



แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

และ

แผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการพัฒนาชุมชน

กระทรวงมหาดไทย

กลุ่มตรวจสอบภายใน

กรมการพัฒนาชุมชน

กันยายน ๒๕๖๗

สารบัญ

	หน้า
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตภ.มท ๐๒)	๑
- ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๕
- แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘ (ตภ.มท. ๐๓)	๑๑
- ขอบเขตการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘	๑๖

**หน่วยตรวจสอบภายใน
กรมการพัฒนาชุมชน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 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 กำหนดตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Audit) ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) การตรวจสอบอื่น ๆ ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. การตรวจสอบการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ตรวจสอบ ความถูกต้อง ความครบถ้วน เชื่อถือได้ ของข้อมูลการเงิน การปฏิบัติตามมาตรฐานและนโยบายบัญชี กฎหมาย ระเบียบ และการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ หนังสือสั่งการ รวมถึง มาตรฐาน แนวปฏิบัติ และนโยบายที่กำหนด โดยตรวจสอบหลักฐานเอกสาร และระบบงานที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย ลูกหนี้เงินยืมราชการ (โครงการฝึกอบรม) การควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์) การจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กและการบริหารพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุ คอมพิวเตอร์ ค่าใช้จ่ายจัดประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร การเบิก ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ การบริหารพัสดุ จำนวน ๒๖ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑ ๑ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กและการบริหารพัสดุ

สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี จำนวน ๑๖ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย

- ๑.๑.๑ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดกาฬสินธุ์
- ๑.๑.๒ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดชัยนาท
- ๑.๑.๓ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดนครพนม
- ๑.๑.๔ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดนครราชสีมา
- ๑.๑.๕ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดนนทบุรี
- ๑.๑.๖ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดบุรีรัมย์

/๑.๑.๗ สำนักงาน...

- ๑๑๗ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดพะเยา
 ๑๑๘ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดแพร่
 ๑๑๙ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดมหาสารคาม
 ๑๑๑๐ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดยโสธร
 ๑๑๑๑ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดร้อยเอ็ด
 ๑๑๑๒ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดราชบุรี
 ๑๑๑๓ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดศรีสะเกษ
 ๑๑๑๔ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดสิงห์บุรี
 ๑๑๑๕ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดสุราษฎร์ธานี
 ๑๑๑๖ สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด จังหวัดอ่างทอง
- ๑.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุคอมพิวเตอร์
 สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร
- ๑.๓ ตรวจสอบค่าใช้จ่ายจัดประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร
 สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร
- ๑.๔ ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์) จำนวน ๔ หน่วยรับตรวจสอบ ประกอบด้วย
- ๑.๔.๑ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช
 - ๑.๔.๒ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา
 - ๑.๔.๓ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี
 - ๑.๔.๔ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา
- ๑.๕ ลูกหนี้เงินยืมราชการ (โครงการฝึกอบรม) จำนวน ๔ หน่วยรับตรวจสอบ ประกอบด้วย
- ๑.๕.๑ กองการเจ้าหน้าที่
 - ๑.๕.๒ สำนักตรวจราชการ
 - ๑.๕.๓ กองคลัง
 - ๑.๕.๔ กองนิติการ
- ๑.๖ การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ
 สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี
- ๑.๗ การบริหารพัสดุ
 สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

๒. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Audit) ตรวจสอบการควบคุมภายใน สอบทานการจัดวาง และประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแนวทางของกรมการพัฒนารัฐบาล และ/หรือสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี มุ่งเน้นไปที่การยืนยันความเพียงพอของการควบคุมภายใน ระเบียบ วิธีการทำงาน เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ตลอดจนประสิทธิภาพ ในการใช้ทรัพยากรของหน่วยงาน จำนวน ๘ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- ๒.๑ กองแผนงาน
- ๒.๒ สถาบันการพัฒนารัฐบาล
- ๒.๓ สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน
- ๒.๔ สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

