

หน่วยตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ  
แผนการตรวจสอบระยะยาว สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน การลงทุน การเงิน บัญชี และทรัพย์สินของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (กองทุนฯ) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของกองทุนฯ
๒. เพื่อสอบทานระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนฯ ว่ามีความสมบูรณ์ถูกต้อง และมีการใช้งานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองทุนฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนทราบถึงปัญหา ข้อจำกัดและอุปสรรคในการดำเนินงาน
๔. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ของกองทุนฯ
๕. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ


ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ


ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน       |
| ๒. นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์  | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวศุภลักษณ์ บุญระรา      | นักวิชาการตรวจสอบภายใน         |
| ๔. นางสาวพสุธร สุขเกษม          | นักวิชาการตรวจสอบภายใน         |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นเงิน ๑,๒๒๖,๔๕๐.๐๐ บาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗ ตามที่ได้รับอนุมัติแผนการใช้จ่าย

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางพรีเชีย เล็กอุทัย)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน  
อนุกรรมการและเลขานุการคณะอนุกรรมการด้านตรวจสอบ  
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ  
(นางแพตริเชีย มงคลวนิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
ประธานอนุกรรมการด้านตรวจสอบ  
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบระยะยาว สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	ปีที่ ตรวจสอบ ครั้งสุดท้าย	ประเภท ของ การตรวจสอบ	ปีงบประมาณ		
							๖๖	๖๗	๖๘
							Total man-day	Total man-day	Total man-day
<b>๑. การตรวจสอบการดำเนินการด้านนโยบายและแผนงาน</b>									
๑.๑ การติดตามการนำส่งเงินเข้ากองทุน	สูงมาก	๒	๒๕	๕๐	ปี ๒๕๖๕	FCOPIT	๕๐	๕๐	๕๐
๑.๒ การเพิ่มทุนให้สถาบันการเงินเฉพาะกิจ	สูงมาก	๒	๒๕	๕๐	ปี ๒๕๖๕	FCOP	๕๐	๕๐	๕๐
๑.๓ การพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจโดยใช้เงินสนับสนุนจากกองทุน	ต่ำ	๐	๑๐	๐	ปี ๒๕๖๕	FCOP	๐	๑๐	๐
<b>๒. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการบริหารทั่วไป</b>									
๒.๑ การพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนฯ	ปานกลาง	๑	๑๕	๑๕	ปี ๒๕๖๕	CPMIT	๑๕	๑๕	๑๕
๒.๒ การบริหารงานด้านพัสดุ	สูง	๒	๒๐	๔๐	ปี ๒๕๖๕	FOCPM	๔๐	๔๐	๔๐
๒.๓ การบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล	ต่ำ	๐	๑๐	๐	-	COPM	-	๑๐	-
<b>๓. การตรวจสอบการดำเนินการด้านลงทุน</b>									
๓.๑ การบริหารจัดการลงทุนและการดำเนินการของคณะกรรมการด้านลงทุน	สูง	๒	๒๐	๔๐	ปี ๒๕๖๕	FCOPM	๔๐	๔๐	๔๐

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	ปีที่ ตรวจสอบ ครั้งสุดท้าย	ประเภท ของ การตรวจสอบ	ปีงบประมาณ		
							๖๖	๖๗	๖๘
							Total man-day	Total man-day	Total man-day
<b>๔. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี</b>									
๔.๑ การจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ	สูง	๑	๒๐	๒๐	ปี ๒๕๖๕	F C O I T	๒๐	๒๐	๒๐
๔.๒ การบริหารการใช้จ่ายเงินและการรับจ่ายเงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์	สูง	๒	๒๐	๔๐	ปี ๒๕๖๕	F C O P M I T	๔๐	๔๐	๔๐
๔.๓ การจัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม Express	สูง	๒	๒๐	๔๐	ปี ๒๕๖๕		๔๐	๔๐	๔๐
๔.๔ การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMS Thai และ NBMS	สูง	๒	๒๐	๔๐	ปี ๒๕๖๕		๔๐	๔๐	๔๐
<b>๕. แผนงานประจำและงานที่ได้รับมอบหมาย</b>									
๕.๑ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ	ต่ำ	๑	๑๐	๑๐	ปี ๒๕๖๕	C O P M	๑๐	๑๐	๑๐
๕.๒ รายงานผลการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ		๔	๒๐	๘๐			๘๐	๘๐	๘๐
๕.๓ จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี		๑	๓๐	๓๐			๓๐	๓๐	๓๐
๕.๔ การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงินบัญชี และด้านอื่น ๆ			๒๐	๒๐			๒๐	๒๐	๒๐
๕.๕ พัฒนาประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน			๓๐	๓๐			๓๐	๓๐	๓๐
๕.๖ งานที่ได้รับมอบหมาย			๑๕	๑๕			๑๕	๑๕	๑๕
				<b>๕๒๐</b>			<b>๕๒๐</b>	<b>๕๔๐</b>	<b>๕๒๐</b>

