

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบให้ความเชื่อมั่น

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การดำเนินงานโครงการ และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนติดตามการดำเนินการตามข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา

๒.๑ เพื่อให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และแนวทางที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อส่งเสริมและสร้างความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ลดข้อผิดพลาดและคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน

ขอบเขตการดำเนินการตรวจสอบ

๑. แผนงานและกิจกรรมที่ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทของงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ การตรวจสอบให้ความเชื่อมั่น

๒.๑.๑ หน่วยงานส่วนกลาง

๒.๑.๑.๑ การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

๒.๑.๑.๒ การจัดทำรายงานฐานะการเงินการมาปนกิจสงครามกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๑.๓ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๒.๑.๑.๔ การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๑.๕ การจัดทำรายงานและประเมินระบบควบคุมภายใน

๒.๑.๑.๖ การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๒.๑.๑.๗ การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๒.๑.๒ หน่วยงานส่วนภูมิภาค

๒.๑.๒.๑ การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ
เงินนอกงบประมาณ

(๑) การเบิกจ่ายเงิน และการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment)

(๒) การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

(๓) การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ

(๔) ประเมินระบบการควบคุมภายใน

(๕) ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(๖) ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒.๑.๒.๒ การปฏิบัติงานการเงินการบัญชี และการพัสดุ เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

(๑) การเบิกจ่ายเงิน และการรับ-จ่ายเงิน

(๒) การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

(๓) ประเมินระบบการควบคุมภายใน

(๔) ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(๕) ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒.๑.๒.๓ การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๒.๒ การตรวจสอบและนำให้คำปรึกษา

๒.๒.๑ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการดำเนินงานโครงการ รวมทั้งกรณี queพบหรือได้รับข้อหาหรือเกี่ยวกับการปฏิบัติที่คลาดเคลื่อน

๒.๒.๒ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ ให้คำแนะนำและจัดทำเช็คลิสต์ (Checklist) เอกสารประกอบการเบิกจ่ายจำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารประกอบการเบิกจ่าย

๒.๒.๔ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดรูปแบบและจัดเรียงหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายตามประเภทค่าใช้จ่าย เพื่อให้เป็นระบบ สะดวกต่อการตรวจสอบ และการค้นหาเอกสาร

๒.๒.๕ จัดทำและเผยแพร่เอกสารแนะนำการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และลดข้อคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน

๒.๒.๖ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานโครงการตั้งแต่การจัดทำโครงการ การดำเนินงาน การเบิกจ่ายงบประมาณ การจัดเก็บหลักฐาน และการติดตามประเมินผลให้เป็นไปตามระเบียบและวัตถุประสงค์ของโครงการ

๓. หน่วยรับตรวจ

๓.๑ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนกลาง หน่วยรับตรวจให้ความเชื่อมั่น จำนวน ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๓.๑.๑ กองบริหารการคลัง และสำนักงานเลขานุการกรม

(๑) การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ ตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

(๒) การจัดทำรายงานฐานะการเงินการมาปนกิจสงเคราะห์กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓.๑.๒ สำนักงานเลขานุการกรม กองบริหารการคลัง และหน่วยงานในส่วนภูมิภาคทุกหน่วยงาน

การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๓.๑.๓ กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน (กองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน)

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓.๑.๔ กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร

(๑) การจัดทำรายงานและประเมินระบบควบคุมภายใน

(๒) การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๓.๑.๕ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

การกำหนดระบบความปลอดภัยของข้อมูลและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๑.๖ กองพัฒนาผู้ฝึกและเทคโนโลยีการฝึก

การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจ และสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๓.๒ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนภูมิภาค จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๓.๒.๑ หน่วยรับตรวจให้ความเชื่อมั่น จำนวน ๑๒ หน่วยงาน

(๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๔ หน่วยงาน ดังนี้

(๑.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี

(๑.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี

การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

(๑.๓) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๐ Mukdahan

(๑.๔) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๔ ระนอง

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

(๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

(๒.๑) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยภูมิ

(๒.๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา

(๒.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมหาสารคาม

(๒.๔) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานยโสธร

(๒.๕) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานลพบุรี

(๒.๖) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสมุทรสงคราม

(๒.๗) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุรินทร์

(๒.๘) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุทัยธานี

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ
เงินนอกงบประมาณ และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓.๒.๒ หน่วยรับตรวจตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา จำนวน ๒ หน่วยงาน ได้แก่
สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบึงกาฬ โดยดำเนินการ ๒ ครั้งละ ๑ หน่วยงาน
รวมเป็นจำนวน ๒ หน่วยงาน ดังนี้

(๑) ครั้งที่ ๑ ประกอบด้วย

- (๑.๑) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง
- (๑.๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพัทลุง
- (๑.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสตูล

(๒) ครั้งที่ ๒ ประกอบด้วย

- (๒.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๘ อุตรธานี
- (๒.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๒ หนองคาย
- (๒.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบึงกาฬ

๓.๒.๓ จัดทำและเผยแพร่เอกสารแนะนำการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ
เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานไม่น้อยกว่าจำนวน ๑๐ ครั้ง

๓.๒.๔ ตรวจสอบพิเศษตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ

๓.๒.๕ ดำเนินการโครงการฝึกอบรมเพิ่มประสิทธิภาพด้านการคลัง เรื่อง ระเบียบวิธีปฏิบัติ
ทางการเงิน การพัสดุ

๔. ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

๔.๑ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๗๐

๔.๒ ตรวจสอบเดือนละ ๑ - ๒ หน่วยรับตรวจ ใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบ ๔ - ๕ วันต่อหน่วย
(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและงานให้คำปรึกษา

๑. นางสาวมณี	หัสชู	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวอรพิน	อินตาวัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวรุ่งทิพา	เผ่าวนิช	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวพนารัตน์	ศรีอภัย	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นางสาวภักดีมา	มิ่งขวัญ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๖. นางสาวจตุพร	เชียรวิชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวศรีสุตา	แซ่ฉื่อ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาวรัชณี	ดีโณงาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวสุตาทิพย์	ปากดี	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๐. นางสาวจิตติมา	พิมพ์พาเรือ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๑. นางสาวศิริชนันท์	สีเทียวไทย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๒. นางสาวกชนิภา	หิรัญศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน)
๑๓. นายณัฐพงษ์	รัชเวทย์	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน)

งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการ

วงเงินงบประมาณที่ใช้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบและการให้คำปรึกษาเป็นจำนวนทั้งสิ้น ๑,๑๘๖,๔๕๐ บาท (หนึ่งล้านหนึ่งแสนแปดหมื่นหกพันสี่ร้อยห้าสิบบาทถ้วน) ประกอบด้วย เงินงบประมาณ จำนวน ๙๗๑,๘๕๐ บาท (เก้าแสนเจ็ดหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยห้าสิบบาทถ้วน) เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๒๑๔,๖๐๐ บาท (สองแสนหนึ่งหมื่นสี่พันหกร้อยบาทถ้วน) ตามรายการค่าใช้จ่าย ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการให้ความเชื่อมั่นหน่วยรับตรวจในส่วนภูมิภาค รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๓๗๗,๘๐๐ บาท (สามแสนเจ็ดหมื่นเจ็ดพันแปดร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๑.๑ เงินงบประมาณ จำนวน ๒๑๑,๔๐๐ บาท (สองแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสี่ร้อยบาทถ้วน) มีรายละเอียด ดังนี้

