

ที่ รง ๐๔๑๐/ ๑ ๐๕๓๔

เรียน หัวหน้าผู้ตรวจราชการกรม ผู้ตรวจราชการกรม  
ผู้อำนวยการสำนัก ผู้อำนวยการกอง เลขาธิการกรม  
ผู้อำนวยการกลุ่ม ผู้อำนวยการสำนักงาน ผู้อำนวยการ  
สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ผู้อำนวยการสำนักงาน  
พัฒนาฝีมือแรงงาน ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาฝีมือ  
แรงงานนานาชาติ ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาบุคลากร  
ในอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์  
ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับ  
อุตสาหกรรมบริการสุขภาพ ผู้อำนวยการศูนย์ข้อมูล  
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ผู้อำนวยการ  
สถาบันพัฒนาบุคลากรสาขาเทคโนโลยีการผลิต  
อัตโนมัติและหุ่นยนต์ ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนา  
บุคลากรดิจิทัล ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาบุคลากร  
สาขาเทคโนโลยีอัตโนมัติและเมคคาทรอนิกส์

กลุ่มตรวจสอบภายใน ขอแจ้งเวียนแผน  
การตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับแผน)  
ซึ่งอธิบดีได้อนุมัติแล้ว ทั้งนี้ สามารถ Download แผน  
การตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับแผน)  
ดังกล่าว จากเว็บไซต์ของกลุ่มตรวจสอบภายในที่  
[www.dsd.go.th/ internal](http://www.dsd.go.th/internal) (เอกสารดาวน์โหลด)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นางสาวมณี หัสชู)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

→ กรกฎาคม ๒๕๖๔

**กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน**  
**กลุ่มตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับแผน)**

**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. แผนงานและกิจกรรมที่ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทของงานตรวจสอบ ดังนี้

- ๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน
- ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- ๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน

**๒. หน่วยรับตรวจ**

๒.๑ ตรวจสอบหน่วยรับตรวจในส่วนกลาง ประกอบด้วย

**๒.๑.๑ กองบริหารการคลัง**

- ๒.๑.๑.๑ กองทุนสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ๒.๑.๑.๒ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ

๒.๑.๑.๓ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๑.๑.๔ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๒.๑.๑.๕ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๒.๑.๒ กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน การเงินการบัญชี และพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๓ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินควบคุมภายใน

๒.๑.๔ ศูนย์ข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร การปฏิบัติตามพระราชกฤษฎีกา กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๔๙ และประกาศคณะกรรมการ

รัฐธรรมนูญทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง นโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ  
ของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓

**๒.๒ หน่วยรับตรวจในส่วนภูมิภาค จำนวน ๓๐ แห่ง ประกอบด้วย**

สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๓ แห่ง และสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน  
๑๗ แห่ง ดังนี้

- ๒.๒.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี
- ๒.๒.๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔ ราชบุรี
- ๒.๒.๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น
- ๒.๒.๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี
- ๒.๒.๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๑ สุราษฎร์ธานี
- ๒.๒.๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๒ สงขลา
- ๒.๒.๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๕ พระนครศรีอยุธยา
- ๒.๒.๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๖ นครปฐม
- ๒.๒.๙ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๗ ระยอง
- ๒.๒.๑๐ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่
- ๒.๒.๑๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย
- ๒.๒.๑๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๑ ภูเก็ต
- ๒.๒.๑๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๒ นครศรีธรรมราช
- ๒.๒.๑๔ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกระบี่
- ๒.๒.๑๕ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาฬสินธุ์
- ๒.๒.๑๖ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกำแพงเพชร
- ๒.๒.๑๗ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยนาท
- ๒.๒.๑๘ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนครนายก
- ๒.๒.๑๙ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนนทบุรี
- ๒.๒.๒๐ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบุรีรัมย์
- ๒.๒.๒๑ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแพร่
- ๒.๒.๒๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมุกดาหาร
- ๒.๒.๒๓ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแม่ฮ่องสอน
- ๒.๒.๒๔ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานระนอง
- ๒.๒.๒๕ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเลย
- ๒.๒.๒๖ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานหนองบัวลำภู
- ๒.๒.๒๗ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุทัยธานี
- ๒.๒.๒๘ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุดรดิตถ์
- ๒.๒.๒๙ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอำนาจเจริญ
- ๒.๒.๓๐ สถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับอุตสาหกรรมบริการสุขภาพ

**๒.๓ ขอบเขตการตรวจและกิจกรรมที่ตรวจสอบหน่วยงานในภูมิภาค ดังนี้**

๒.๓.๑ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณและเงินกองทุนพัฒนาฝีมือ  
แรงงาน และตรวจสอบดำเนินงานการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงาน จำนวน ๓ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือ  
แรงงาน ๒ สุพรรณบุรี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔ ราชบุรี และสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๗ ระยอง  
โดยมีกิจกรรมการตรวจ ดังนี้