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	ปีที่ ตรวจสอบ ครั้งสุดท้าย	ประเภท ของ การตรวจสอบ	ปีงบประมาณ		
							๖๖	๖๗	๖๘
							Total man-day	Total man-day	Total man-day

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. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๘

๑) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	๕๒๐	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๕๒๒	วัน
จำนวนคน-วันที่เกินอยู่	-๒	วัน
๒) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	๕๔๐	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๕๒๔	วัน
จำนวนคน-วันที่ขาดอยู่	๑๖	วัน
๓) จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	๕๒๐	วัน
จำนวนคน-วันที่มีอยู่จริง	๕๒๒	วัน
จำนวนคน-วันที่เกินอยู่	-๒	วัน

๓. สำหรับแผนการตรวจสอบดังกล่าว หากปรากฏว่ามีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายในจะนำประเด็นดังกล่าวไปเพิ่มในเรื่องของการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ  
แผนการตรวจสอบภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน การลงทุน การเงิน บัญชี และทรัพย์สินของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ (กองทุนฯ) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของกองทุนฯ
๒. เพื่อสอบทานระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนฯ ว่ามีความสมบูรณ์ถูกต้อง และมีการใช้งานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่กำหนด
๓. เพื่อให้ทราบว่าผลการดำเนินงานต่าง ๆ ของกองทุนฯ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ตลอดจนทราบถึงปัญหา ข้อจำกัดและอุปสรรคในการดำเนินงาน
๔. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในด้านต่าง ๆ ของกองทุนฯ
๕. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนฯ รวมทั้งสิ้น ๑๐ กิจกรรม โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน       |
| ๒. นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์  | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวศุภลักษณ์ บุญนะระ      | นักวิชาการตรวจสอบภายใน         |
| ๔. นายพสุธร สุขเกษม             | นักวิชาการตรวจสอบภายใน         |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ๑,๒๒๖,๔๕๐.๐๐ บาท

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางพรทิพย์ เล็กอุทัย)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน  
อนุกรรมการและเลขานุการคณะอนุกรรมการด้านตรวจสอบ  
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ  
(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ  
ประธานอนุกรรมการด้านตรวจสอบ  
ในคณะกรรมการกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

กองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

หน่วยตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

หน่วยรับตรวจ กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
<b>๑. การตรวจสอบการดำเนินการด้านนโยบายและแผนงาน (คณะกรรมการบริหารและอำนวยการ)</b>							
๑.๑ การติดตามการนำส่งเงินเข้ากองทุน	สูงมาก	๒	๒๕	๕๐	๑. เพื่อสอบทานการรับเงินนำส่งของสถาบันการเงินเฉพาะกิจให้ครบถ้วนตรงตามกำหนดเวลา และเป็นไปตามกฎระเบียบ ๒. เพื่อให้ทราบถึงผลการพัฒนาระบบติดตามการนำส่งเงิน ข้อจำกัด ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ตลอดจนเสนอแนะแนวทางปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	Financial Compliance Operation Performance IT	นางสาวศุภลักษณ์ บุญระรา
๑.๒ การเพิ่มทุนให้สถาบันการเงินเฉพาะกิจ	สูงมาก	๒	๒๕	๕๐	๑. เพื่อสอบทานการดำเนินการจัดสรรเงินเพิ่มทุนว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ทันท่วงที และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงาน ข้อจำกัด ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ตลอดจนเสนอแนะแนวทางปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	Financial Compliance Operation Performance	นายพสุธร สุขเกษม
<b>๒. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการบริหารทั่วไป (คณะกรรมการบริหารและอำนวยการ)</b>							
๒.๑ การพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุน พัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ	ปานกลาง	๑	๑๕	๑๕	๑. เพื่อติดตามผลการพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศตามแผนงานหรือแผนปฏิบัติการที่กำหนดให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินโครงการที่กำหนด ๒. เพื่อให้ทราบถึงข้อจำกัด ปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนเสนอแนะแนวทางปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพต่อไป	Compliance Performance Management IT	นายพสุธร สุขเกษม
๒.๒ การบริหารงานด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง การบำรุงรักษา การควบคุม)	สูง	๒	๒๐	๔๐	๑. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสอบทานการบริหารงานพัสดุว่า เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ๒. เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงาน ข้อจำกัด ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งเสนอแนะแนวทางปรับปรุงหรือพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	Financial Operation Compliance Performance Management	นายพสุธร สุขเกษม