๒.๕ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช

๒.๖ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา

๒.๗ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี

๒.๘ ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครราชสีมา

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

๔. การตรวจสอบอื่น ๆ ตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) โดยการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การตรวจสอบการเข้าถึงข้อมูล การสำรอง การจัดเก็บข้อมูล และการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล จำนวน ๓ ระบบ ดังนี้

- ตรวจสอบระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (Loan Management : LM)
- ตรวจสอบการใช้งานในระบบ KTB Corporate Online
- ตรวจสอบการใช้งานระบบ New GFMS Thai

สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

๕. งานให้คำปรึกษา (Consulting)

๕.๑ ให้คำปรึกษากับหน่วยงาน โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เป็นต้น

๕.๒ ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ ในการปฏิบัติตามระเบียบทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในแก่บุคลากรกรมฯ ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

๕.๓ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชนโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น

๕.๔ เป็นวิทยากรให้ความรู้

๖. งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ จำนวน ๕ งาน ดังนี้

๖.๑ สรุปลวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัดและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๖.๒ ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

๖.๓ ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคน

๖.๔ การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน/แลกเปลี่ยนเรียนรู้

๖.๕ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ

๒. นางสาววราพร หวังกลับ

๓. นางสาวศรัณย์พร จันทน์ทิม

๔. นางสาวศุภรต์ บัวหลวง

๕. นายฐิติพงศ์ คิริมา

๖. นางสาวพิมพ์ชนก ผืนสืบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/จบประมาณ...

งบประมาณ งบประมาณที่ใช้ตามแผนการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๑๕๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการเข้าฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม	๕๐,๐๐๐	บาท
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน/น้ำมันเชื้อเพลิง	๑๐๐,๐๐๐	บาท
๔. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๒๐,๐๐๐	บาท
๕. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	๑,๖๒๖,๕๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	๑,๙๔๖,๕๐๐	บาท

(หนึ่งล้านเก้าแสนสองหมื่นหกพันห้าร้อยถ้วน)

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายสยาม ศิริมงคล)

อธิบดีกรมการพัฒนารัฐบาล

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.
๑. การตรวจสอบการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance)																
๑.๑ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์ เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กและการบริหารพัสดุ - สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหาร กองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด (๑๖ จังหวัด)	ปานกลาง													๑๖๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน
															น.ส.ศรัณย์พร จันทิรมิ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.วรารพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
๑.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุคอมพิวเตอร์ - สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหาร กองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร	ปานกลาง													๕	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน
															น.ส.ศรัณย์พร จันทิรมิ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.วรารพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
๑.๓ ตรวจสอบค่าใช้จ่ายจัดประชุม คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี กรุงเทพมหานคร - สำนักงานเลขานุการคณะกรรมการบริหาร กองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร	ปานกลาง													๕	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน
															น.ส.ศรัณย์พร จันทิรมิ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.วรารพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
๑.๔ ตรวจสอบการควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์) - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนนครศรีธรรมราช - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนยะลา - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนชลบุรี - ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชนราชสีห์	ปานกลาง													๙๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน
															น.ส.ศรัณย์พร จันทิรมิ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.วรารพร หวังกลับ	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ
															น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง	นักวิชาการตรวจสอบภายในในสำนักงานการ

[illegible]

八

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.	ก.ย.		
๕๒	ให้บริการข้อมูล/องค์ความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน	ปานกลาง	←										๖๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัญญพร จันทรัมย์ น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผึ้งสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕๓	จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรกรมการพัฒนาชุมชน โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในเบื้องต้น	ปานกลาง	←										๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัญญพร จันทรัมย์ น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผึ้งสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕๔	เป็นวิทยากรให้ความรู้	ปานกลาง	←										๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัญญพร จันทรัมย์ น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผึ้งสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖. งานสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพงานตรวจสอบ															
๖.๑	สรุปวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบภายใน ของผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	ต่ำ	←										๒๐	นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผึ้งสืบ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖.๒	ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงาน ตามนโยบายผู้บริหาร	ปานกลาง	←										๑๕๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัญญพร จันทรัมย์ น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรณ์ บัวหลวง นายสุติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผึ้งสืบ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