๑.๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๓๑,๒๐๐ บาท

๑.๑.๒ ค่าเช่าที่พัก เป็นเงิน ๘๓,๒๐๐ บาท

๑.๑.๓ ค่าพาหนะรับจ้าง เป็นเงิน ๑๐,๕๐๐ บาท

๑.๑.๔ ค่าโดยสารเครื่องบิน เป็นเงิน ๔๕,๐๐๐ บาท

๑.๑.๕ ค่าโดยสารรถโดยสารประจำทาง/รถไฟ เป็นเงิน ๔๑,๕๐๐ บาท

๑.๒ เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๖๖,๔๐๐ บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นหกพันสี่ร้อยบาทถ้วน) มีรายละเอียด ดังนี้

๑.๒.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นเงิน ๒๔,๐๐๐ บาท

๑.๒.๒ ค่าเช่าที่พัก เป็นเงิน ๖๔,๐๐๐ บาท

๑.๒.๓ ค่าพาหนะรับจ้าง เป็นเงิน ๑๐,๙๐๐ บาท

๑.๒.๔ ค่าโดยสารเครื่องบิน เป็นเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท

๑.๒.๕ ค่าโดยสารรถโดยสารประจำทาง/รถไฟ เป็นเงิน ๑๕,๕๐๐ บาท

๑.๒.๖ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นเงิน ๑๒,๐๐๐ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา จำนวน ๙๘,๙๐๐ บาท (เก้าหมื่นแปดพันเก้าร้อยบาทถ้วน)

๓. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบพิเศษตามข้อสั่งการผู้บริหาร หรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๔๐,๐๐๐ บาท (สี่หมื่นบาทถ้วน)

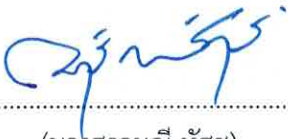
๔. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๖๖๙,๗๕๐ บาท (หกแสนหกหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทถ้วน)

๔.๑ เงินงบประมาณ จำนวน ๖๒๑,๕๕๐ บาท (หกแสนสองหมื่นหนึ่งพันห้าร้อยห้าสิบบาทถ้วน) มีรายละเอียด ดังนี้

๔.๑.๑ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จำนวน ๔๑,๕๕๐ บาท และหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน จำนวน ๗,๐๐๐ บาท รวมทั้งสิ้นจำนวน ๔๘,๕๕๐ บาท

๔.๑.๒ ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม โครงการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านการคลัง เรื่อง ระเบียบวิธีปฏิบัติทางการเงิน และการพัสดุ จำนวน ๕๗๓,๐๐๐ บาท

๔.๒ เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๔๘,๒๐๐ บาท (สี่หมื่นแปดพันสองร้อยบาทถ้วน) ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ และหลักสูตรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

 (นางสาววนี หัสชู)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

 (นางสาวบุปผา เรืองสุด)
 อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
 ๑๘ ก.ย. ๒๕๖๙

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ - ๒๕๗๒

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบให้ความเชื่อมั่น

๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๑.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒. ตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา

๒.๑ เพื่อให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจในการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ และแนวทางที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ เพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานที่ถูกต้องลดข้อผิดพลาดและความคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน

ขอบเขตการดำเนินการตรวจสอบ

๑. แผนงานและกิจกรรมที่ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในตามประเภทของงานตรวจสอบภายใน ดังนี้

๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ การตรวจสอบให้ความเชื่อมั่น

๒.๑.๑ หน่วยงานส่วนกลาง

๒.๑.๑.๑ การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

๒.๑.๑.๒ การจัดทำรายงานฐานะการเงินการณาท้องถิ่นกระทรวงการคลังกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๑.๓ การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๒.๑.๑.๔ การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๑.๕ การจัดทำรายงานและประเมินระบบควบคุมภายใน และจัดทำบริหารความเสี่ยง

๒.๑.๑.๖ การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๒.๑.๒ หน่วยงานส่วนภูมิภาค

๒.๑.๒.๑ การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒.๑.๒.๒ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ

