

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

คำจำกัดความ

การตรวจสอบภายใน หมายความว่า กิจกรรมให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานของรัฐให้ดีขึ้น และจะช่วยให้หน่วยงานของรัฐบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

เป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจงานตรวจสอบภายใน ขับเคลื่อนด้วยมาตรฐาน ปฏิบัติงานด้วยความเที่ยงธรรม ซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ เพื่อตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐ

ขอบเขตการดำเนินงาน ประกอบด้วย ๑๘ หน่วยรับตรวจ ได้แก่

๑. สำนักงานเลขานุการกรม (สกก.)
๒. กองกฎหมาย (กม.)
๓. กองกำกับและตรวจสอบ (กส.)
๔. กองข่าวรื่องทางการเงิน (ขก.)
๕. กองคดี ๑ (คค.๑)
๖. กองคดี ๒ (คค.๒)
๗. กองคดี ๓ (คค.๓)
๘. กองคดี ๔ (คค.๔)
๙. กองคดี ๕ (คค.๕)
๑๐. กองความร่วมมือและพัฒนามาตรฐาน (คพ.)
๑๑. กองนโยบายและยุทธศาสตร์ (นย.)
๑๒. กองป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (ปกร.)
๑๓. กองบริหารจัดการทรัพย์สิน (บส.)
๑๔. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศท.)
๑๕. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (พบ.)
๑๖. ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต (ศปท.)
๑๗. กองทุนการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
๑๘. สวัสดิการสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น Assurance Services หมายถึง การตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างอิสระในกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของหน่วยงานของรัฐให้ดีขึ้น ประกอบด้วย

๑. การตรวจสอบรายงานทางการเงิน (Financial Auditing) ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน ด้านบัญชี ของหน่วยงานของรัฐ

๒. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

- การจ่ายเงิน การรับเงิน และนำเงินส่งคลัง ของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
- กองทุนการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ
- การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- สวัสดิการสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการจัด

สวัสดิการภายในส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๔๗

- สอบทานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
- สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยง

๓. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/โครงการตามแผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานของรัฐ

๔. การตรวจสอบอื่น ๆ

- การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากเลขาธิการ ป.ง. เป็นกรณีพิเศษ
- การปฏิบัติตามหนังสือสำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี เรื่อง รายงานผลการเร่งรัดติดตามกรณีเงินขาดบัญชี หรือเจ้าหน้าที่ของรัฐทุจริต

๒. งานบริการให้คำปรึกษา Consulting Services ได้แก่ ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง

๓. การดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ

๓.๑ การบริหารจัดการองค์การ

๑) กำหนดกฎบัตรงานตรวจสอบภายใน

๒) จัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยการรายงานการประเมินตนเองเป็นระยะตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓) ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่เลขาธิการ ป.ง. หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

๔) ประสานงานกับผู้สอบบัญชี และหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมบัญชีกลาง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน โดยการสร้างและพัฒนาเครือข่ายเพื่อส่งเสริมสนับสนุนงานของกลุ่มตรวจสอบภายในสำนักงาน ป.ง. ให้ปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานสากล

๕) ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากเลขาธิการ ป.ง.

๓.๒ พัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน

๓.๓ ปฏิบัติงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

จำนวนคน/วัน ที่ใช้ในการดำเนินงาน

จำนวนวันที่ใช้ในการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ (วันทำการ) ๒๔๓ วัน หักวันลาพักผ่อน รวม ๓๐ วัน คงเหลือวันทำงาน ๒๑๓ วัน ผู้ตรวจสอบภายใน จำนวน ๓ คน x วันทำการ ๒๑๓ วัน คิดเป็น ๖๓๙ วัน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นงบดำเนินงานด้านสนับสนุนการปฏิบัติงาน ค่าวัสดุ จำนวน ๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท โดยคำนึงถึงความจำเป็นเหมาะสม เพื่อประโยชน์ของทางราชการอย่างแท้จริง

/ผู้รับผิดชอบ ...

ผู้รับผิดชอบ นางวรรณภา โพธิ์ทอง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน เป็นฝ่ายอำนวยการด้านยุทธศาสตร์ในการวางแผน ควบคุม ตรวจสอบ ให้คำแนะนำ ดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ให้คำปรึกษาต่อผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง และรับผิดชอบ ในการบริหารงาน ควบคุม กำกับ ดูแล ปกครองบังคับบัญชาการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ระดับรองลงมา

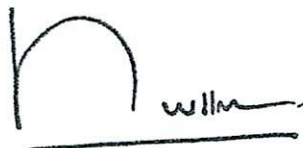


ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางวรรณภา โพธิ์ทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

18 ก.ย. 2567



ผู้อนุมัติ

(นายเทพสุ บวรโชติดารา)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

26 ก.ย. 2567