- ๒.๓.๑.๑ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
- ๒.๓.๑.๒ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ๒.๓.๑.๓ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ
- ๒.๓.๑.๔ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ๒.๓.๑.๕ ประเมินระบบการควบคุมภายใน
- ๒.๓.๑.๖ การเงิน บัญชี พัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ๒.๓.๑.๗ การดำเนินงานการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงานแห่งชาติ สาขาช่างไฟฟ้าภายในอาคาร
- ๒.๓.๑.๘ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
- ๒.๓.๑.๙ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๒.๓.๒ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณและเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๖ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกระบี่ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเลย สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานหนองบัวลำภู โดยมีกิจกรรมการตรวจ ดังนี้
- ๒.๓.๒.๑ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
- ๒.๓.๒.๒ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ๒.๓.๒.๓ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ
- ๒.๓.๒.๔ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ๒.๓.๒.๕ ประเมินระบบการควบคุมภายใน
- ๒.๓.๒.๖ การเงิน บัญชี พัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ๒.๓.๒.๗ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
- ๒.๓.๒.๘ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๒.๓.๓ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุเงินงบประมาณ จำนวน ๓ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๕ พระนครศรีอยุธยา สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยนาท สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนครนายก โดยมีกิจกรรมการตรวจ ดังนี้
- ๒.๓.๓.๑ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)
- ๒.๓.๓.๒ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ๒.๓.๓.๓ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ
- ๒.๓.๓.๔ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- ๒.๓.๓.๕ ประเมินระบบการควบคุมภายใน
- ๒.๓.๓.๖ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
- ๒.๓.๓.๗ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒.๓.๔ ตรวจสอบการเงิน บัญชี เงินงบประมาณและเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๑ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๑ สุราษฎร์ธานี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๒ สงขลา สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๒ นครศรีธรรมราช สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาฬสินธุ์ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบุรีรัมย์ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแพร่ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมุกดาหาร สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานระนอง สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุตรดิตถ์ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอำนาจเจริญ โดยให้หน่วยรับตรวจจัดส่งเอกสารผ่านระบบสารสนเทศเพื่อให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเอกสาร ณ กลุ่มตรวจสอบภายใน มีกิจกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

๒.๓.๔.๑ การเงินบัญชี เงินงบประมาณประกอบด้วย คำสั่งด้านการเงินบัญชี ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ใบสำคัญการเบิกจ่ายเงิน เงินยืมราชการ และการจ่ายเงินของส่วนราชการ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๒.๓.๔.๒ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ ของส่วนราชการ

๒.๓.๔.๓ การเงินบัญชี เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน ประกอบด้วย คำสั่ง ด้านการเงินบัญชี งบการเงินและรายละเอียดประกอบงบการเงิน ใบสำคัญการเบิกจ่ายเงิน และเงินยืมราชการ

๒.๓.๕ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณ จำนวน ๗ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๖ นครปฐม สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๑ ภูเก็ต สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน กำแพงเพชร สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนนทบุรี สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแม่ฮ่องสอน สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุทัยธานี สถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับอุตสาหกรรมบริการสุขภาพ โดยให้หน่วยรับตรวจจัดส่งเอกสารผ่านระบบสารสนเทศเพื่อให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเอกสาร ณ กลุ่มตรวจสอบ ภายใน มีกิจกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

๒.๓.๕.๑ การเงินบัญชี เงินงบประมาณประกอบด้วย คำสั่งด้านการเงินบัญชี ทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณ ใบสำคัญการเบิกจ่ายเงิน เงินยืมราชการ และการจ่ายเงินของส่วนราชการ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๒.๓.๕.๒ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ ของส่วนราชการ

๒.๔ ตรวจสอบพิเศษ ตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ

### ๓. ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

๓.๑ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔

๓.๒ ระยะเวลาในการตรวจสอบ ณ ที่ตั้งของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔ - ๕ วันต่อหน่วยรับตรวจ

๓.๓ ระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสาร ณ กลุ่มตรวจสอบภายใน จำนวน ๔ - ๕ วันต่อหน่วยตรวจ

### ขอบเขตการดำเนินการงานให้คำปรึกษา

จัดทำเอกสารเผยแพร่ข้อมูลและความรู้ในการปฏิบัติงานให้หน่วยรับตรวจทราบ จำนวน ๑๒ ฉบับ