๒.๑.๒.๓ ประเมินระบบการควบคุมภายใน

๒.๑.๒.๔ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒.๑.๒.๕ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒.๑.๒.๖ การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๒.๒ การตรวจสอบและนำให้คำปรึกษา

๒.๒.๑ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการดำเนินงานโครงการ รวมทั้งกรณีที่พบหรือได้รับข้อหาหรือเกี่ยวกับการปฏิบัติที่คลาดเคลื่อน

๒.๒.๒ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานประกอบการเบิกจ่าย เพื่อให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ ให้คำแนะนำและจัดทำเช็คลิสต์ (Checklist) เอกสารประกอบการเบิกจ่ายจำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสารประกอบการเบิกจ่าย

๒.๒.๔ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดรูปแบบและจัดเรียงหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายตามประเภทค่าใช้จ่าย เพื่อให้เป็นระบบ สะดวกต่อการตรวจสอบ และการค้นหาเอกสาร

๒.๒.๕ จัดทำและเผยแพร่เอกสารแนะนำการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และลดข้อผิดพลาดเคลื่อนในการปฏิบัติงาน

๒.๒.๖ ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานโครงการตั้งแต่การจัดทำโครงการการดำเนินงาน การเบิกจ่ายงบประมาณ การจัดเก็บหลักฐาน และการติดตามประเมินผลให้เป็นไปตามระเบียบและวัตถุประสงค์ของโครงการ

๓. หน่วยรับตรวจปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

๓.๑ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๖ หน่วยงาน

๓.๑.๑ กองบริหารการคลัง และสำนักงานเลขาธิการกรม

(๑) การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘

(๒) การจัดทำรายงานฐานะการเงินการมาปนกิจสงครามพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓.๑.๒ สำนักงานเลขาธิการกรม กองบริหารการคลังและหน่วยงานในส่วนภูมิภาคทุกหน่วยงาน

การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ

๓.๑.๓ กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน (กองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน)

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓.๑.๔ กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร

การจัดทำรายงานและประเมินระบบควบคุมภายใน จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

๓.๑.๕ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

การกำหนดระบบความปลอดภัยของข้อมูลและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๑.๖ กองพัฒนาผู้ฝึกและเทคโนโลยีการฝึก

การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

๓.๒ หน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาค จำนวน ๑๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๓.๒.๑ หน่วยรับตรวจให้ความเชื่อมั่น จำนวน ๑๒ หน่วยงาน

(๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๔ หน่วยงาน ดังนี้

(๑.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓ ชลบุรี

(๑.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๗ อุบลราชธานี

การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ (ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙)

(๑.๓) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๐ มุกดาหาร

(๑.๔) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๔ ระนอง

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ ประเมินระบบการควบคุมภายใน ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

(๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

(๒.๑) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชัยภูมิ

(๒.๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพะเยา

(๒.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานมหาสารคาม

(๒.๔) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานยโสธร

(๒.๕) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานลพบุรี

(๒.๖) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสมุทรสงคราม

(๒.๗) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุรินทร์

(๒.๘) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุทัยธานี

การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และเงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ ประเมินระบบการควบคุมภายใน ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๓.๒.๒ ตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา จำนวน ๒ ครั้งละ ๓ หน่วยงาน ดังนี้

(๑) ครั้งที่ ๑ ประกอบด้วย

(๑.๑) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง

(๑.๒) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพัทลุง

(๑.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสตูล

(๒) ครั้งที่ ๒ ประกอบด้วย

(๒.๑) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๘ อุตรธานี

(๒.๒) สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๒ หนองคาย

(๒.๓) สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบึงกาฬ

๓.๒.๓ ตรวจสอบพิเศษตามข้อสั่งการผู้บริหารหรือตามคำร้องของหน่วยรับตรวจ

๔. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑ ประกอบด้วย

๔.๑ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจส่วนกลาง จำนวน ๙ หน่วยงาน ดังนี้

