

**กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน**  
**กลุ่มตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

---

**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 และมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทของงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

- ๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน
- ๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- ๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน

**๒. หน่วยรับตรวจ**

๒.๑ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๕ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๑.๑ สำนักงานเลขานุการกรม

๒.๑.๑.๑ การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

๒.๑.๑.๒ รายงานฐานะการเงินการมาปนกิจสงเคราะห์กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๒ กองบริหารการคลัง

๒.๑.๒.๑ การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

๒.๑.๒.๒ รายงานฐานะการเงินการมาปนกิจสงเคราะห์กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๒.๓ การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๑.๒.๔ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๒.๑.๒.๕ การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ

๒.๑.๒.๖ การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

๒.๑.๓ กองส่งเสริมการพัฒนา ฝีมือแรงงาน ตรวจสอบการปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๔ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานผลการสอบทานการประเมินควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

๒.๑.๕ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ตามพระราชกฤษฎีกากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ภาคีรัฐ พ.ศ. ๒๕๔๙ และประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง แนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓

๒.๒ หน่วยรับตรวจและขอเบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนภูมิภาคจำนวน ๓๑ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๒.๒.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๒.๑.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑ สมุทรปราการ

๒.๒.๑.๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี

๒.๒.๑.๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี

๒.๒.๑.๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๘ นครสวรรค์

๒.๒.๑.๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๒ สงขลา

๒.๒.๑.๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๓ กรุงเทพมหานคร

๒.๒.๑.๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๖ นครปฐม

๒.๒.๑.๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๗ ระยอง

๒.๒.๑.๙ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่

๒.๒.๑.๑๐ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๑ ภูเก็ต

๒.๒.๑.๑๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๖ นนทบุรี

๒.๒.๑.๑๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๘ สระบุรี

๒.๒.๑.๑๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๒ จันทบุรี

๒.๒.๑.๑๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๖ ประจวบคีรีขันธ์

๒.๒.๑.๑๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๘ ศรีสะเกษ

๒.๒.๑.๑๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๙ ร้อยเอ็ด

๒.๒.๑.๑๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๑ นครพนม

๒.๒.๑.๑๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๒ หนองคาย

๒.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๙ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๒.๒.๑ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเลย

๒.๒.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพิจิตร

๒.๒.๒.๓ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชุมพร

๒.๒.๒.๔ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสิงห์บุรี

๒.๒.๒.๕ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอ่างทอง

๒.๒.๒.๖ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสกลนคร

๒.๒.๒.๗ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนครนายก

๒.๒.๒.๘ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเพชรบูรณ์

๒.๒.๒.๙ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานหนองบัวลำภู

๒.๒.๓ หน่วยงานเชี่ยวชาญเฉพาะทางพัฒนาฝีมือแรงงาน (Excellent Training Center) จำนวน ๔ หน่วยงาน ดังนี้

๒.๒.๓.๑ สถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับอุตสาหกรรมบริการสุขภาพ

๒.๒.๓.๒ สถาบันพัฒนาบุคลากรสาขาเทคโนโลยีการผลิตอัตโนมัติและหุ่นยนต์

๒.๒.๓.๓ สถาบันพัฒนาบุคลากรในอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์

๒.๒.๓.๔ ศูนย์ฝึกอบรมงานเชื่อมมาตรฐานสากล

๒.๒.๔ ขอบเขตการตรวจและกิจกรรมที่ตรวจสอบหน่วยงานในภูมิภาค ดังนี้

๒.๒.๔.๑ การตรวจสอบการดำเนินโครงการพัฒนาทักษะเฉพาะของแรงงานอิสระยุค 4.0 (Gig Worker)

(๑) การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

(๒) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๒.๔.๒ การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี เงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ

๒.๒.๔.๓ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ

๒.๒.๔.๔ การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๒.๔.๕ ประเมินระบบการควบคุมภายใน

๒.๒.๔.๖ การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒.๒.๔.๗ การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒.๓ ตรวจสอบพิเศษ ตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ

๓. ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

๓.๑ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗

๓.๒ ตรวจสอบเดือนละ ๒ - ๓ หน่วยรับตรวจ ใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบ ๔ - ๕ วันต่อหน่วย

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

ขอบเขตการดำเนินงานให้คำปรึกษา

จัดทำเอกสารเผยแพร่ข้อมูลและความรู้ในการปฏิบัติงานให้หน่วยรับตรวจทราบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา

๑. นางสาวมณี	หัสชู	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางกานต์รวี	รัตน์บัวพา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวศุภสิพร	เกลี้ยงทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวจตุพร	เชียรวิชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๕. นางสาวศรีสุดา	แซ่ฉื่อ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวรัชณี	ดีโตนงาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวสุดาทิพย์	ปากดี	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาวฐิติมา	พิมพ์ಾರೆือ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวกชนิภา	หิรัญศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน)
๑๐. นางสาวรัชณี	พิลาวงษ์	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน)

## งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

วงเงินงบประมาณที่ใช้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบและการให้คำปรึกษาเป็นจำนวนทั้งสิ้น ๘๗๒,๓๐๐ บาท (แปดแสนเจ็ดหมื่นสองพันสามร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย เงินงบประมาณ จำนวน ๔๘๓,๙๐๐ บาท (สี่แสนแปดหมื่นสามพันเก้าร้อยบาทถ้วน) เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๓๘๘,๔๐๐ บาท (สามแสนแปดหมื่นแปดพันสี่ร้อยบาทถ้วน) ตามรายการค่าใช้จ่าย ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจในภูมิภาค ได้แก่ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน และหน่วยงานเชี่ยวชาญเฉพาะทางพัฒนาฝีมือแรงงาน (Excellent Training Center) รวมทั้งสิ้น ๓๑ หน่วยงาน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๗๙๒,๓๐๐ บาท (เจ็ดแสนเก้าหมื่นสองพันสามร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๑.๑ เงินงบประมาณ จำนวน ๔๒๓,๙๐๐ บาท (สี่แสนสองหมื่นสามพันเก้าร้อยบาทถ้วน) มีรายละเอียดดังนี้

๑.๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๗๙,๒๐๐ บาท

๑.๑.๒ ค่าเช่าที่พัก เป็นเงิน ๒๐๔,๘๐๐ บาท

๑.๑.๓ ค่าพาหนะรับจ้าง เป็นเงิน ๒๘,๖๐๐ บาท

๑.๑.๔ ค่าโดยสารเครื่องบิน เป็นเงิน ๘๐,๐๐๐ บาท

๑.๑.๕ ค่าโดยสารรถโดยสารประจำทาง/รถไฟ เป็นเงิน ๓๑,๓๐๐ บาท

๑.๒ เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๓๖๘,๔๐๐ บาท (สามแสนหกหมื่นแปดพันสี่ร้อยบาทถ้วน) มีรายละเอียดดังนี้

๑.๒.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๖๙,๖๐๐ บาท

๑.๒.๒ ค่าเช่าที่พัก เป็นเงิน ๑๗๙,๒๐๐ บาท

๑.๒.๓ ค่าพาหนะรับจ้าง เป็นเงิน ๒๗,๑๐๐ บาท

๑.๒.๔ ค่าโดยสารเครื่องบิน เป็นเงิน ๕๒,๐๐๐ บาท

๑.๒.๕ ค่าโดยสารรถโดยสารประจำทาง/รถไฟ เป็นเงิน ๔๐,๕๐๐ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบพิเศษตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔๐,๐๐๐ บาท (สี่หมื่นบาทถ้วน)

๓. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนาของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ทั้งสิ้นจำนวน ๔๐,๐๐๐ บาท (สี่หมื่นบาทถ้วน) เป็นเงินงบประมาณ จำนวน ๒๐,๐๐๐ บาท (สองหมื่นบาทถ้วน) และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๒๐,๐๐๐ บาท (สองหมื่นบาทถ้วน)

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวมณี หัสชู)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวบุปผา เรืองสุด)

อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ส่วนภูมิภาค (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา										ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล		
	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			จำนวน คน/วัน	
ตรวจสอบตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทงานตรวจสอบดังนี้ ๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit) ๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) ๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) <b>โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบประกอบด้วย</b> ๑) การตรวจสอบการดำเนินโครงการพัฒนาทักษะเฉพาะของแรงงานอิสระยุค 4.0 (Gig Worker) - การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) - การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี เงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ ๓) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ ๔) ประเมินระบบการควบคุมภายใน ๕) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ๖) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน ๗) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน	สพร. ๓๖ ประจวบคีรีขันธ์										๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู	
												๑๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
													๓. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
	สพร. ๒๖ นนทบุรี											๔ คน : ๕ วัน	๑. นางกานต์วี รัตนบัวพา *	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวศรีสุดา แซ่ฉื่อ	
													๓. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ	
													๔. นางสาวกชนิภา หิรัญศิริ	
	สพร. ระยอง											๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
													๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
												๔. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์		
สนพ.หนองบัวลำภู											๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู	
											๑๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม		
												๓. นางสาวกชนิภา หิรัญศิริ		
	สนพ.เพชรบูรณ์										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง*	นางสาวมณี หัสชู	
											๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย		
												๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี		
												๔. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์		
	สนพ.พิจิตร										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางกานต์วี รัตนบัวพา *	นางสาวมณี หัสชู	
											๒๐	๒. นางสาวศรีสุดา แซ่ฉื่อ		
												๓. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ		
												๔. นางสาวกชนิภา หิรัญศิริ		
		สพร.๑๙ เชียงใหม่									๘ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง*	นางสาวมณี หัสชู	
		สถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ฯ									๔๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย		
												๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี		
												๔. นางกานต์วี รัตนบัวพา		
												๕. นางสาวศรีสุดา แซ่ฉื่อ		
												๖. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ		
												๗. นางสาวกชนิภา หิรัญศิริ		
												๘. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม		



กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ส่วนภูมิภาค (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา											ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	
	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	จำนวน คน/วัน			
ตรวจสอบตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทงานตรวจสอบดังนี้					สนพ.สิงห์บุรี							๔ คน : ๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู
๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit)												๒๐	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ	
๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)													๓. นางสาวฐิติมา พิมพ์าเรือ	
๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)													๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
<b>โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบประกอบด้วย</b>														
๑) การตรวจสอบการดำเนินโครงการพัฒนาทักษะเฉพาะของแรงงานอิสระยุค 4.0 (Gig Worker)						สนพ.๔๑ นครพนม						๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู
- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)												๑๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
- การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐													๓. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
๒) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี เงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ														
๓) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ						สนพ.๒๘ สระบุรี						๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิสพร เกลี้ยงทอง*	นางสาวมณี หัสชู
๔) ประเมินระบบการควบคุมภายใน												๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
๕) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน													๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
๖) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน													๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
๗) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุดอกทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน														
						สนพ.อ่างทอง						๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
													๓. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
							สนพ.๓๙ ร้อยเอ็ด					๔ คน : ๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ	
													๓. นางสาวฐิติมา พิมพ์าเรือ	
													๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
							สพร.๔๒ หนองคาย					๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู
												๑๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
													๓. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
							สพร.๗ อุบลราชธานี					๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิสพร เกลี้ยงทอง*	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
													๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
													๔. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
								สนพ.ชุมพร				๔ คน : ๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู
												๒๐	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ	
													๓. นางสาวฐิติมา พิมพ์าเรือ	
													๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ส่วนภูมิภาค (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา											จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	
	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.					
ตรวจสอบตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทงานตรวจสอบดังนี้								สนพ.เลย					๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู
๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit)													๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)														๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)														๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
<b>โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบประกอบด้วย</b>															
๑) การตรวจสอบการดำเนินโครงการพัฒนาทักษะเฉพาะของแรงงานอิสระยุค 4.0 (Gig Worker)									สพร.๒๑ ภูเก็ต				๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู
- การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)													๑๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
- การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐														๓. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์	
๒) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี เงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ															
๓) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการของส่วนราชการ															
๔) ประเมินระบบการควบคุมภายใน									สพร.๑๓ กรุงเทพฯ				๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู
๕) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน													๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
๖) การติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน														๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
๗) การปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุดอกทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน														๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
									สพร.๑๖ นครปฐม				๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู
													๒๐	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
														๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
														๔. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	
										สพร.๑ สมุทรปราการ			๙ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู
										สถาบันพัฒนาบุคลากรในอุตสาหกรรมยานยนต์ฯ			๔๕	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม	
										ศูนย์ฝึกอบรมงานเชื่อมมาตรฐานสากล				๓. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง	
														๔. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
														๕. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
														๖. นางกานต์วี รัตนบัวพา	
														๗. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื่อ	
														๘. นางสาวฐิติมา พิมพ์าเรือ	
														๙. นางสาวชนิภา หิรัญศิริ	

