



อธิบดี
เลขที่.....๕๐๓๑.....
วันที่ ๑๙ มิ.ย. ๒๕๖๑
เวลา.....๑๕.๐๐น.....

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ ๕๑๒
ที่ รง ๐๔๑๐/ ๐๒๒๗ วันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๑
เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ครั้งที่ ๒)

เรียน อธิบดี

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ กรมอนุมัติและเห็นชอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหนังสือ ที่ รง ๐๔๑๐/๐๔๓๘ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๐ และที่ รง ๐๔๑๐/๐๔๔๒ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐ ซึ่งแผนการตรวจสอบได้กำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญรวม ๔ เรื่อง ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดให้มีเรื่องดังกล่าว ในแผนการตรวจสอบประจำปี ประกอบด้วย ๑) ด้านการเงิน และบัญชี ๒) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๓) ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ๔) โครงการตามนโยบายของรัฐบาล

๑.๒ กรมอนุมัติและเห็นชอบปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหนังสือ ที่ รง ๐๔๐๑/๐๔๖๒ ลงวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๐ ซึ่งแผนการตรวจสอบตามหนังสือ กรมบัญชีกลางด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ

๒. ขอรายงาน

๒.๑ กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการตามแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๐ - มิถุนายน ๒๕๖๑ ผลเป็นดังนี้

๑) ตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง ๓ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ เรื่อง ได้แก่ เงินสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ ประเมินการควบคุมภายใน ตรวจสอบกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จากแผนการตรวจสอบทั้งหมด ๕ หน่วยรับตรวจ จำนวน ๘ เรื่อง ยังคงเหลืองานที่ต้องปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบ ๔ เรื่อง

๒) ตรวจสอบการเงิน บัญชี พัสดุหน่วยงานส่วนภูมิภาค ๑๐ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๓ กรุงเทพมหานคร สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาญจนบุรี สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานปราจีนบุรี สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานประจวบคีรีขันธ์ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา และสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแม่ฮ่องสอน จากแผนการตรวจสอบทั้งหมด ๒๖ หน่วยรับตรวจ ยังคงเหลืองานที่ต้องปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบ ๑๖ หน่วยรับตรวจ

๓) การดำเนินการตรวจสอบตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ แจ้งเรื่องการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ ซึ่งมีเรื่องให้ตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานที่สำคัญ รวม ๕ เรื่อง

/(๑) การรับ...

(๑) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
 (๒) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

(๓) การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
 (๔) การดำเนินงานของงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการ
 (๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

ทั้งนี้ ตามแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑ ไม่ได้กำหนดเรื่องการดำเนินงานของงาน/โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการว่าจะดำเนินการตรวจสอบหน่วยงานใดบ้าง และหน่วยงานส่วนภูมิภาคที่ทำการตรวจสอบตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๐ - มิถุนายน ๒๕๖๑ ไม่มีหน่วยงานที่ดำเนินการการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๒.๒ การดำเนินโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงานสร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต เป็นโครงการสำคัญของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ซึ่งได้รับจัดสรรเงินงบประมาณจำนวน ๒,๐๖๘,๑๕๗,๖๐๐ บาท จำนวน ๒ กิจกรรม ได้แก่ กิจกรรมส่งเสริมและฝึกอาชีพหลักสูตรฝึกอาชีพเร่งด่วนช่างเอนกประสงค์ (ช่างชุมชน) และกิจกรรมการฝึกอาชีพเสริมเพื่อการมีงานทำหรือการประกอบอาชีพอิสระ เพื่อฝึกทักษะอาชีพให้แก่ผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้มีรายได้น้อยมีความรู้ความสามารถและทักษะฝีมือนำไปใช้ในการทำงาน หรือประกอบอาชีพอิสระ และเพื่อให้ผู้มีรายได้น้อยสามารถนำความรู้ที่ได้รับไปใช้ประกอบอาชีพ สร้างรายได้ให้ก้าวพ้นขีดความยากจน

๒.๓ กลุ่มตรวจสอบภายในพิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อเป็นไปตามแนวนโยบายของผู้บริหารกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ที่สนับสนุนให้การดำเนินการโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต ด้วยความคุ้มค่า โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตรวจสอบได้ และสอดคล้องกับเรื่องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ควรปรับแผนดังนี้

๒.๓.๑ งานตรวจสอบ (งานให้ความเชื่อมั่น)

๑) ปรับเพิ่มการตรวจสอบดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต โดยหน่วยรับตรวจได้รับเป้าหมายสำหรับดำเนินการกิจกรรมการส่งเสริมและฝึกอาชีพหลักสูตรอาชีพเร่งด่วนช่างเอนกประสงค์ (ช่างชุมชน) ณ วันที่ ๙ พฤษภาคม ๒๕๖๑ ตั้งแต่ ๓๐๐ คนขึ้นไป ตามแผนการตรวจ ๑๖ จังหวัดและจังหวัดใกล้เคียงจำนวน ๔ จังหวัด

