



รองอธิบดี
รับที่..... 116
วันที่ 22 ก.ย. 2565
เวลา.....

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๒๑๙

ที่ กตส./ ๙๕

วันที่ ๒๒

กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ

๑. เรื่องเดิม

ตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังกำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๖ (๑) (๑.๒) ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในในระดับกรม รับผิดชอบตรวจสอบราชการบริหารส่วนกลางและที่มีสำนักงานตั้งอยู่ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ และส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีระดับกรมฯ ให้กระทรวงฯ เพื่อเป็นการประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงฯ นำไปเป็นข้อมูลจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีของกระทรวงฯ ต่อไป

๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้
๒.๑ หน่วยงานในสังกัด

- ส่วนกลาง ตรวจสอบทุกปีงบประมาณ
- ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุ ๑๒ ศูนย์ ปีละ ๖ ศูนย์ ตามการประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบ

๒.๒ สำนักงานปลัดกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ๗๖ จังหวัด ตรวจสอบเงินกองทุนผู้สูงอายุ ตามแผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ - ๒๕๖๖ ซึ่งได้ทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบไว้ ตามหนังสือ ที่ กตส./๒๒๐ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๑ เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ และแผนการตรวจสอบระยะยาว และหนังสือที่ กตส./๒๖๑๔ ลงวันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๒ เรื่อง ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ - ๒๕๖๖

๓. ข้อพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เรียบร้อยแล้ว ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ๑) วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ
- ๒) ขอบเขตในการตรวจสอบ
- ๓) หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบประจำปี

๔) ระยะ...

- ๔) ระยะเวลาของการตรวจสอบ
 - ๕) ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ
 - ๖) งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ
- ส่วนการออกปฏิบัติงานในแต่ละครั้งจะดำเนินการขออนุมัติเป็นคราว ๆ ไป

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และลงนามในหนังสือถึงผู้ตรวจสอบภายในกระทรวง เลขาธิการกรม ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุ ๑๒ ศูนย์ ผู้อำนวยการศูนย์การเรียนรู้และฝึกอบรมด้านผู้สูงอายุ จังหวัดชลบุรี และผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนผู้สูงอายุ ที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาวพรทิพย์ ลิขิตชล)
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

อนุมัติ-ลงนามแล้ว
ดำเนินการขอรับทราบมาพร้อมประวัติโครงการ


(นางสาวชวนชม จันทะวงษ์)
รองอธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ รักษาราชการแทน
อธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ
22 ก. ย. 2565



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมกิจการผู้สูงอายุ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๖๔๒ ๔๙๐๑ ต่อ ๒๑๙
ที่ พม ๐๔๐๗/ ๑๕๓๙๙ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕
เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวง

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ กำหนดให้กลุ่มตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติ นั้น

กรมกิจการผู้สูงอายุ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ เรียบร้อยแล้ว และขอส่งสำเนาแผนฯ ดังกล่าว ตาม QR Code ที่ปรากฏท้ายหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวชวนชม จันทะวงษ์)

รองอธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ รักษาการแทน
อธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ



แผนการตรวจสอบประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

พรทิพย์ 22 ก.ย. 65
สมหมาย กษ
วันที่ 22/9/65
สมศ.ตรวจ/พท.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมกิจการผู้สูงอายุ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐๒๖๔๒ ๔๙๐๑ ต่อ ๒๑๙
ที่ พม ๐๔๐๗/ว ๑๐๗๙๙ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕
เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน เลขาธิการกรม ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุ ๑๒ ศูนย์ ผู้อำนวยการศูนย์
การเรียนรู้และฝึกอบรมด้านผู้สูงอายุ จังหวัดชลบุรี และผู้อำนวยการกองบริหารกองทุนผู้สูงอายุ

กรมกิจการผู้สูงอายุ ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
ของกลุ่มตรวจสอบภายในตามแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐเรียบร้อยแล้ว
จึงขอแจ้งเวียนแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้หน่วยงานในสังกัดทราบโดยทั่วกัน
ตาม QR Code ที่ปรากฏท้ายหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวชวนชม จันทะวงษ์)

รองอธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ รักษาราชการแทน
อธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ



แผนการตรวจสอบประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายในเป็นเครื่องมือที่ช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของงานตรวจสอบภายใน ซึ่งจำแนกได้ ๒ ลักษณะ คือ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินอย่างอิสระในกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)

การตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายการบัญชี กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประเมินความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดและการทุจริตด้านการเงินการบัญชี และเพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชีการพัสดุ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงมาตรฐานแนวปฏิบัติ และนโยบายที่กำหนดไว้ เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานทางด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ระบบวิธีการ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี

๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)

การตรวจสอบความประหยัด ความมีประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของกิจกรรมที่ตรวจสอบ เพื่อสอบทานกระบวนการ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายใน และประเมินประสิทธิภาพความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่

๑.๔ การตรวจสอบอื่น ๆ

การตรวจสอบที่นอกเหนือจาก ข้อ ๑.๑ - ๑.๓ เช่น การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยี และการตรวจพิเศษ (การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ) เพื่อสอบทานการบริหารงานด้านต่าง ๆ ว่าเป็นไปอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจขององค์กร รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลที่ดี

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

เป็นการให้คำแนะนำและบริการที่เกี่ยวข้องโดยลักษณะและขอบเขตของงานขึ้นอยู่กับการทำข้อตกลงของผู้รับบริการ มีวัตถุประสงค์ในการเพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการ โดยการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของส่วนราชการให้ดีขึ้น

ขอบเขต...

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยงานที่จะตรวจสอบ

๑.๑ หน่วยงานในสังกัดกรมกิจการผู้สูงอายุ

กรมกิจการผู้สูงอายุ มีหน่วยงานในสังกัด จำนวน ๑๔ หน่วยงาน ประกอบด้วยหน่วยงาน ส่วนกลางและศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุ ดังนี้

- ๑) สำนักงานเลขานุการกรม
- ๒) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๓) กองส่งเสริมสวัสดิการและคุ้มครองสิทธิผู้สูงอายุ
- ๔) กองส่งเสริมศักยภาพผู้สูงอายุ
- ๕) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๖) กองบริหารกองทุนผู้สูงอายุ
- ๗) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านบางแค กรุงเทพมหานคร
- ๘) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านบางละมุง จังหวัดชลบุรี
- ๙) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านธรรมปกรณ์ (เชียงใหม่)
- ๑๐) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านทักซิณ จังหวัดยะลา
- ๑๑) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุวานะเวศม์ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ๑๒) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุภูเก็ต
- ๑๓) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุขอนแก่น
- ๑๔) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านบุรีรัมย์
- ๑๕) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดนครพนม
- ๑๖) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดลำปาง
- ๑๗) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดสงขลา
- ๑๘) ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดปทุมธานี
- ๑๙) ศูนย์การเรียนรู้และฝึกอบรมด้านผู้สูงอายุ จังหวัดชลบุรี

หน่วยงานในส่วนกลาง สำนักงานเลขานุการกรม เป็นหน่วยงานจัดซื้อ - จำหน่าย สนับสนุน การดำเนินงานในภารกิจของกรม

๑.๒ สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวง การพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ (๗๖ จังหวัด) ตรวจสอบเงินกองทุนผู้สูงอายุ

ภาคเหนือ/๑๗ จังหวัด

- | | |
|---------------------|-----------------------|
| ๑. จังหวัดกำแพงเพชร | ๑๐. จังหวัดเพชรบูรณ์ |
| ๒. จังหวัดเชียงราย | ๑๑. จังหวัดแพร่ |
| ๓. จังหวัดเชียงใหม่ | ๑๒. จังหวัดแม่ฮ่องสอน |
| ๔. จังหวัดตาก | ๑๓. จังหวัดลำปาง |
| ๕. จังหวัดนครสวรรค์ | ๑๔. จังหวัดลำพูน |
| ๖. จังหวัดน่าน | ๑๕. จังหวัดสุโขทัย |
| ๗. จังหวัดพะเยา | ๑๖. จังหวัดอุตรดิตถ์ |
| ๘. จังหวัดพิจิตร | ๑๗. จังหวัดอุทัยธานี |
| ๙. จังหวัดพิษณุโลก | |

ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ/๒๐ จังหวัด

- | | |
|----------------------|------------------------|
| ๑. จังหวัดกาฬสินธุ์ | ๑๑. จังหวัดร้อยเอ็ด |
| ๒. จังหวัดขอนแก่น | ๑๒. จังหวัดเลย |
| ๓. จังหวัดชัยภูมิ | ๑๓. จังหวัดสกลนคร |
| ๔. จังหวัดนครพนม | ๑๔. จังหวัดสุรินทร์ |
| ๕. จังหวัดนครราชสีมา | ๑๕. จังหวัดศรีสะเกษ |
| ๖. จังหวัดบึงกาฬ | ๑๖. จังหวัดหนองคาย |
| ๗. จังหวัดบุรีรัมย์ | ๑๗. จังหวัดหนองบัวลำภู |
| ๘. จังหวัดมหาสารคาม | ๑๘. จังหวัดอุดรธานี |
| ๙. จังหวัดมุกดาหาร | ๑๙. จังหวัดอุบลราชธานี |
| ๑๐. จังหวัดยโสธร | ๒๐. จังหวัดอำนาจเจริญ |

ภาคกลาง/๒๕ จังหวัด (กรุงเทพมหานครไม่ถือเป็นจังหวัด)

- | | |
|---------------------------|----------------------------|
| ๑. จังหวัดชัยนาท | ๑๔. จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ |
| ๒. จังหวัดนครนายก | ๑๕. จังหวัดเพชรบุรี |
| ๓. จังหวัดนครปฐม | ๑๖. จังหวัดราชบุรี |
| ๔. จังหวัดนนทบุรี | ๑๗. จังหวัดลพบุรี |
| ๕. จังหวัดปทุมธานี | ๑๘. จังหวัดสมุทรปราการ |
| ๖. จังหวัดพระนครศรีอยุธยา | ๑๙. จังหวัดสมุทรสงคราม |
| ๗. จังหวัดจันทบุรี | ๒๐. จังหวัดสมุทรสาคร |
| ๘. จังหวัดฉะเชิงเทรา | ๒๑. จังหวัดสิงห์บุรี |
| ๙. จังหวัดชลบุรี | ๒๒. จังหวัดสระแก้ว |
| ๑๐. จังหวัดตราด | ๒๓. จังหวัดสุพรรณบุรี |
| ๑๑. จังหวัดปราจีนบุรี | ๒๔. จังหวัดสระบุรี |
| ๑๒. จังหวัดระยอง | ๒๕. จังหวัดอ่างทอง |
| ๑๓. จังหวัดกาญจนบุรี | |

ภาคใต้/๑๔ จังหวัด

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| ๑. จังหวัดกระบี่ | ๘. จังหวัดพัทลุง |
| ๒. จังหวัดชุมพร | ๙. จังหวัดภูเก็ต |
| ๓. จังหวัดตรัง | ๑๐. จังหวัดระนอง |
| ๔. จังหวัดนครศรีธรรมราช | ๑๑. จังหวัดสตูล |
| ๕. จังหวัดนราธิวาส | ๑๒. จังหวัดสงขลา |
| ๖. จังหวัดปัตตานี | ๑๓. จังหวัดสุราษฎร์ธานี |
| ๗. จังหวัดพังงา | ๑๔. จังหวัดยะลา |

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ

๒.๑ การตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการ ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) ได้แก่ การรับ - จ่ายเงิน การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS ผ่านระบบ KTB Corporate Online