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ส่วนกลาง (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา													ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	จำนวน คน/วัน				
๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานผลการสอบทาน การประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปส.) ๒. การบริหารความเสี่ยง	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร											๒ คน : ๑๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู		
												๓๐	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม			
ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชีของเงินสวัสดิการกรมฯ ปี ๒๕๖๖				เลขานุการกรม								๓ คน : ๑๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู		
															๔๕	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย
																๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี
ตรวจสอบรายงานฐานะการเงินการฅาปนกิจสงเคราะห์ กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน				เลขานุการกรม/กองบริหารการคลัง								๓ คน : ๑๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์ บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู		
															๔๕	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ
																๓. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ
ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาล	กองบริหารการคลัง											๓ คน : ๑๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู		
												๔๕	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย			
													๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี			
การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ และการรับจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ( e - Payment)	กองบริหารการคลัง											๓ คน : ๑๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์ บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู		
												๔๕	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ			
													๓. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ			
ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	กองบริหารการคลัง											๒ คน : ๓๐ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู		
												๖๐	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม			
ตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค/ งบประมาณ	กองบริหารการคลัง		กองบริหารการคลัง		กองบริหารการคลัง		กองบริหารการคลัง		กองบริหารการคลัง		๓ คน : ๑๕ วัน	๑. นางสาวศุภิพร เกลี้ยงทอง *	นางสาวมณี หัสชู			
	ไตรมาส ๔/๒๕๖๖		ไตรมาส ๑/๒๕๖๗		ไตรมาส ๒/๒๕๖๗		ไตรมาส ๓/๒๕๖๗		ไตรมาส ๓/๒๕๖๗		๔๕	๒. นางสาวจตุพร เขียววิชัย				
												๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี				
ตรวจสอบการเงินการบัญชีและพัสดุ กองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน	กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน											๕ คน : ๑๕ วัน	๑. นางกานต์วีรัตน์ บัวพา *	นางสาวมณี หัสชู		
												๗๕	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื้อ			
													๓. นางสาวฐิติมา พิมพาเรือ			
													๔. นางสาวกษนิภา หิรัญศิริ			
													๕. นางสาวรัชณี พิลาวงษ์			
ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามพระราชกฤษฎีกากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๔๙ และประกาศคณะกรรมการ ธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง แนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคง ปลอดภัยด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓											ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศและการ สื่อสาร	๒ คน : ๑๕ วัน	๑. นางสาวมณี หัสชู *	นางสาวมณี หัสชู		
												๓๐	๒. นางสาวรัชณี ดีโลนงาม			

หมายเหตุ

- จำนวน คน/ วัน หมายถึงวันที่ทำการตรวจสอบ
- ระยะเวลาและผู้ตรวจสอบภายในที่เข้าตรวจสอบสามารถเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมและความพร้อมของกลุ่มตรวจสอบภายในและหน่วยรับตรวจ
- รายชื่อที่มี สัญลักษณ์ \* หมายถึงผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้าสายการตรวจ