๒) ปรับเพิ่มการตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง ๑ เรื่อง ได้แก่ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๓) ปรับลดการตรวจสอบการเงิน บัญชีและพัสดุ หน่วยงานส่วนภูมิภาคส่วนที่ยังไม่ได้ดำเนินการจำนวน ๑๖ แห่ง

๒.๓.๒ งานให้คำปรึกษา ปรับลด ๑ เรื่อง ได้แก่ การจัดอบรมสัมมนาหรือประชุมชี้แจงเกี่ยวกับระเบียบวิธีปฏิบัติทางการเงินการบัญชี และการพัสดุให้หน่วยรับตรวจ

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สอดคล้องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเป็นไปตามนโยบายของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กลุ่มตรวจสอบภายในจึงขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามข้อ ๒.๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน อธิบดีกรมบัญชีกลาง และผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง ที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวศิริธร เลหาหวิไล)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เห็นชอบ ลงนามแล้ว



(นายสุทธิ สุโกศล)
อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
๒๐ มิ.ย. ๒๕๖๑

รับ นค.๑๖.



๒๖ ธ.ค.๖๑

- มอญจก จตทร
วิศนทพ วัฒนวิธจท ทธ.

- มอญจก สกคททพ
วิศนทพ วัฒนวิธจท ทธ.
พ่นว:พ นงงานสว:พ

วิศ นค
๒๕ มิ.ย.๖๑

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ปรับแผนครั้งที่ ๒)

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการดำเนินการตรวจสอบ

๑. แผนงานและกิจกรรมที่ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

๑.๑ มาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมอย่างน้อย ๓ ใน ๖ ประเภทของงานตรวจสอบ ดังนี้

- (๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)
- (๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)
- (๓) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)
- (๔) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)
- (๕) การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)
- (๖) การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)

๑.๒ หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐฯ ซึ่งได้กำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญ นอกเหนือจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติของส่วนราชการ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบกำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประกอบด้วย

- (๑) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
- (๒) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- (๓) การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบและแพ่ง
- (๔) การดำเนินงานของงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการ
- (๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

/๒. หน่วยรับตรวจ...

๒. หน่วยรับตรวจ

๒.๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจในส่วนกลางตามที่ระเบียบและข้อบังคับกำหนด ประกอบด้วย

(๑) กองบริหารการคลัง โดยตรวจสอบ

(๑.๑) เงินสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ตรวจสอบการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

(๑.๒) ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๘.๓/ว ๔๖๐ ลงวันที่ ๒๖ ธันวาคม ๒๕๕๔ เรื่อง การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ

(๑.๓) ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

(๑.๔) ตรวจสอบการจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามประกาศคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง พ.ศ. ๒๕๕๖

(๑.๕) ตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค ตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว ๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

(๑.๖) ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

(๒) กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน (กองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน) โดยตรวจสอบการเงินและการปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับ สำหรับกิจกรรมการเงินการบัญชีกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงานตามระเบียบคณะกรรมการส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงานว่าด้วยการรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการบริหารกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๗ ข้อ ๒๑

(๓) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (ประเมินการควบคุมภายใน) กิจกรรมสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินควบคุมภายใน (แบบ ปส.) เพื่อให้มั่นใจว่าการประเมินผลการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารได้ดำเนินการอย่างเที่ยงธรรมและเป็นไปตามแนวทางการติดตามประเมินผลตามที่กำหนดในเอกสารคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนด

(๔) กลุ่มกฎหมายและกองบริหารทรัพยากรบุคคล กิจกรรมตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ประกอบด้วย ๔ ระบบงาน ๑) ระบบงานความรับผิดชอบละเมิด ๒) ระบบงานความรับผิดชอบแพ่ง ๓) ระบบงานผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา ๔) ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้ เพื่อให้ทราบว่ามีการบันทึกข้อมูลที่ครบถ้วนหรือถูกต้องตามเอกสารหลักฐานซึ่งได้กำหนดไว้ในระบบงานฯ รวมทั้งเพื่อติดตามหาผู้รับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ผู้ผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา และลูกหนี้ของส่วนราชการที่เหมาะสมก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๘.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ

๒.๒ หน่วยรับตรวจในส่วนภูมิภาค

(๑) ตรวจสอบการเงินบัญชีและพัสดุ จำนวน ๑๐ แห่ง ประกอบด้วย

(๑.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี

(๑.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี

(๑.๓) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๓ กรุงเทพมหานคร

/ (๑.๔) สถาบัน...

