กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ – ๒๕๗๑

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ/ภารกิจของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (กองทุนฯ) รวมทั้งด้านการเงิน การบัญชีและทรัพย์สิน และด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งและหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่กำหนด

๒. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองทุนฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนทราบถึงปัญหา ข้อจำกัดและอุปสรรคในการดำเนินงาน

๓. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ

๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่กองทุนฯ

๕. เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ – ๒๕๗๑ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ : พนักงานเงินทุนหมุนเวียน ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกองทุนฯ และเงินงบประมาณรายจ่ายของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - ๒๕๗๑

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางพรทิพย์ เล็กอุทัย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

อนุกรรมการและเลขานุการคณะอนุกรรมการด้านตรวจสอบ

ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ประธานอนุกรรมการด้านตรวจสอบ

ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - ๒๕๗๑

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วันที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	ปีที่ตรวจสอบครั้งสุดท้าย	ประเภทของการตรวจสอบ	ปีงบประมาณ		
							๒๕๖๙	๒๕๗๐	๒๕๗๑
							Total Man-day	Total Man-day	Total Man-day
ภารกิจหลัก									
๑ การบริหารจัดการลงทุนและการดำเนินการด้านลงทุน	**สูง**	๒	๓๐	๖๐	ปี ๒๕๖๘	F C O P M	๖๐	๖๐	๖๐
๒ การนำส่งเงินเข้ากองทุน	**สูง**	๒	๓๐	๖๐	ปี ๒๕๖๘	F C O P IT	๖๐	๖๐	๖๐
๓ การเพิ่มทุนให้สถาบันการเงินเฉพาะกิจ	**ปานกลาง**	๑	๒๕	๒๕	ปี ๒๕๖๘	F C O P	๒๕	๒๕	๒๕
๔ การให้เงินสนับสนุนเพื่อดำเนินโครงการพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ	**ปานกลาง**	๑	๒๕	๒๕	ปี ๒๕๖๘	F C O P	๒๕	๒๕	๒๕
ภารกิจสนับสนุน									
๕ ระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนฯ	**สูง**	๒	๒๕	๕๐	ปี ๒๕๖๘	C P M IT	๕๐	๕๐	๕๐
๖ การบริหารงานด้านพัสดุ	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	F O C P M	๒๐	๒๐	๒๐
๗ การบริหารการใช้จ่ายเงินและการรับจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	F C O P M IT	๒๐	๒๐	๒๐
๘ การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMIS Thai และ NBMS	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	F C O P M IT	๒๐	๒๐	๒๐
๙ การจัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม Express	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	F C O P M IT	๒๐	๒๐	๒๐
๑๐ การจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	F C O IT	๒๐	๒๐	๒๐
๑๑ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ	**ปานกลาง**	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๘	C O P M	๒๐	๒๐	๒๐
๑๒ การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล	**ต่ำ**	๑	๑๕	๑๕	ปี ๒๕๖๗	C O P M	๑๕	๐	๑๕
งานที่ได้รับมอบหมายและงานประจำอื่น ๆ									
๑๓ รายงานผลการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ		๔	๒๐	๘๐			๘๐	๘๐	๘๐
๑๔ จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี		๑	๓๐	๓๐			๓๐	๓๐	๓๐
๑๕ การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงินบัญชี และด้านอื่น ๆ			๒๐	๒๐			๒๐	๒๐	๒๐
๑๖ พัฒนาประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน (ทบทวนกฎบัตร แบบสำรวจ ประเมินตนเอง จัดทำองค์ความรู้ ฯลฯ)			๓๐	๓๐			๓๐	๓๐	๓๐
๑๗ งานที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ			๑๕	๑๕			๑๕	๑๕	๑๕
				๕๓๐			**๕๓๐**	**๕๑๕**	**๕๓๐**

หมายเหตุ :

๑. ประเภทของการตรวจสอบ ประกอบด้วย

F = Financial Audit

C = Compliance Audit

IT = Information Technology Audit

O = Operation Audit

P = Performance Audit

M = Management Audit

๒. แผนการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ - ๒๕๗๐

๑) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	๕๓๐	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๔๗๗	วัน
จำนวนคน-วันที่ขาดอยู่	๕๓	วัน
๒) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	๕๑๕	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๕๒๒	วัน
จำนวนคน-วันที่เกินอยู่	-๗	วัน
๓) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑	๕๓๐	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๕๒๒	วัน
จำนวนคน-วันที่ขาดอยู่	๘	วัน

กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ
แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของแผนงาน/โครงการ/ภารกิจของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (กองทุนฯ) รวมทั้งด้านการเงิน การบัญชีและทรัพย์สิน และด้านอื่น ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งและหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่กำหนด