๒.๒ การตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี

๒.๒.๑ ตรวจสอบการใช้การควบคุม การเก็บรักษาใบเสร็จรับเงิน

๒.๒.๒ ตรวจสอบการผ่านรายการ การรับเงินตามใบเสร็จรับเงิน ใบคำสั่ง การบันทึกบัญชีที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ ตรวจสอบความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน มีการปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ

๒.๒.๔ ตรวจสอบการบริหารเงินทศรองราชการ การเบิก - จ่ายเงิน - การส่งใช้คืนเงิน

๒.๒.๕ ตรวจสอบความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน กระบวนการต่าง ๆ

๒.๒.๖ ตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ประกอบด้วย รายการเงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุ - ครุภัณฑ์ รายได้และค่าใช้จ่าย

๒.๓ การตรวจสอบด้านการจัดซื้อ - จัดจ้าง

๒.๓.๑ ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๓.๒ การปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓

ตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีดังนี้

๑) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป

- วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (e-market)
- วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)
- วิธีสอบราคา

๒) วิธีคัดเลือก

๓) วิธีเฉพาะเจาะจง

๔) งานจ้างที่ปรึกษา

๕) งานจ้างออกแบบหรือควบคุมการก่อสร้าง

๒.๔ การตรวจสอบ การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับฯ

๒.๔.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานตามระเบียบฯ พักตร์ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหา การควบคุม การเบิกจ่าย และการจำหน่าย

๒.๔.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบด้านการเงิน การคลัง โดยตรวจสอบใบสำคัญคู่จ่ายเกี่ยวกับ

- ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม/โครงการ
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
- การเบิกเงินค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ
- เงินสวัสดิการ ค่ารักษาพยาบาล และค่าการศึกษาบุตร

๒.๔.๓ ตรวจสอบการปฏิบัติตามแผนงาน/โครงการ

- โครงการให้บริการสงเคราะห์ผู้สูงอายุในภาวะยากลำบาก
- โครงการปรับสภาพแวดล้อมและสิ่งอำนวยความสะดวกของผู้สูงอายุให้เหมาะสม

และปลอดภัย

- โครงการเสริมสร้างชุมชนที่เป็นมิตรของผู้สูงอายุ

๒.๕ ตรวจสอบการบริหาร

๒.๕.๑ ตรวจสอบการบริหารราชการ

๒.๕.๒ ตรวจสอบการบริหารคลังพัสดุ

ระยะเวลาของการตรวจสอบ

ระยะเวลาของการตรวจสอบแต่ละหน่วยงาน ประมาณ ๕ วันทำการ

รายละเอียดแผนการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจและกำหนดเวลา ตามรายละเอียดที่แนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ ลิขิตชล

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

๒. นายณัฐเดช บุญรัตน์ประเสริฐ

เจ้าหน้าที่ช่วยปฏิบัติงานบริหารงานทั่วไป

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ วางแผนการดำเนินการตรวจสอบหน่วยงานส่วนกลาง หน่วยงานในส่วนภูมิภาค และสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ สำนักงานปลัดกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ หน่วยงานละประมาณ ๕ วันทำการ (ยกเว้นสำนักงานเลขานุการกรม ประมาณ ๔๕ วันทำการ) ประมาณการค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ๓๔๐,๐๐๐ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายในการประชุม ฝึกอบรม สัมมนา ๒๐,๐๐๐ บาท

๓. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ค่าจ้าง วัสดุ - อุปกรณ์ ๑๕๐,๐๐๐ บาท

รวม ๕๕๐,๐๐๐ บาท

(ห้าแสนห้าหมื่นบาทถ้วน)

หมายเหตุ ศูนย์พัฒนาการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุ สังกัดกรมกิจการผู้สูงอายุ ทำการตรวจสอบ ปีละ ๖ ศูนย์ฯ กองทุนผู้สูงอายุ สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ๑๒ จังหวัด ตามแผนการตรวจสอบระยะยาว (ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ - ๒๕๖๖) และงบประมาณที่ได้รับ