- ๔.๑.๑ กองบริหารการคลัง
- ๔.๑.๒ สำนักงานเลขานุการกรม
- ๔.๑.๓ กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ๔.๑.๔ กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร
- ๔.๑.๕ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๔.๑.๖ กองพัฒนาผู้ฝึกและเทคโนโลยีการฝึก
- ๔.๑.๗ กองพัฒนามาตรฐานและทดสอบฝีมือแรงงาน
- ๔.๑.๘ สถาบันพัฒนาบุคลากรเทคโนโลยีขั้นสูงด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชน
- ๔.๑.๙ กองพัฒนาศักยภาพแรงงานและผู้ประกอบกิจการ

๔.๒ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนภูมิภาค จำนวน ๒๕ หน่วยงาน
ประกอบด้วย

๔.๒.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๒๐ หน่วยงาน ดังนี้

- ๔.๒.๑.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑ สมุทรปราการ
- ๔.๒.๑.๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒ สุพรรณบุรี
- ๔.๒.๑.๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔ ราชบุรี
- ๔.๒.๑.๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๖ ขอนแก่น
- ๔.๒.๑.๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๘ นครสวรรค์
- ๔.๒.๑.๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๙ พิษณุโลก
- ๔.๒.๑.๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๓ กรุงเทพมหานคร
- ๔.๒.๑.๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๔ ปทุมธานี
- ๔.๒.๑.๙ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๕ พระนครศรีอยุธยา
- ๔.๒.๑.๑๐ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๖ นครปฐม
- ๔.๒.๑.๑๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๗ ระยอง
- ๔.๒.๑.๑๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๘ อุตรดิตถ์
- ๔.๒.๑.๑๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๙ เชียงใหม่
- ๔.๒.๑.๑๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๐ เชียงราย
- ๔.๒.๑.๑๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๑ ภูเก็ต
- ๔.๒.๑.๑๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๓ ปัตตานี
- ๔.๒.๑.๑๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๔ ยะลา
- ๔.๒.๑.๑๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๕ นราธิวาส
- ๔.๒.๑.๑๙ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๖ นนทบุรี
- ๔.๒.๑.๒๐ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๗ สมุทรสาคร

๔.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๕ หน่วยงาน ดังนี้

- ๔.๒.๒.๑ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกาฬสินธุ์
- ๔.๒.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานชุมพร
- ๔.๒.๒.๓ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานบึงกาฬ
- ๔.๒.๒.๔ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานลำพูน
- ๔.๒.๒.๕ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเลย

๔.๒.๓ ตรวจแนะนำให้คำปรึกษา

๕. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบด้วย

๕.๑ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ดังนี้

- ๕.๑.๑ กองบริหารการคลัง
- ๕.๑.๒ สำนักงานเลขาธิการกรม
- ๕.๑.๓ กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน
- ๕.๑.๔ กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร
- ๕.๑.๕ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕.๑.๖ กองพัฒนาผู้ฝึกและเทคโนโลยีการฝึก
- ๕.๑.๗ สำนักงานรับรองความรู้ความสามารถ
- ๕.๑.๘ กลุ่มกฎหมาย
- ๕.๑.๙ สถาบันพัฒนาบุคลากรดิจิทัล
- ๕.๑.๑๐ กองวิเทศสัมพันธ์

๕.๒ หน่วยรับตรวจและขอบเขตการตรวจหน่วยงานส่วนภูมิภาค จำนวน ๒๕ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๕.๒.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๕ หน่วยงาน ดังนี้

