

แผนการตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ  
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

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

๒. เพื่อสอบทานและประเมินความเพียงพอของการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของ กปพ.

๓. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงานให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

๔. เพื่อให้คณะกรรมการกองทุนฯ ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันการณ์

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 ๓ กิจกรรมหลัก ๖ กิจกรรมย่อย และแผนงานประจำและงานที่ได้รับมอบหมาย ๓ กิจกรรม ได้แก่ การจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ การทบทวนกฎบัตร และการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับด้านการเงินบัญชี การบริหาร และอื่นๆ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง

ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒. นางสาวโสภิตา ศรีถมยา

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๓. นางสาวภัทราภา ตั้งกาญจนภาสัน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ


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

ลงชื่อ..... .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายนรินทร์ กัลยาณมิตร)

ตำแหน่ง ประธานกรรมการกองทุนบริหารเงินกู้

เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ

แผนปฏิบัติการ (Action Plan) ตรวจสอบกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ  
และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ	2562			2563									จำนวน (คน-วัน) (Man-day)	ผู้รับผิดชอบ	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			
1. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี																
1.1 การตรวจสอบงบการเงิน	C, F, P		↔												15	นางสาวพรทิพย์ นางสาวโสภิตา
1.2 การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-payment) และการบันทึกข้อมูลเข้าสู่ระบบ GFMS และ NBMS	C, F, P, M					↔						↔		15	นางสาวภัศราภา	
2. การตรวจสอบการดำเนินงานด้านการลงทุน																
2.1 การดำเนินงานของผู้บริหารสินทรัพย์ภายนอกของ กปพ. - การเสนอหลักทรัพย์ วิธีการนำไปลงทุน หรือหาผลประโยชน์ - การดำเนินการตามนโยบาย การลงทุนหรือแผนการลงทุน - การกำกับดูแล ติดตามผล การบริหารจัดการการลงทุน	C, F, O, P, M											↔		15	นางสาวพรทิพย์ นางสาวโสภิตา นางสาวภัศราภา	
3. การตรวจสอบการดำเนินการด้านการบริหารทั่วไป																
3.1 การประเมินระบบการควบคุมภายใน	C, M		↔											10	นางสาวพรทิพย์ นางสาวโสภิตา	
3.2 การบริหารงานด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ)	C, F, O, P, M								↔					5	นางสาวภัศราภา	
3.3 การบริหารจัดการสารสนเทศ	C, F, P, M, I								↔					5		
3.4 การพัฒนาบุคลากร	C, F, O, P, M								↔					5		
4. แผนงานประจำและงานที่ได้รับมอบหมาย																
4.1 จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564												↔				
4.2 การทบทวนกฎบัตร												↔				
4.3 การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับด้านการเงินบัญชี การบริหาร และอื่นๆ		←														
<b>รวม</b>														80		

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