- (๑.๔) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่
- (๑.๕) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาญจนบุรี
- (๑.๖) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง
- (๑.๗) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานปราจีนบุรี
- (๑.๘) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานประจวบคีรีขันธ์
- (๑.๙) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา
- (๑.๑๐) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแม่ฮ่องสอน

(๒) ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต จำนวน ๒๐ แห่ง ประกอบด้วย

- (๒.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๕ นครราชสีมา
- (๒.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น
- (๒.๓) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี
- (๒.๔) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๐ ลำปาง
- (๒.๕) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย
- (๒.๖) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๒ นครศรีธรรมราช
- (๒.๗) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยภูมิ
- (๒.๘) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุรินทร์
- (๒.๙) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบุรีรัมย์
- (๒.๑๐) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาฬสินธุ์
- (๒.๑๑) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมหาสารคาม
- (๒.๑๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานร้อยเอ็ด
- (๒.๑๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานยโสธร
- (๒.๑๔) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานศรีสะเกษ
- (๒.๑๕) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตาก
- (๒.๑๖) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุโขทัย
- (๒.๑๗) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา
- (๒.๑๘) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานน่าน
- (๒.๑๙) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง
- (๒.๒๐) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพัทลุง

๒.๓ ตรวจสอบพิเศษ ตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องขอของหน่วยรับตรวจ

๓. ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

๓.๑ ตรวจสอบการเงิน บัญชีและพัสดุ

- (๑) ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปีงบประมาณ ๒๕๖๐ - ๒๕๖๑
- (๒) ตรวจสอบเดือนละ ๒ หรือ ๓ หน่วยรับตรวจใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบ ๔ - ๕ วัน

/๓.๒ ตรวจสอบ...

๓.๒ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต

(๑) ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปีงบประมาณ ๒๕๖๑

(๒) ตรวจสอบระหว่างเดือนกรกฎาคม - สิงหาคม ๒๕๖๑ เวลาในการตรวจสอบหน่วยละ

๑ - ๒ วัน

ขอบเขตการดำเนินการงานให้คำปรึกษา

กำหนดให้จัดทำแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ข้อมูลและความรู้ในการปฏิบัติงานให้หน่วยรับตรวจทราบเป็นรายเดือน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา

๑. นางสาวศิริธร	เลาหะวิไล	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวมณี	หัสชู	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวรุจิภาญจน์	ว่องไว	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔. นางสาวศุภีพร	เกลี้ยงทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๕. นางสาวพัทธยา	ประมาณ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวจตุพร	เชียรวิชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวศรีสุดา	แซ่ฉื่อ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาวรัชณี	ดีโลนงาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวฉวีญา	พืงสุยะ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๐. นางสาววัลลภา	อศศวรือนันต์	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

วงเงินงบประมาณที่ใช้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบและการให้คำปรึกษาเป็นจำนวนทั้งสิ้น ๔๗๕,๖๒๐ บาท (สี่แสนเจ็ดหมื่นห้าพันหกร้อยยี่สิบบาทถ้วน) ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายตามประเภทงานดังนี้

๑. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น ๔๑๕,๖๒๐ บาท (สี่แสนหนึ่งหมื่นห้าพันหกร้อยยี่สิบบาทถ้วน) ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายดังนี้

๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบการเงินบัญชีและพัสดุตามแผนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจในภูมิภาค คือ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานและสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน รวมทั้งสิ้น ๑๐ แห่ง โดยตรวจสอบตามแผนงานและกิจกรรมตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างน้อย ๓ ใน ๖ ประเภทงานตรวจสอบ ใช้เวลาจังหวัดละ ๔ - ๕ วัน โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเข้าทำการตรวจสอบครั้งละ ๓ - ๔ คน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๒๐๙,๓๒๐ บาท (สองแสนเก้าพันสามร้อยยี่สิบบาทถ้วน) ประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยงเป็นเงิน ๓๖,๐๐๐ บาท ค่าเช่าที่พักเป็นเงิน ๑๐๐,๘๐๐ บาท ค่าพาหนะเป็นเงิน ๗๒,๕๒๐ บาท

๑.๒ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต รวมทั้งสิ้น ๒๐ แห่ง เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๒๐๖,๓๐๐ บาท (สองแสนหกพันสามร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยงเป็นเงิน ๔๓,๒๐๐ บาท ค่าเช่าที่พักเป็นเงิน ๑๑๕,๒๐๐ บาท และค่าพาหนะเป็นเงิน ๔๗,๙๐๐ บาท