- ๕.๒.๑.๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๕ นครราชสีมา
- ๕.๒.๑.๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๐ ลำปาง
- ๕.๒.๑.๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๑ สุราษฎร์ธานี
- ๕.๒.๑.๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๑๒ สงขลา
- ๕.๒.๑.๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๒ นครศรีธรรมราช
- ๕.๒.๑.๖ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๘ สระบุรี
- ๕.๒.๑.๗ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๒๙ ฉะเชิงเทรา
- ๕.๒.๑.๘ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๓ ตาก
- ๕.๒.๑.๙ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๑ สระแก้ว
- ๕.๒.๑.๑๐ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๒ จันทบุรี
- ๕.๒.๑.๑๑ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๓ ตรัง
- ๕.๒.๑.๑๒ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓๕ เพชรบุรี
- ๕.๒.๑.๑๓ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๒ หนองคาย
- ๕.๒.๑.๑๔ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงาน ๔๕ กระบี่
- ๕.๒.๑.๑๕ สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานนานาชาติเชียงใหม่

๕.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ดังนี้

- ๕.๒.๒.๑ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอุดรดิตถ์
- ๕.๒.๒.๒ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานตรัง
- ๕.๒.๒.๓ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานอ่างทอง
- ๕.๒.๒.๔ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสิงห์บุรี
- ๕.๒.๒.๕ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานนครนายก
- ๕.๒.๒.๖ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานกำแพงเพชร
- ๕.๒.๒.๗ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานสุโขทัย
- ๕.๒.๒.๘ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานพิจิตร
- ๕.๒.๒.๙ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานเพชรบูรณ์
- ๕.๒.๒.๑๐ สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานแพร่

๕.๒.๓ ตรวจแนะนำให้คำปรึกษา

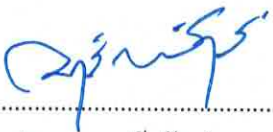
ระยะเวลาดำเนินการตรวจสอบ

ดำเนินการตรวจสอบเดือนละ ๑ - ๒ หน่วยรับตรวจ ใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบ ๔ - ๕ วันต่อหน่วย โดยกำหนดช่วงเวลาในการตรวจสอบ ดังนี้

๑. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปี งบประมาณ ๒๕๖๙ - ๒๕๗๐
๒. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปี งบประมาณ ๒๕๗๐ - ๒๕๗๑
๓. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๒ ตรวจสอบข้อมูลของหน่วยรับตรวจปี งบประมาณ ๒๕๗๑ - ๒๕๗๒

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวมณี	หัสชู	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวอรพิน	อินตาวัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวรุ่งทิวา	เผ่าวนิช	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวพนารัตน์	ศรีอภัย	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นางสาวกศิมา	มิ่งขวัญ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๖. นางสาวจตุพร	เชียรวิชัย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวศรีสุดา	แซ่ฉื่อ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาวรัชนี	ดีโลนงาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวสุดาทิพย์	ปากดี	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๐. นางสาวจิตติมา	พิมพ์พาเรือ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๑. นางสาวศิริระนันท์	สีเทียไทย	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๒. นางสาวกชนิภา	หิรัญศิริ	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน)
๑๓. นายณัฐพงษ์	รัชเวทย์	นักวิชาการเงินและบัญชี (ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน)

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวมณี หัสชู)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นางสาวบุปผา เรืองสุด)
อธิบดีกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๑ ๘ ก.ย. ๒๕๖๙