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา

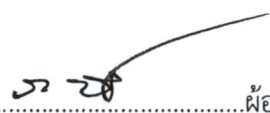
๑. นางสาวมณี	หัสชู	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวรุจิภาญจน์	ว่องไว	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสมกมล	โรยรินทร์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวศุภีพร	เกลี้ยงทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นางสาวพัทยา	ประมาณ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวจตุพร	เชียรวิชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวศรีสุดา	แซ่ฉื่อ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

- |                     |               |  |
|---------------------|---------------|--|
| ๘. นางสาวรัชณี      | ดีโลนงาม      | นักวิชาการตรวจสอบภายใน   |
| ๙. นางสาวฉวีญา      | พึงสุยะ       | นักวิชาการตรวจสอบภายใน   |
| ๑๐. นางสาววัลลภา    | อัครศรีอนันต์ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน   |
| ๑๑. นางสาวจารุวรรณ  | หิรัญศิริ     | นักวิชาการเงินและบัญชี<br>(ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน) |
| ๑๒. นางสาวสุดาทิพย์ | ปากดี         | นักวิชาการเงินและบัญชี<br>(ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน) |

#### งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

วงเงินงบประมาณที่ใช้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบและการให้คำปรึกษา รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๖๒๘,๓๘๐ บาท (หกแสนสองหมื่นแปดพันสามร้อยแปดสิบบาทถ้วน) ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจในภูมิภาค ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน และสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน รวมทั้งสิ้น ๑๒ แห่ง ใช้เวลาจังหวัดละ ๔ - ๕ วัน โดยมีผู้ตรวจสอบภายในเข้าทำการตรวจสอบ ครั้งละ ๓ - ๔ คน ประกอบด้วยเงินงบประมาณ จำนวน ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ห้าแสนบาทถ้วน) และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๒๘,๓๘๐ บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นแปดพันสามร้อยแปดสิบบาทถ้วน)

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวฉวีญา หิรัญศิริ)  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ  
(นายธวัช เบญจาทิกุล)  
อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน  
๒๓.๓.๒๕๖๔



# บันทึกข้อความ

อธิบดี  
เลขที่ ๓๖๓๔  
วันที่ ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๔  
เวลา ๑๕:๐๐ น.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ ๕๑๒

ที่ รง ๐๔๑๐/๐๔๒๕

วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิบดี

## ๑. เรื่องเดิม

กรมอนุมัติและเห็นชอบให้กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ รง ๐๔๑๐/๐๕๕๒ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๓

## ๒. ขอรายงาน

๒.๑ กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - มิถุนายน ๒๕๖๔ ผลเป็นดังนี้

๒.๑.๑ ตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง ดำเนินการแล้วจำนวน ๘ เรื่อง ได้แก่ การเงินและบัญชี กองทุนสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ ของส่วนราชการ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้คำสาธยายบุคคลข้างชำระของส่วนราชการ การรับ - จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) การเงินและบัญชีกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน ประเมิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการปฏิบัติตามแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัย ด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ

๒.๑.๒ ตรวจสอบหน่วยงานในส่วนภูมิภาค ดำเนินการแล้วจำนวน ๑๒ แห่ง

๒.๑.๒.๑ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณและเงินกองทุน พัฒนาฝีมือแรงงาน และตรวจสอบดำเนินงานการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงานแห่งชาติ จำนวน ๓ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔ ราชบุรี และสถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๗ ระยอง

๒.๑.๒.๒ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณและเงินกองทุน พัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๖ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกระบี่ สำนักงานพัฒนาฝีมือ แรงงานเลย และสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานหนองบัวลำภู

๒.๑.๒.๓ ตรวจสอบการเงิน บัญชี และพัสดุ เงินงบประมาณ จำนวน ๓ แห่ง ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๕ พระนครศรีอยุธยา สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยนาท และสำนักงาน พัฒนาฝีมือแรงงานนครนายก

๒.๒ กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินงานให้คำปรึกษา ตามแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - พฤษภาคม ๒๕๖๔ โดยจัดทำเอกสารเพื่อเผยแพร่ข้อมูล และความรู้ในการปฏิบัติงานให้หน่วยรับตรวจทราบจำนวน ๘ ฉบับ

๒.๓ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID - 19) โดยเฉพาะในเขตพื้นที่กรุงเทพมหานครและปริมณฑลอยู่ในความเสี่ยงต่อการเกิดภาวะวิกฤตด้านสาธารณสุข กลุ่มตรวจสอบภายในจึงขอปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยลดขอบเขตการตรวจสอบ ของหน่วยรับตรวจที่ยังไม่ได้เข้าตรวจสอบ จำนวน ๑๘ แห่ง โดยให้หน่วยรับตรวจจัดส่งเอกสารผ่านระบบ สารสนเทศเพื่อให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเอกสาร ณ กลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

๒.๓.๑ ตรวจสอบ...

