกลาง													๘๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร พ่วงกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในในชำนาญการ	

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสียง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	วัตถุประสงค์				
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.							
๑.๓ เงินอุดหนุน - สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหาร กองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด (๒๐ จังหวัด)		ปานกลาง	↕												๒๑๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.ศุภรัสนี บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผล.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ				
๑.๔ การเบิกค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม - สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี		ปานกลาง													๑๒๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผล.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ				
๑.๕ การเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ - สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี		ปานกลาง													๑๒๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผล.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ				
๑.๖ ค่าสาธารณูปโภค - กองคลัง		ต่ำ	↕												๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร หวังกลับ นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผล.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ นักวิชาการตรวจสอบภายในสำนักงานการ				

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสียง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ค.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 จำนวน ๗ หน่วยรับตรวจ ๑.๑ ลำปาง/กอง/ศูนย์ (ส่วนกลาง) - กองการเจ้าหน้าที่ - กองคลัง - สำนักตรวจราชการ - สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ๑.๒ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครนายก - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนอุบลราชธานี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนเพชรบุรี													๔๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																	
๑	จำนวน ๒ โครงการ โครงการจากการประเมินความเสี่ยงหรือตามนโยบาย ผู้บริหาร	สูง													๑๒๐	น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒	โครงการจากการประเมินความเสี่ยงหรือตามนโยบาย ผู้บริหาร	สูง													๑๒๐	น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
งานให้คำปรึกษา Consultancy																	
๑	ให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่อง ระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง และ การควบคุมภายใน เป็นต้น	ปานกลาง													๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลา										จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ดำเนินการ
			ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ก.ย.		
๒	ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตาม ระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหาร ความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค	ปานกลาง	←										๑๒๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังศิลป์ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓	จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชน โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	ปานกลาง		↔									๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังศิลป์ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔	เป็นวิทยากรให้ความรู้	ปานกลาง	←										๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังศิลป์ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสียง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ธ.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	สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายใน ของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	ต่ำ	↓											๒๐	นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๒	ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงาน ตามนโยบายผู้บริหาร	ปานกลาง	↓											๑๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๓	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากร กลุ่มตรวจสอบภายใน	ต่ำ	↓											๖๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๕	การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน แลกเปลี่ยนเรียนรู้	ต่ำ	↓											๖๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วรภาพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	

ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเลียง	ระยะเวลา												จำนวน คนวัน	ผู้รับผิดชอบ	ตำแหน่ง
			ด.อ.	พ.ย.	ร.ด.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
๖	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย	ปานกลาง													๑๐๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.อัจฉรา เขียวภักดี น.ส.วราพร หวังกลับ น.ส.ศุภรัตน์ บัวหลวง นายอิทธิพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก พันสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่ตรวจจะมีตามกรอบอัตราค่าจ้างเท่ากับ ๖ คน วันปฏิบัติงาน ๒๕๐ วัน เท่ากับ ๑,๕๐๐ คนวัน
ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ต้องใช้คนวันทั้งสิ้น ๑,๕๐๐ คนวัน
ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพให้ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาการทำงาน และสร้างเครือข่ายการทำงาน และการจัดจ้างบุคคลภายนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนาชุมชน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘

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) 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. สรุปวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน

๒. ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาศักยภาพกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

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. สรุปรวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน 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 มาตรฐานปโภค 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. สรุปรวิเคราะห์และติดตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงาน 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 การใช้รถราชการ 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/สัมมนาพัฒนาศักยภาพบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๓. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้กับหน่วยงานภายนอก

๔. สร้างเครือข่ายการตรวจสอบภายใน

๕. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ

๒. นางสาวอัจฉรา เขียวภักดี

๓. นางสาวราพร หวังกลับ

๔. นางสาวพิมพ์ชนก ฝันสืบ

๕. นางสาวสุธิดา พานิชกิจโกศลกุล

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการพัฒนาชุมชนชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/งบประมาณ...

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. โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	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

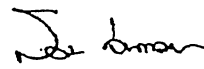


ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนชุมชน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายสมคิด จันทมฤก)

อธิบดีกรมการพัฒนชุมชน

ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรม	ปีงบประมาณ				รวมจำนวน คน วัน
		๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	
ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี (Financial & Compliance Audit)						
๑	สถาบันการพัฒนาชุมชน		๒๐			๒๐
๒	สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน	๒๐				๒๐
๓	สำนักภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน	๒๐				๒๐
๔	สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน			๒๐		๒๐
๕	ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน	๒๐				๒๐
๖	สำนักงานเลขานุการกรม	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
ตรวจสอบด้านตัวเนินการ (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	๑,๔๕๓	๑,๔๕๖	๕,๖๘๙

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่มีปฏิบัติงานจริง ๖ คน (กรอบ ๖ คน) จำนวนวันปฏิบัติงาน ๒๔๐ วัน เท่ากับ ๑,๔๔๐ วัน แต่ในปีในแผน
ปฏิบัติงานมีจำนวนคนวันเกินจำนวนวันปฏิบัติงาน จึงต้องมีการปฏิบัติงานนอกเวลา พัฒนาศักยภาพ และการสร้างเครือข่ายเพิ่มเติม