หน่วยรับตรวจ กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
<b>๓. การตรวจสอบการดำเนินการด้านลงทุน (คณะอนุกรรมการด้านลงทุน)</b>							
๓.๑ การบริหารจัดการการลงทุนและการดำเนินการ ด้านลงทุน	สูง	๒	๒๐	๔๐	๑. เพื่อสอบทานการดำเนินการลงทุนว่าเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงแผนการลงทุน นโยบายการลงทุน และหลักเกณฑ์อื่น ๆ ที่กำหนด ๒. เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงานด้านลงทุน ข้อจำกัด ปัญหา และอุปสรรคในการปฏิบัติงาน รวมถึงการประเมินความเพียงพอ เหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน	Financial Compliance Operation Performance Management	นายพสุธร สุขเกษม
<b>๔. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี (คณะอนุกรรมการด้านบัญชี)</b>							
๔.๑ การจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	สูง	๑	๒๐	๒๐	เพื่อตรวจสอบการจัดทำรายงานการเงินของกองทุนให้มีความ ถูกต้องเป็นไปตามระบบบัญชี กฎหมาย ประกาศ ระเบียบ และ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	Financial Compliance Operation IT	นางสาวศุภลักษณ์ บุญนระ
๔.๒ การบริหารการใช้จ่ายเงินและการรับจ่ายเงิน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	สูง	๒	๒๐	๔๐	๑. เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานและการบริหารด้านการเงินและบัญชี มีความถูกต้อง เป็นไปตามระบบบัญชี มาตรฐานการบัญชี กฎหมาย ประกาศ ระเบียบ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	Financial Compliance Operation Performance Management IT	นางสาวศุภลักษณ์ บุญนระ
๔.๓ การจัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม Express	สูง	๒	๒๐	๔๐	๒. เพื่อสอบทานประสิทธิภาพของการบริหารการใช้จ่ายเงินของกองทุน และวิเคราะห์ผลการใช้จ่ายว่า เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และมติคณะกรรมการหรือคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้อง ๓. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบงานที่เกี่ยวข้องอย่าง ถูกต้องครบถ้วนเป็นปัจจุบัน		นางสาวศุภลักษณ์ บุญนระ
๔.๔ การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMS Thai และ NBMS	สูง	๒	๒๐	๔๐	๔. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอเหมาะสมของระบบ การควบคุมภายใน ๕. เพื่อให้ทราบถึงผลการดำเนินงาน ข้อจำกัด ปัญหาและอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน ตลอดจนเสนอแนะแนวทางปรับปรุงหรือพัฒนา การดำเนินงานให้ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	IT	นางสาวศุภลักษณ์ บุญนระ

หน่วยรับตรวจ กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
<p>๕. แผนงานประจำและงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๕.๑ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของ กองทุนฯ</p> <p>การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิของ กระบวนการควบคุมภายใน กระบวนการ บริหารจัดการความเสี่ยงและกระบวนการ กำกับดูแลที่ดี รวมถึงกระบวนการบริหาร จัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต และระบบ การรับแจ้งเบาะแส (ถ้ามี)</p> <p>๕.๒ รายงานผลการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะ</p> <p>๕.๓ จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี</p> <p>๕.๔ การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบ ด้านการบริหาร การเงินบัญชี และด้านอื่น ๆ</p> <p>๕.๕ พัฒนาประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน (ทบทวนกฎบัตร แบบสำรวจ ประเมินตนเอง พัฒนาความรู้ ฯลฯ)</p> <p>๕.๖ งานที่ได้รับมอบหมาย (ถ้ามี)</p>	ต่ำ	๑	๑๐	๑๐	<p>๑. เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการ ควบคุมภายในของกองทุน รวมถึงสอบทานการดำเนินการ ว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อสอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการ บริหารความเสี่ยงและระบบการรับแจ้งเบาะแสของกองทุน รวมถึง สอบทานการดำเนินการว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ที่กำหนด</p>	Compliance Operation Performance Management	นายพสุธร สุขเกษม
		๔	๒๐	๘๐	<p>๑. เพื่อรายงานผลการตรวจสอบจากการดำเนินการตรวจสอบของ ผู้ตรวจสอบภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ มาตรฐานและ จรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน และรายงานต่อประธาน อนุกรรมการด้านตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการกองทุน อย่างน้อยไตรมาสละ ๑ ครั้ง</p> <p>๒. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานของกองทุนตามข้อเสนอแนะของ ผู้ตรวจสอบภายใน</p>		ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์ นางสาวศุภลักษณ์ บุญระชา นายพสุธร สุขเกษม
		๑	๓๐	๓๐	<p>เพื่อวางแผนการตรวจสอบตามการประเมินความเสี่ยงของกองทุน อย่างเป็นระบบ และนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากประธาน อนุกรรมการด้านตรวจสอบภายในเดือนกันยายนของทุกปี</p>		ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์ นางสาวศุภลักษณ์ บุญระชา นายพสุธร สุขเกษม
			๒๐	๒๐	<p>เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐาน การตรวจสอบภายใน และเป็นการบริการให้คำปรึกษาแก่ หน่วยรับตรวจ</p>		ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์ นางสาวศุภลักษณ์ บุญระชา นายพสุธร สุขเกษม
			๓๐	๓๐	<p>เพื่อให้การปฏิบัติงานและการบริหารงานของหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ตลอดจนการพัฒนางานตรวจสอบภายใน ให้เป็นอย่างมีประสิทธิภาพ</p>		ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นางสาวอรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์ นางสาวศุภลักษณ์ บุญระชา นายพสุธร สุขเกษม
			๑๕	๑๕			
				๕๒๐			



