

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการงบประมาณ การเงิน การบัญชี และการพัสดุ มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ
๒. เพื่อสอบทานความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินและบัญชี
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายตามกิจกรรม/งาน/โครงการอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๔. เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ
๕. เพื่อให้คำปรึกษาในการสร้างคุณค่าเพิ่ม
๖. เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และสามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหาร และการปฏิบัติงาน

- ๑.๑ หน่วยงานส่วนกลาง (สำนัก/กอง) จำนวน ๘ หน่วย

- ๑) สถาบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น
- ๒) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๓) กองสาธารณสุขท้องถิ่น
- ๔) กองการเลือกตั้งท้องถิ่น
- ๕) กลุ่มงานสนับสนุนและประสานการตรวจราชการ
- ๖) กองคลัง
- ๗) กองการเจ้าหน้าที่
- ๘) กองกฎหมายและระเบียบท้องถิ่น

เรื่องที่ตรวจสอบ

- ๑) การรับเงินและการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
 - ๒) การรับเงินและการเบิกจ่ายเงินนอกงบประมาณ
 - ๓) การรับเงินและการเบิกจ่ายเงินค่าลงทะเบียนฝึกอบรม
 - ๔) การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้สาธารณูปโภคค้างชำระ
 - ๕) การติดตามการตรวจสอบพัสดุประจำปี
 - ๖) การบริหารงบประมาณ
 - ๗) การใช้รถส่วนกลาง
 - ๘) การควบคุมพัสดุ
 - ๙) ระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง
- ๑.๒ หน่วยงานส่วนภูมิภาค (สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด) จำนวน ๑๕ แห่ง
- | | |
|----------------|----------------|
| ๑) สมุทรสาคร | ๒) กระบี่ |
| ๓) สมุทรสงคราม | ๔) กาญจนบุรี |
| ๕) ชลบุรี | ๖) อุบลราชธานี |
| ๗) สมุทรปราการ | ๘) อุทัยธานี |

- ๙) เลย
- ๑๐) อุดรธานี
- ๑๑) ราชบุรี
- ๑๒) ปทุมธานี
- ๑๓) นครปฐม
- ๑๔) ระยอง
- ๑๕) พระนครศรีอยุธยา

เรื่องที่ตรวจสอบ

- ๑) เงินสด เงินฝากธนาคาร เงินฝากคลัง เงินทรงรอราชการ ลูกหนี้เงินยืม และเงินรับฝาก
- ๒) การรับและนำส่งเงินเบิกเกินส่งคืนและรายได้แผ่นดิน
- ๓) การเบิกจ่ายเงิน
- ๔) การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคตามมาตรการแก้ไขปัญหาน้ำสาธารณะอุปโภคบริโภคค้างชำระ
- ๕) การเสนอและการส่งรายงานการเงินให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๖) การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- ๗) ยอดคงค้างในบัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน
- ๘) การจัดหาพัสดุ การควบคุมพัสดุ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี
- ๙) การบริหารงบประมาณ
- ๑๐) การควบคุมภายใน
- ๑๑) การบริหารและการปฏิบัติงานในด้านการเงิน

๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ

๒.๑ ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบในการให้บริการประชาชน

๒.๒ ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบลงทะเบียนและบริหารจัดการหลักสูตรฝึกอบรม

๓. การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ โครงการ

ค่าใช้จ่ายในการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการบุกรุกเครือข่าย (Next Generation Firewall) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลแบบภายนอก (External Storage) สำหรับระบบสำรองข้อมูลระบบสารสนเทศ ภายในกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๔. การให้คำปรึกษาแก่สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ และเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางพัทธนันท์	ยังตรง	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวธัญพร	เต็มตระกูล	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวธัญมัย	เต็มตระกูล	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔. นางสาวนิภาพร	พนมศักดิ์	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๕. นางสาวณัฐพร	บุญเรือง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
๖. นายอานนท์	ยอดสะเทิน	พนักงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๔๓๒,๑๒๐	บาท
๒. ค่าพัฒนาบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน	เป็นเงิน	<u>๕๐,๐๐๐</u>	บาท
		<u>๔๘๒,๑๒๐</u>	บาท

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางพิชานันท์ ยิ่งตรง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายประยูร รัตนเสนีย์)

อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น