ที่	หน่วยรับผิดชอบ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	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.	ก.ย.		
๖.๓	ฝึกอบรม/สัมมนาพัฒนาบุคลากร กลุ่มตรวจสอบภายใน	ต่ำ											๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัณย์พร จันทร์ทิม น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรัสมิ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผืนลือ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖.๔	การปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายใน แลกเปลี่ยนเรียนรู้	ต่ำ											๓๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัณย์พร จันทร์ทิม น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรัสมิ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผืนลือ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖.๕	งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย/ที่ร่วมงานเครือข่าย	ปานกลาง											๘๐	น.ส.เปรมจันทร์ รัตนสุวรรณศิริ น.ส.ศรัณย์พร จันทร์ทิม น.ส.วรารพร หวังกลับ น.ส.ศุภรัสมิ์ บัวหลวง นายฐิติพงศ์ ศิริมา น.ส.พิมพ์ชนก ผืนลือ	ผอ.กลุ่มตรวจสอบภายใน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หมายเหตุ : จำนวนคนวันที่ตรวจจะมีตามกรอบอัตราค่าจ้างเท่ากับ ๖ คน วันปฏิบัติงาน ๒๔๐ วัน เท่ากับ ๑,๔๔๐ คนวัน ปัจจุบันมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ๖ คน แต่การปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ ต้องใช้คนวันทั้งสิ้น ๑,๖๐๐ คนวัน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพทำให้ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ พัฒนาศักยภาพบุคลากร สร้างเครือข่ายการทำงาน และการจัดจ้างบุคลากรนอกเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบ (สกส. สนับสนุนบุคลากรจ้างเหมาดำเนินการเงินและวิทยุขม่ายในการปฏิบัติงานตรวจสอบ จำนวน ๒ อัตรา)

**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 อุปสรรคจากการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง 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 การใช้ราชการ 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 ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน 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

➢ **ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

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

❖ **ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน** ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ กลุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๕ หน่วยรับตรวจ

❖ **ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit)** จำนวน ๒ โครงการ

❖ **การให้คำปรึกษา (Consulting)**

๑. บริการให้คำปรึกษากับหน่วยงานในส่วนกลางที่สังกัดกรมทุกหน่วย รวมถึงส่วนภูมิภาค โดยให้คำปรึกษาในเรื่องระเบียบการเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน 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 สารธารณูปโภค เป็นต้น จำนวน ๓๐ หน่วยรับตรวจ

❖ **ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน** ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ สุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ

❖ **ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit)** จำนวน ๒ โครงการ

❖ **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. ตรวจสอบโครงการและหลักฐานการดำเนินงานตามนโยบายผู้บริหาร

➢ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

❖ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) เช่น ลูกหนี้เงินยืมราชการ (โครงการฝึกอบรม) การควบคุมพัสดุ (ครุภัณฑ์) การจัดซื้อจัดจ้างครุภัณฑ์เครื่องคอมพิวเตอร์โน้ตบุ๊กและการบริหารพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัว และวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าใช้จ่ายจัดประชุมคณะอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีกรุงเทพมหานคร การเบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ การบริหารพัสดุ เป็นต้น จำนวน ๒๖ หน่วยรับตรวจ

❖ ปฏิบัติตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ตรวจสอบและประเมินผลโดยระบบการรายงานทุกหน่วยรับตรวจ กลุ่มตรวจ ณ หน่วยดำเนินการ จำนวน ๓ หน่วยรับตรวจ

❖ ตรวจสอบด้านดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

❖ ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) จำนวน ๓ 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. นางสาววราพร หวังกลับ

๓. นางสาวศรัณย์พร จันท์ทิม

๔. นางสาวศุภรต์ บัวหลวง

๕. นายฐิติพงศ์ คิริมา

๖. นางสาวพิมพ์ชนก ฝั้นสืบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

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 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
ตรวจสอบด้านดำเนินการ (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 แต่ในปีในแผน
ปฏิบัติงานมีจำนวนคนวันเกินจำนวนวันปฏิบัติงาน จึงต้องมีการปฏิบัติงานนอกเวลา พัฒนาศักยภาพ และการสร้างเครือข่ายเพิ่มเติม