



ด่วน

บันทึกข้อความ

รับที่	ปลัด กค (2) 369
วันที่	9 ก.ย. 2555
เวลา	14:00

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง โทร.๒๖๓๓

ที่ กค ๐๒๐๗ (๑)/๑๘๗

วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ของส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

ด้วยตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ.๒๕๕๑ ข้อ๑๓(๖) กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายใน เดือนกันยายน ของแต่ละปี (เอกสารแนบ)

ส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง ได้จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งมีสาระสำคัญประกอบด้วยเรื่องต่างๆ โดยสรุป ดังนี้

๑. การตรวจสอบการดำเนินงาน เป็นการตรวจสอบงาน/โครงการต่างๆ ของหน่วยงานในสังกัด กระทรวงการคลัง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ทราบถึงความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบัญชีและการดำเนินงาน ตลอดจนการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ฯลฯ ที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า และมีระบบการควบคุมภายในที่ดี จำนวน ๘ โครงการ ดังนี้

๑.๑ งานตรวจโครงการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ เป็นการตรวจโครงการที่มีความสำคัญ ต่อผลสำเร็จของรัฐบาล ที่สอดคล้องกับภารกิจหลักของแต่ละส่วนราชการ และเป็นโครงการที่มีวงเงินงบประมาณสูง ตามผลการประเมินความเสี่ยง ได้แก่

(๑) กรมบัญชีกลาง :

โครงการปฏิรูประบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยอิเล็กทรอนิกส์

(๒) กรมสรรพากร :

โครงการพัฒนาระบบบัญชีผู้เสียภาษีรายตัว (Taxpayer Account)

(๓) กรมสรรพสามิต :

โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก

(๔) กรมศุลกากร :

โครงการปรับปรุงและพัฒนาระบบเชื่อมโยงข้อมูลกับระบบ NSW กรมศุลกากร

๑.๒ งานตรวจติดตามการดำเนินโครงการต่างๆ ต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ เป็นการ ตรวจติดตามโครงการต่างๆ ที่ส่วนราชการมีการดำเนินต่อเนืองระหว่างปี ๒๕๕๕ - ๒๕๕๖ ได้แก่

(๑) สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ :

โครงการวิจัย เรื่อง แบบจำลองที่เหมาะสมสำหรับการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง ทางเครดิตเพื่อการจัดลำดับความน่าเชื่อถือรัฐวิสาหกิจไทย

(๒) สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง :

โครงการเตรียมการด้านการเงินการคลังเพื่อเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน

(๓) สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ :

โครงการจัดทำระบบตรวจสอบสถานการณ์ทำงานของอุปกรณ์เครือข่ายและจัดซื้อเครื่อง คอมพิวเตอร์ PC

/(๔).กรม...

(๔) กรมธนารักษ์ :

โครงการจัดหาระบบสารสนเทศด้านประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ผ่านเครือข่าย อินเทอร์เน็ต/อินเทอร์เน็ต

๒. การตรวจสอบตามระเบียบ ฯลฯ เป็นการตรวจสอบในเรื่องที่มี กฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี ฯลฯ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๒ กิจกรรม คือ

ทุกหน่วยงานในสังกัด :

๒.๑ สอบทานการใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนมาจ่ายแทนการจ้างรถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง ในภาพรวม

๒.๒ สอบทาน ด้านตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงด้านสารสนเทศ ตามประกาศคณะกรรมการ ชุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ในภาพรวม

๓. งานสนับสนุน ค.ต.ป. ประจำกระทรวงฯ ได้แก่

๓.๑ งานประชุม (ทุกเดือน)

๓.๒ งานสอบทานด้านต่างๆ (แต่ละเรื่องรายงานปีละ ๒ ครั้ง (รอบ ๖ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน)) ดังนี้

(๑) งานสอบทานกรณีปกติ ได้แก่ ด้านการตรวจสอบภายใน ด้านการควบคุมภายในและ บริหารความเสี่ยง และด้านการเงิน

(๒) งานสอบทานกรณีพิเศษ ได้แก่ โครงการสำคัญตามนโยบายของรัฐบาลหรือโครงการ ที่สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกระทรวง อย่างน้อยปีละ ๒ โครงการ และสอบทานการจัดทำรายงานประจำปีของ ส่วนราชการในสังกัดกระทรวงการคลัง ในภาพรวม

๔. การปฏิบัติงานประจำและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย เช่น

๔.๑ การปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

๔.๒ การจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปี

๔.๓ อื่นๆ

๕. งานวิชาการเพื่อการพัฒนาบุคลากรของส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวง ได้แก่

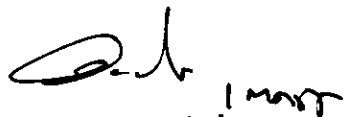
๕.๑ งานติดตามและจัดทำแนวทางการตรวจสอบ IT Audit

๕.๒ งานติดตามและจัดทำแนวการตรวจสอบแนวทางการตรวจสอบระบบ GFMIS

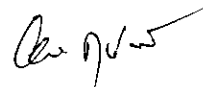
(รายละเอียดปรากฏตามร่างแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบฯ ที่แนบมาพร้อมนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบ ขอให้โปรดอนุมัติแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ของส่วนตรวจสอบภายในระดับกระทรวงด้วย จะเป็นพระคุณยิ่ง

อนุมัติ



(นายอาร์หงส์ ภู่อุ่ม)
ปลัดกระทรวงการคลัง



(นางสาวอร่าม คุปตเมธี)
ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวง