

กระทรวงการคลัง  
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ  
แผนการตรวจสอบประจำปี  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ**

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงินการบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการเบิกจ่ายงบประมาณและการจัดซื้อจัดจ้างตามโครงการ ว่าเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีหรือไม่
๓. เพื่อตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีการตรวจสอบวิีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic bidding : e- bidding) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และคำสั่ง หรือไม่
๔. เพื่อตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงระดับความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและการติดตามแผนการปฏิบัติการได้ปฏิบัติตามประกาศ และพระราชกฤษฎีกาหรือไม่
๕. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๖. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๗. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตเกี่ยวกับการเงินหรือทรัพย์สินของทางราชการ
๘. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ กิจกรรมการตรวจสอบและหน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบมีดังนี้

**๑. กิจกรรมการตรวจสอบ**

๑. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ
๒. ตรวจสอบเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ และระบบการควบคุมภายใน
๓. ตรวจสอบการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างโครงการทดแทนเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำหรับ GFMS – SOE ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic bidding : e- bidding)
๔. ตรวจสอบการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market)
๕. ตรวจสอบการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างโครงการจัดซื้อจัดจ้างการปรับปรุงอาคารสำนักงานเพื่อรองรับสำนักส่งเสริมการรวมการงานระหว่างภาครัฐและเอกชนตาม พ.ร.บ.การให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๖
๖. ตรวจสอบรายงานแผน – ผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
๗. ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงระดับความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและการติดตามแผนการปฏิบัติการ

๘. ตรวจสอบกองทุนสำหรับพนักงานที่ได้รับผลกระทบจากการแปรรูปรัฐวิสาหกิจ
๙. ตรวจสอบกองทุนส่งเสริมการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ
๑๐. ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและแฟง ๔ ระบบงาน ดังนี้
  - ๑๐.๑ ระบบงานความรับผิดชอบต่อสังคม
  - ๑๐.๒ ระบบงานความรับผิดชอบต่อแฟง
  - ๑๐.๓ ระบบงานรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น/ลาศึกษา
  - ๑๐.๔ ระบบงานฐานข้อมูลลูกค้า
๑๑. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ
๑๒. ตรวจสอบการใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง

## ๒. หน่วยรับตรวจ

๑. สำนักงานเลขาธิการกรม
  - ๑.๑ ฝ่ายการคลัง
  - ๑.๒ ฝ่ายพัสดุ
  - ๑.๓ ฝ่ายการเจ้าหน้าที่
๒. กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ ๑
๓. กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ ๒
๔. กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ ๓
๕. กองส่งเสริมการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ
๖. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
๗. สำนักกฎหมาย
๘. สำนักกำกับและประเมินผลรัฐวิสาหกิจ
๙. สำนักนโยบายและแผนรัฐวิสาหกิจ
๑๐. สำนักบริหารหลักทรัพย์ของรัฐ
๑๑. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๑๒. กลุ่มงานพัสดุ

## ๓. งานประจำที่ได้รับมอบหมาย

๑. การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน
๒. สอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔
๓. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐
๔. รายงานผลการดำเนินงานตามแนวทางการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐราชการ
๕. รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายใน (รอบ ๖ เดือน , ๙ เดือน , ๑๒ เดือน)
๖. รายงานผลการตรวจสอบให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบทุก ๔ เดือน ตามหนังสือแจ้งเวียนที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๗. จัดทำแบบประเมินตนเอง (Self - Assessment) ตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๘. ดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๙. จัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๐. อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๔. ระยะเวลาของการตรวจสอบ

ระยะเวลาตรวจสอบแต่ละเรื่องประมาณ ๑ - ๒ เดือนทำการ โดยทำการตรวจสอบให้แล้วเสร็จทุกหน่วยงานภายใน ๑ ปีงบประมาณ

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                           |                                     |
|---------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางชื่นสมล แหวนทอง     | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวนันทนิชา สุขเลิศ | นักวิชาการตรวจสอบในปฏิบัติการ       |
| ๓. นายคมกฤษ เจียวตระกูล   | นักวิชาการตรวจสอบภายใน              |

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ไม่มี เนื่องจากสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจไม่มีส่วนราชการในสังกัดภูมิภาค

๗. งบประมาณที่ใช้ในการพัฒนาฝึกอบรมภายใต้พัฒนาบุคลากร

อบรมประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) ประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙

หลักสูตร Fundamental จำนวนเงิน ๖,๗๐๐ บาท จำนวน ๒ ราย ประมาณ ๑๓,๔๐๐ บาท

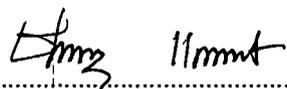
หลักสูตร Intermediate จำนวน ๒ ด้าน

- ด้าน Financial and Compliance ประมาณ ๕,๔๐๐ บาท

- ด้าน Performance Operation and Management ประมาณ ๘,๘๐๐ บาท

หลักสูตร Comprehensive จำนวนเงิน ๑๕,๐๐๐ บาท จำนวน ๑ ราย ประมาณ ๑๕,๐๐๐ บาท

รวมทั้งสิ้น ๔๒,๖๐๐ บาท

(ลงชื่อ).....

(นางชื่นสมล แหวนทอง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

(ลงชื่อ).....

(นายกุลิศ สมบัติศิริ)

ผู้อำนวยการสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