

สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ  
กลุ่มตรวจสอบภายใน  
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ข้อมูลทั่วไป

๑. กฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ได้แบ่งส่วนราชการภายใน ดังนี้

- |   |                                      |
|---|--------------------------------------|
| ๑.๑ สำนักงานเลขาธิการ   | ๑.๒ กองกฎหมาย                        |
| ๑.๓ กองการต่างประเทศ  | ๑.๔ กองบริหารคดี                     |
| ๑.๕-๑.๙ กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ๑ - ๕                      | ๑.๑๐ กองป้องกันการทุจริตในภาครัฐ     |
| ๑.๑๑ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน                                     | ๑.๑๒ กองอำนวยการต่อต้านการทุจริต     |
| ๑.๑๓-๑.๑๒ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ เขต ๑ - ๙ |                                      |
| ๑.๒๒ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                        | ๑.๒๓ กลุ่มตรวจสอบภายใน               |
| ๑.๒๔ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                                       | ๑.๒๕ ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต |

๒. คำสั่งสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ที่ ๑๖๒/๒๕๖๕ ได้แบ่งหน่วยงานระดับกองภายในที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐจัดตั้งขึ้น ดังนี้

- ๒.๑ กองบริหารความเสี่ยงและสกัดกั้นการทุจริตในภาครัฐ
- ๒.๒ กองกำกับและขับเคลื่อนการดำเนินงานนโยบายภาครัฐ
- ๒.๓ กองบริหารทรัพยากรบุคคล

๓. คำสั่งสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ที่ ๑๘๖/๒๕๖๗ ได้แบ่งหน่วยงานภายใน ที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐจัดตั้งขึ้น เพิ่มเติม ดังนี้

- ๓.๑ กลุ่มอำนวยการผู้บริหาร
- ๓.๒ กองนวัตกรรมและความโปร่งใสในภาครัฐ

สำนักงาน ป.ป.ท. มีหน่วยเบิกจ่ายทั้งสิ้น ๑๐ หน่วยเบิกจ่าย ได้แก่ ส่วนกลาง (สธจ.) ๑ หน่วยเบิกจ่าย และราชการส่วนกลางในส่วนภูมิภาค ๙ หน่วยเบิกจ่าย (ปปท. เขต ๑ - ๙)

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำนักงาน ป.ป.ท. ได้รับการจัดสรรงบประมาณ ตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๗๖๙,๒๐๒,๓๐๐ บาท ตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ ปป ๐๐๑๑/ว ๖๖ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๗ ประกอบด้วย

- |                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| - งบบุคลากร     | ๓๓๓,๑๓๕,๐๐๐ บาท |
| - งบดำเนินงาน   | ๑๘๐,๖๔๙,๗๐๐ บาท |
| - งบลงทุน       | ๒๓๔,๔๕๑,๒๐๐ บาท |
| - งบรายจ่ายอื่น | ๒๐,๙๖๖,๔๐๐ บาท  |

### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจสอบ เสนอแนะการปรับปรุงการปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของหน่วยงานของรัฐ
๓. เพื่อสอบทานความถูกต้อง ความครบถ้วน และเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายการบัญชี และดำเนินงานและการเงินการคลัง
๔. เพื่อตรวจสอบระบบการดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วยรับตรวจสอบให้มีความเหมาะสมกับประเภทของทรัพย์สินนั้น
๕. เพื่อวิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพ ประหยัดและคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร
๖. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไข
๗. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานและเสนอแนะแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

### ขอบเขตการตรวจสอบ/การดำเนินงาน (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย)

๑. โครงการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ ศทส. และ สลธ.
๒. โครงการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อกำกับติดตามระบบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ระยะที่ ๑ หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ กบส. ศทส. และ สลธ.
๓. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงาน ป.ป.ท. (ส่วนกลาง) หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ สลธ.
๔. โครงการส่งเสริมธรรมาภิบาลและการมีส่วนร่วมของภาคธุรกิจเอกชนฯ หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ กนป.
๕. การสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ป.ป.ท. ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ในระดับองค์กร หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ กพร.
๖. การสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงาน ป.ป.ท. ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ (ระดับหน่วยงานย่อย) หน่วยรับตรวจสอบ ได้แก่ หน่วยงานย่อย จำนวน ๒๕ หน่วยงาน
๗. การประเมินความมีประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงสำนักงาน ป.ป.ท. (การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร)
๘. ตรวจสอบกองทุนสวัสดิการภายในสำนักงาน ป.ป.ท.
๙. งานบริการให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหาร บุคลากร หรือหน่วยงานในสังกัดสำนักงาน ป.ป.ท.
๑๐. งานตามภารกิจประจำของกลุ่มตรวจสอบภายใน และงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


ผู้ตรวจสอบภายในมีความรู้ ทักษะ และความสามารถด้านกฎหมาย การเงินบัญชี การบริหารพัสดุ การบริหารสำนักงาน/การดำเนินงาน โครงการ การบริหารทรัพยากรบุคคล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การบริหารงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล และความรู้ด้านอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไป โดยมีผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบดังนี้

๑. นางสาว...

- |                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวกฤตพร ใจไธ้        | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวกาญจนา วงศ์สุนา    | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ      |
| ๓. นางพิมพ์จุฑา ชินวงศ์สกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ    |

#### งบประมาณ และการบริหารทรัพยากร

๑. ในการตรวจสอบภายในตามแผนตรวจสอบประจำปีมีผู้ตรวจสอบภายใน สังกัดกลุ่มตรวจสอบภายใน จำนวน ๓ อัตรา ต้นทุนในการตรวจสอบจำแนกตามต้นทุนต่อหน่วย ของทางราชการกำหนด ได้แก่ จำนวนคน/วัน โดยในหนึ่งปีงบประมาณกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน ๑ คนปฏิบัติงาน ๒๕๐ วันทำการ ใช้ทรัพยากรของกลุ่มตรวจสอบภายใน และงบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๗๐,๐๐๐ บาท และงบประมาณในการฝึกอบรม สำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ๓ อัตรา จำนวน ๓๐,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวกฤตพร ใจไธ้)  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ..........ผู้อนุมัติ  
(นายภูมิวิศาล เกษมสุข)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ

๒๐ ก.ย. ๒๕๖๘