(นางสาวพรทิพย์ ลิขิตชล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ผู้จัดทำแผน



(นางสาวชนนชม จันทะวงษ์)

รองอธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ รักษาการแทน

อธิบดีกรมกิจการผู้สูงอายุ

ผู้อนุมัติแผน

แผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

รายการ/หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาดำเนินการ/ตรวจสอบ												งบประมาณ ที่ใช้ดำเนินการ
	ด.ค. 65	พ.ย. 65	ธ.ค. 65	ม.ค. 65	ก.พ. 66	มี.ค. 66	เม.ย. 66	พ.ค. 66	มิ.ย. 66	ก.ค. 66	ส.ค. 66	ก.ย. 66	
1. ตรวจสอบและจัดทำรายการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค (รายไตรมาส)		✓			✓						✓		
2. สรุปผลการตรวจสอบภายใน (รอบ 4 เดือน)	✓				✓				✓				
3. การจัดการความรู้ (Knowledge Management)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
4. รายงานการประเมินความพึงพอใจประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	✓	✓	✓										
5. รายงานการประเมินตนเองเป็นระยะประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	✓	✓	✓										
6. รายงานผลการดำเนินงานโครงการรายเดือน	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
7. การทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและกรอบคุณธรรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	✓	✓	✓										
8. สรุปประเด็นข้อตรวจพบการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	✓	✓	✓										
9. ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567											✓	✓	
10. จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567													
11. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดปทุมธานี		✓											19,470
12. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านธรรมปกรณ์ จังหวัดเชียงใหม่				✓									23,500
13. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดขอนแก่น									✓				23,500
14. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุสาขาวัดจ. พระนครศรีอยุธยา			✓										19,500
15. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุบ้านบางละมุง จ.ชลบุรี			✓										19,500
16. ศูนย์พัฒนาการจัดการจัดสวัสดิการสังคมผู้สูงอายุจังหวัดสงขลา		✓											23,500
17. สำนักงาน พมจ. ปทุมธานี (กองทุนผู้สูงอายุ)				✓									16,350
18. สำนักงาน พมจ. บุรีรัมย์ (กองทุนผู้สูงอายุ)					✓								18,880
19. สำนักงาน พมจ. ยโสธร (กองทุนผู้สูงอายุ)											✓		16,880
20. สำนักงาน พมจ. เลย (กองทุนผู้สูงอายุ)										✓			18,880
21. สำนักงาน พมจ. นครพนม (กองทุนผู้สูงอายุ)												✓	19,880
22. สำนักงาน พมจ. พัทลุง (กองทุนผู้สูงอายุ)								✓					19,380
23. สำนักงาน พมจ. นครราชสีมา (กองทุนผู้สูงอายุ)												✓	17,380

แผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

รายการ/หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาดำเนินการ/ตรวจสอบ												งบประมาณ ที่ใช้จ่ายเงินการ	
	ต.ค. 65	พ.ย. 65	ธ.ค. 65	ม.ค. 65	ก.พ. 66	มี.ค. 66	เม.ย. 66	พ.ค. 66	มิ.ย. 66	ก.ค. 66	ส.ค. 66	ก.ย. 66		
24. สำนักงาน พมจ. สระบุรี (กองทุนผู้สูงอายุ)		√												16,380
25. สำนักงาน พมจ. ชลบุรี (กองทุนผู้สูงอายุ)							√							16,380
26. สำนักงาน พมจ. ฉะเชิงเทรา (กองทุนผู้สูงอายุ)								√						16,880
27. สำนักงาน พมจ. พิจิตร (กองทุนผู้สูงอายุ)							√							16,880
28. สำนักงาน พมจ. ประจวบคีรีขันธ์ (กองทุนผู้สูงอายุ)									√					16,880
29. กองบริหารกองทุนผู้สูงอายุ												√		-
30. สำนักงานเลขานุการกรม												√		-
รวม														340,000

หมายเหตุ ถ้าหนงดการสามารถปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสมและจำเป็น