๒. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองทุนฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนทราบถึงปัญหา ข้อจำกัดและอุปสรรคในการดำเนินงาน

๓. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ

๔. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่กองทุนฯ

๕. เพื่อให้ผู้บริหารกองทุนฯ ได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนฯ รวมทั้งสิ้น ๑๗ กิจกรรม โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ : พนักงานเงินทุนหมุนเวียน ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

เงินงบประมาณตามแผนการใช้จ่ายเงินค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของกองทุนฯ และเงินงบประมาณรายจ่ายของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางพรทิพย์ เล็กอุทัย)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
อนุกรรมการและเลขานุการคณะอนุกรรมการด้านตรวจสอบ
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นายพชร อนันตศิลป์)
ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
ประธานอนุกรรมการด้านตรวจสอบ
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับความเสี่ยง	ยุทธศาสตร์	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙												จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด	ผู้รับผิดชอบ
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			ต.ค.๖๘	พ.ย.๖๘	ธ.ค.๖๘	ม.ค.๖๙	ก.พ.๖๙	มี.ค.๖๙	เม.ย.๖๙	พ.ค.๖๙	มิ.ย.๖๙	ก.ค.๖๙	ส.ค.๖๙	ก.ย.๖๙		
ภารกิจหลัก																
๑. การบริหารจัดการลงทุน และการดำเนินการด้านลงทุน	สูง	๑													๖๐	น.ส. ชญานุตม์ จันทรามิตร
๒. การนำส่งเงินเข้ากองทุนฯ	สูง	๑													๖๐	นักวิชาการตรวจสอบภายใน (ว่าง)
๓. การเพิ่มทุนให้สถาบันการเงินเฉพาะกิจ	ปานกลาง	๒													๒๕	น.ส. ชญานุตม์ จันทรามิตร
๔. การให้เงินสนับสนุนเพื่อดำเนินโครงการพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ	ปานกลาง	๒													๒๕	นักวิชาการตรวจสอบภายใน (ว่าง)
ภารกิจสนับสนุน																
๕. ระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนฯ	สูง	๓													๕๐	น.ส. ชญานุตม์ จันทรามิตร
๖. การบริหารงานด้านพัสดุ	ปานกลาง	๓													๒๐	นักวิชาการตรวจสอบภายใน (ว่าง)
๗. การบริหารการใช้จ่ายเงินและการรับจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	ปานกลาง	๓													๒๐	
๘. การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMIS Thai และ NBMS	ปานกลาง	๓													๒๐	
๙. การจัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม Express	ปานกลาง	๓													๒๐	
๑๐. การจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ปานกลาง	๓													๒๐	น.ส. ชญานุตม์ จันทรามิตร
๑๑. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ	ปานกลาง	๓													๒๐	
๑๒. การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล	ต่ำ	๔													๑๕	
งานที่ได้รับมอบหมายและงานประจำอื่น ๆ																
๑๓. รายงานผลการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ															๘๐	บุคลากร กตส.
๑๔. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐															๓๐	ผอ. กลุ่มตรวจสอบภายใน
๑๕. การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงินบัญชี และด้านอื่น ๆ															๒๐	บุคลากร กตส.
๑๖. พัฒนาประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน (ทบทวนกฎบัตร แบบสำรวจ ประเมินตนเอง จัดทำองค์ความรู้ ฯลฯ)															๓๐	
๑๗. งานที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ															๑๕	
Total Man-Days															**๕๓๐**	

หมายเหตุ ๑. ระยะเวลาการตรวจสอบสามารถปรับได้ตามความเหมาะสมและความพร้อมของหน่วยรับตรวจ

๒. จำนวนคน - วัน ที่มีทั้งหมด ๔๗๗ คน-วัน คำนวณจากอัตรากำลังที่มีอยู่ในปัจจุบัน ประกอบด้วย (๑) ผอ.กตส. (๒) ข้าราชการ ๑ ราย (๓) พนักงานกองทุน ๒ ราย ทั้งนี้ ผอ.กตส. และข้าราชการ จำนวน ๑ ราย จะเป็นผู้รับผิดชอบ Man-Days ที่เกินมา ๕๓ วัน

๓. ยุทธศาสตร์ที่ ๑ บริหารเงินกองทุนอย่างมีประสิทธิภาพ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ สนับสนุนระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจให้มั่นคงแข็งแกร่ง

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ เพิ่มประสิทธิภาพ การทำงานด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาบุคลากรของกองทุนเพื่อรองรับการดำเนินงานตามภารกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล มีระดับความเสี่ยงต่ำ ซึ่งเกณฑ์การกำหนดความถี่ในการตรวจสอบ คือ ตรวจสอบ ๑ ปีเว้น ๑ ปี โดยเรื่องดังกล่าวได้มีการตรวจสอบปีล่าสุดในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