๒. งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการให้คำปรึกษาทั้งสิ้น ๑๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งหมื่นบาทถ้วน) เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดทำแผ่นพับเพื่อเผยแพร่ข้อมูลและความรู้ในการปฏิบัติงานให้หน่วยรับตรวจทราบเป็นรายเดือน

๓. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนาของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ทั้งสิ้น ๕๐,๐๐๐ บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับผู้ตรวจสอบภายในเข้าอบรมหลักสูตรของกรมบัญชีกลางตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ โดยมีค่าใช้จ่ายลงทะเบียนฝึกอบรม

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวศิริธร เลหาะวิไลย)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายสุทธิ สุโกศล)
อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

สรุปการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

ลำดับ	หน่วยงาน	แผนเดิม	การปรับแผน (มิ.ย. ๖๑)			แผนที่ปรับแล้ว
			เพิ่ม	เป้าหมาย*	ลด	
๑	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑ สมุทรปราการ	✓			✗	
๒	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี	✓				✓
๓	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๕ นครราชสีมา		✓	๑,๕๓๘		✓
๔	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น		✓	๔๙๗		✓
๕	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี**	✓	✓	๗๘๔		✓
๖	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๘ นครสวรรค์	✓			✗	
๗	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๐ ลำปาง		✓	๓๙๕		✓
๘	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๑ สุราษฎร์ธานี	✓			✗	
๙	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๓ กรุงเทพมหานคร	✓				✓
๑๐	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๕ พระนครศรีอยุธยา	✓			✗	
๑๑	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๘ อุตรธานี	✓			✗	
๑๒	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่	✓				✓
๑๓	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย		✓	๕๓๘		✓
๑๔	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๑ ภูเก็ต	✓			✗	
๑๕	สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๒ นครศรีธรรมราช		✓	๕๐๒		✓
๑๖	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาญจนบุรี	✓				✓
๑๗	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาฬสินธุ์	✓	✓	๕๒๙		✓
๑๘	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานฉะเชิงเทรา	✓			✗	
๑๙	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง**	✓	✓	๑๑๓		✓
๒๐	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนนทบุรี	✓			✗	
๒๑	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานประจวบคีรีขันธ์	✓				✓
๒๒	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานปราจีนบุรี	✓				✓
๒๓	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพังงา	✓			✗	
๒๔	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา**	✓	✓	๒๕๑		✓
๒๕	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแม่ฮ่องสอน	✓				✓
๒๖	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานร้อยเอ็ด	✓	✓	๘๗๕		✓
๒๗	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานลำพูน	✓			✗	
๒๘	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเลย	✓			✗	
๒๙	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสกลนคร	✓			✗	
๓๐	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสิงห์บุรี	✓			✗	
๓๑	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุทัยธานี	✓			✗	
๓๒	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยภูมิ		✓	๔๐๙		✓
๓๓	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุรินทร์		✓	๔๓๐		✓
๓๔	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบุรีรัมย์		✓	๘๑๓		✓
๓๕	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมหาสารคาม		✓	๕๑๘		✓
๓๖	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานยโสธร		✓	๓๗๗		✓

ลำดับ	หน่วยงาน	แผนเดิม	การปรับแผน (มี.ย. ๖๑)			แผนที่ปรับแล้ว
			เพิ่ม	เป้าหมาย*	ลด	
๓๗	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานศรีสะเกษ		✓	๘๙๕		✓
๓๘	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตาก		✓	๗๓		✓
๓๙	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุโขทัย		✓	๓๔๔		✓
๔๐	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานน่าน		✓	๔๑๘		✓
๔๑	สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพัทลุง		✓	๘๐		✓
รวม		๒๖	๒๐		๑๔	๒๗

หมายเหตุ * เป้าหมายตามโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพ เพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต กิจกรรม ฝึกอบรม ฝึกอาชีพเร่งด่วนช่างเอนกประสงค์ (ช่างชุมชน)

** สพร. ๗ อุบลราชธานี สนพ. ตรัง สนพ. พะเยา ตรวจสอบแต่ละ ๒ ครั้ง

- แผนเดิมตรวจสอบการเงิน บัญชีและพัสดุ (สพร.๗ อุบลราชธานี ตรวจสอบเมื่อธันวาคม ๒๕๖๐

สนพ.ตรัง ตรวจสอบเมื่อมกราคม ๒๕๖๑ สนพ.พะเยา ตรวจสอบเมื่อมีนาคม ๒๕๖๑)

- ปรับเพิ่มตรวจสอบดำเนินงานโครงการเพิ่มศักยภาพผู้มีรายได้น้อยที่ลงทะเบียนสวัสดิการแห่งรัฐเพื่อสร้างงาน สร้างอาชีพเพิ่มรายได้และความมั่นคงในชีวิต