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ส่วนภูมิภาค (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับผิดชอบ/ระยะเวลา												
	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล
ตรวจสอบตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน	สนพ.ชัยภูมิ										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เฝ้าวณิช *	นางสาวมณี หัสชู
๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit)											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวรัชณี ดีโสมงาม	
๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวศิรินันท์ สีเทียวไทย	
๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวกชนิกา หิรัญศิริ	
โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบประกอบด้วย	อุทัยธานี										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินดาวัน *	นางสาวมณี หัสชู
๑. การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เงินงบประมาณ											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวกัศิมา มิ่งขวัญ	
เงินนอกงบประมาณ											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
๑.๑ การเบิกจ่ายเงิน และการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment)											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวธิดิมา พิมพ์าเรือ	
๑.๒ การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	สนพ.ลพบุรี										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เฝ้าวณิช *	นางสาวมณี หัสชู
๑.๓ การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลข้าราชการ											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวรัชณี ดีโสมงาม	
๑.๔ ประเมินระบบการควบคุมภายใน											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวศิรินันท์ สีเทียวไทย	
๑.๕ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวกชนิกา หิรัญศิริ	
๑.๖ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน	สนพ.สมุทรสงคราม										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เฝ้าวณิช *	นางสาวมณี หัสชู
๒ การปฏิบัติงานการเงินการบัญชี และการพัสดุ เงินกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวรัชณี ดีโสมงาม	
๒.๑ การเบิกจ่ายเงิน และการรับ-จ่ายเงิน											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวศิรินันท์ สีเทียวไทย	
๒.๒ การจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวกชนิกา หิรัญศิริ	
๒.๓ ประเมินระบบการควบคุมภายใน	สนพ.พะเยา										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เฝ้าวณิช *	นางสาวมณี หัสชู
๒.๔ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวรัชณี ดีโสมงาม	
๒.๕ ติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวศิรินันท์ สีเทียวไทย	
											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวกชนิกา หิรัญศิริ	
	สนพ.มหาสารคาม										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เฝ้าวณิช *	นางสาวมณี หัสชู
											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวรัชณี ดีโสมงาม	
											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวศิรินันท์ สีเทียวไทย	
											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวกชนิกา หิรัญศิริ	
	สนพ.ระนอง										๔ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินดาวัน *	นางสาวมณี หัสชู
											๒๐ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวกัศิมา มิ่งขวัญ	
											๒๐ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
											รวม ๒๐ วัน	๔. นางสาวธิดิมา พิมพ์าเรือ	

[illegible]

[illegible]

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา													
	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล	
ตรวจสอบตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน				สพร. ๗ อุบลราชธานี							๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย *	นางสาวมณี หัสชู	
๑) การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit)												๑๕ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่อื้อ	
๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)												๑๕ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)												รวม ๑๕ วัน		
โดยกิจกรรมที่ตรวจสอบประกอบด้วย														
การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคม							สพร. ๓ ชลบุรี				๓ คน : ๕ วัน	๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย *	นางสาวมณี หัสชู	
อย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลิตภาพแรงงานและการแข่งขัน												๑๕ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวศรีสุตา แซ่อื้อ	
กิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ												๑๕ วัน x ๑ หน่วยงาน	๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	
												รวม ๑๕ วัน		
การตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา การปฏิบัติงาน				สนพ.พัทลุง สนพ.สตูล สนพ.ตรัง							๔ คน : ๒ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินตาวัน *	นางสาวมณี หัสชู	
ด้านการเงินการบัญชีและการพัสดุ												๘ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวกัศิมา มิ่งขวัญ	
												๘ วัน x ๓ หน่วยงาน	๓. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
												รวม ๒๔ วัน	๔. นางสาวอุติมา พิมพ์าเรือ	
การตรวจสอบแนะนำและให้คำปรึกษา การปฏิบัติงาน						สพร. ๑๘ อุดรธานี สพร. ๔๒ หนองคาย สนพ.บึงกาฬ					๔ คน : ๒ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินตาวัน *	นางสาวมณี หัสชู	
ด้านการเงินการบัญชีและการพัสดุ												๘ วัน : หน่วยงาน	๒. นางสาวกัศิมา มิ่งขวัญ	
												๘ วัน x ๓ หน่วยงาน	๓. นางสาวจตุพร เขียววิชัย	
												รวม ๒๔ วัน	๔. นางสาวอุติมา พิมพ์าเรือ	

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ส่วนกลาง (Audit Plan)