หน่วยรับตรวจ กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ระดับ ความเสี่ยง	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการ ตรวจสอบต่อครั้ง (Man - day)	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-day)	วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ	ประเภทของ การตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ
--	---------------------	--------------------	--	---	---------------------------	-------------------------	--------------

หมายเหตุ ๑. ประเภทของการตรวจสอบ ประกอบด้วย

F = Financial Audit

C = Compliance Audit

IT = Information Technology Audit

O = Operation Audit

P = Performance Audit

M = Management Audit

๒. คำนวณจำนวนคน - วัน (Total Man - Day) ที่มีทั้งหมดใน ๑ ปี ในภาพรวม

- พนักงานเงินทุนหมุนเวียน (๒ คน X ๑๘๑ วัน)	๓๖๒	วัน
- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน	๘๐	วัน
- ผู้ที่ได้รับมอบหมาย/ผู้แทน จาก สศค.	๘๐	วัน
	<u>๕๒๒</u>	วัน

๓. สำหรับแผนการตรวจสอบดังกล่าว หากปรากฏว่ามีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ หน่วยตรวจสอบภายในจะนำประเด็นดังกล่าวไปเพิ่มในเรื่องของการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ  
แผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ

กิจกรรม/แผนงาน/โครงการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖												จำนวนคน-วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ
	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
	ต.ค.๖๕	พ.ย.๖๕	ธ.ค.๖๕	ม.ค.๖๖	ก.พ.๖๖	มี.ค.๖๖	เม.ย.๖๖	พ.ค.๖๖	มิ.ย.๖๖	ก.ค.๖๖	ส.ค.๖๖	ก.ย.๖๖		
๑. การติดตามการนำส่งเงินเข้ากองทุน						→						→	๕๐	น.ส. ศุภลักษณ์ บุญระรา
๒. การเพิ่มทุนให้สถาบันการเงินเฉพาะกิจ	←											←	๕๐	นายพัชร สุขเกษม
๓. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของกองทุนพัฒนาระบบสถาบันการเงินเฉพาะกิจ								←					๑๕	นายพัชร สุขเกษม
๔. การบริหารงานด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง การบำรุงรักษา การควบคุม)					←				←				๔๐	นายพัชร สุขเกษม
๕. การบริหารจัดการลงทุน และการดำเนินการด้านลงทุน					←							←	๔๐	นายพัชร สุขเกษม
๖. การจัดทำรายงานการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕	→												๒๐	น.ส. ศุภลักษณ์ บุญระรา
๗. การจัดทำบัญชีด้วยโปรแกรม Express		→							→				๔๐	
๘. การบริหารการใช้จ่ายเงินและการรับจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	→							→					๔๐	
๙. การบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ New GFMS Thai และ NBMS			→						→				๔๐	
๑๐. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของกองทุนฯ		←											๑๐	นายพัชร สุขเกษม
๑๑. รายงานผลการตรวจสอบ ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ		←				←			←			←	๘๐	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส. อรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์ น.ส. ศุภลักษณ์ บุญระรา นายพัชร สุขเกษม
๑๒. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖											←		๓๐	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๑๓. การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงินบัญชี และด้านอื่น ๆ	←												๒๐	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน น.ส. อรพินท์ ฤกษ์เนาวรัตน์
๑๔. พัฒนาประสิทธิภาพงานตรวจสอบภายใน (ทบทวนกฎบัตร แบบสำรวจ ประเมินตนเอง จัดทำองค์ความรู้ ฯลฯ)	←												๓๐	น.ส. ศุภลักษณ์ บุญระรา นายพัชร สุขเกษม
๑๕. งานที่ได้รับมอบหมาย	←												๑๕	
<b>รวม</b>													<b>๕๒๐</b>	

หมายเหตุ ระยะเวลาการดำเนินงานอาจมีการเปลี่ยนแปลงตามความเหมาะสม