

แผนการตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การบริหารงาน และการดำเนินงานด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนดหรือหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อสอบทานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงานให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

๔. เพื่อให้คณะกรรมการกองทุนฯ ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างรวดเร็วและทันการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบ สอบทาน วิเคราะห์ และประเมินความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานในหน้าที่ของหน่วยรับตรวจ

๒. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง หรือมติคณะกรรมการกองทุนฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า สามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๓. ตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินการบัญชี ด้านสารสนเทศ และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๔. สอบทานและประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ทั้งหมด ๔ กิจกรรม งานให้คำปรึกษา ๑. กิจกรรม และดำเนินงานอื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย ๒ กิจกรรม ได้แก่ การจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบ และการทบทวนกฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง

ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒. นางสาวโสภิตา ศรีถมยา

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๓. นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสัน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

จำนวนคน-วัน (Man-day) : ๘๐ คน-วัน (Man-day)

ลงชื่อ..... *Alu Atisecca*ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)

ตำแหน่ง ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ลงชื่อ..... *Uthairat*ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายจักรกฤษฏ์ พาราพันธกุล)

ตำแหน่ง ประธานกรรมการกองทุนบริหารเงินกู้
เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ

แผนปฏิบัติการ (Action Plan) ตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ	๒๕๖๑			๒๕๖๒									จำนวน (คน-วัน) (Man-day)	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
๑. การตรวจสอบรายงานการเงิน (งบการเงิน)	C, F		↔												๑๐
๒. การตรวจสอบด้านบัญชีและการเงิน	C, F, P					↔					↔				๒๐
๓. การตรวจสอบการลงทุน และการดำเนินงานด้านการลงทุน - การจัดซื้อจัดจ้าง - การปฏิบัติงานด้านสินทรัพย์และวัสดุ - การว่าจ้างผู้รับฝากทรัพย์สินและผู้บริหารสินทรัพย์	C, F, O, P, M							↔				↔			๑๕
๔. การตรวจสอบการบริหารงานกองทุน และอื่นๆ - ผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดและเกณฑ์การประเมินผลผู้จัดการกองทุน - ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินผลของคณะกรรมการประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียนของกรมบัญชีกลาง - ด้านการพัฒนาบุคลากร - ควบคุมภายใน + บริหารความเสี่ยง	C, F, O, P, M										↔				๑๕
๕. งานให้คำปรึกษา		↔												๑๐	
๖. งานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย - การจัดทำแผนปฏิบัติการ - การทบทวนกฎบัตร													↔		๑๐
รวม														๘๐	

หมายเหตุ : C = Compliance Audit, F = Financial Audit, O = Operation Audit, P = Performance Audit, M = Management Audit