กิจกรรมที่ตรวจ	หน่วยรับตรวจ/ระยะเวลา														จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	ผู้กำกับดูแล			
	ค.ศ.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.								
๑. การจัดทำรายงานและประเมินระบบควบคุมภายใน	กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร													๓ คน : ๑๐ วัน รวม ๓๐ วัน	๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย * ๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื่อ ๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี	นางสาวมณี หัสชู				
๒. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง		กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร												๓ คน : ๗ วัน รวม ๒๑ วัน	๑. นางสาวรุ่งทิพา เผ่าณิธิ * ๒. นางสาวรัชนี ดีโสมงาม ๓. นางสาวศิระนันท์ สีเทียวไทย		นางสาวมณี หัสชู			
๓. การปฏิบัติงานการเงินและบัญชี และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับตามระเบียบสวัสดิการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. ๒๕๔๘			กองบริหารการคลัง และสำนักงาน เลขาธิการกรม											๓ คน : ๑๐ วัน รวม ๓๐ วัน	๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย * ๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื่อ ๓. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี			นางสาวมณี หัสชู		
๔. รายงานฐานะการเงินการดำเนินงานกิจกรรมพัฒนาฝีมือแรงงาน				กองบริหารการคลัง และสำนักงาน เลขาธิการกรม											๒ คน : ๑๕ วัน รวม ๓๐ วัน				๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย * ๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื่อ	นางสาวมณี หัสชู
๕. การปฏิบัติงานการเงิน การบัญชีและการพัสดุกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน															๕ คน : ๒๐ วัน รวม ๑๐๐ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินทาวิน * ๒. นางสาวกัศมิกา มิ่งขวัญ ๓. นางสาวฐิติมา พิมพ์เรือ ๔. นางสาวกษนิภา หิรัญศิริ ๕. นายณัฐพงษ์ รัชเวทย์			นางสาวมณี หัสชู	
๖. การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาน้ำดื่มสะอาดโรงเรียนของส่วนราชการ	สำนักงานเลขาธิการ หน่วยงานในส่วนภูมิภาคทุก ภาคทุกหน่วยงาน ไตรมาส ๔/๒๕๖๔	สำนักงานเลขาธิการ หน่วยงานในส่วนภูมิภาคทุก หน่วยงาน ไตรมาส ๑/๒๕๖๕			สำนักงานเลขาธิการ หน่วยงาน ในส่วนภูมิภาคทุกหน่วยงาน ไตรมาส ๒/๒๕๖๕	สำนักงานเลขาธิการ หน่วยงาน ในส่วนภูมิภาคทุกหน่วยงาน ไตร มาส ๓/๒๕๖๕	๒ คน : ๕ วัน ๑๐ วัน : ไตรมาส ๓๐ วัน x ๔ ไตรมาส รวม ๔๐ วัน	๑. นางสาวอรพิน อินทาวิน * ๒. นางสาวสุพร เขียววิชัย	นางสาวมณี หัสชู											
๗. การกำหนดระบบความปลอดภัยของข้อมูลและการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ																		๒ คน : ๑๕ วัน รวม ๓๐ วัน		
๘. การดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพแรงงานขับเคลื่อนการเติบโตภาคเศรษฐกิจและสังคมอย่างยั่งยืน กิจกรรม พัฒนาแรงงานเพื่อเพิ่มผลผลิตภาพแรงงานและการแข่งขันกิจกรรมย่อย พัฒนาทักษะคนประจำเรือในตำแหน่งคนครัวบนเรือ																	๒ คน : ๑๕ วัน รวม ๓๐ วัน	๑. นางสาวพนารัตน์ ศรีอภัย * ๒. นางสาวศรีสุตา แซ่ฉื่อ ๒. นางสาวสุดาทิพย์ ปากดี		นางสาวมณี หัสชู

หมายเหตุ

๑. จำนวน คน/ วัน หมายถึงวันที่ทำการตรวจสอบ

๒. ระยะเวลาและผู้ตรวจสอบภายในที่เข้าตรวจสอบสามารถเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสมและความพร้อมของกลุ่มตรวจสอบภายในและหน่วยรับตรวจ

๓. รายชื่อที่มี สัญลักษณ์ * หมายถึงผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นหัวหน้าสายการตรวจ