



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน โทร.๐ ๒๑๔๒ ๑๕๕๐- ๕๑ และ ๐ ๒๑๔๓ ๙๗๘๗

ที่ อส ๐๐๐๑.๒/ ๕๕๘

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๐

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

กราบเรียน อัยการสูงสุด

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๒๖ ลงวันที่ ๒๘ สิงหาคม ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ส่วนที่ ๒ มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน ๒๐๒๐ : การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องเสนอแผนการตรวจสอบ และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบภายในรอบปีที่มีนัยสำคัญให้หัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติในกรณีที่มีข้อจำกัดของทรัพยากร ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อแผนการตรวจสอบด้วย และหนังสือสำนักงานตรวจสอบภายในด่วนที่สุด ที่ อส ๐๐๐๑.๒/ ๓๗๐ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๐ อัยการสูงสุดได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ของสำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด ซึ่งสำนักงานตรวจสอบภายในส่งสำเนาแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้องทราบแล้ว นั้น

เนื่องจากกรมบัญชีกลางได้มีหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒ / ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ โดยกรมบัญชีกลางได้กำหนดเรื่องให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดส่งเอกสารให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ดังนี้

๑. แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดเรื่องให้ตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานที่สำคัญนอกเหนือจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติของหน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ดังนี้

๑.๑ เรื่องที่กำหนดให้ตรวจสอบ

๑) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) เนื่องจากเป็นการปรับเปลี่ยนการรับ - จ่ายเงินจากเงินสดหรือเช็คเป็นอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบของทางราชการ และเกิดปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานได้ โดยให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน การสอบทานการปฏิบัติงานและการกำกับดูแลของผู้ที่เกี่ยวข้อง

๒) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่ที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ และมีการกำหนดกระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างแตกต่างจากกฎหมายเดิม อาจมีความเสี่ยงที่ทำให้การปฏิบัติงานไม่ถูกต้องครบถ้วน ไม่โปร่งใส ไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามที่กำหนดในระเบียบของทางราชการ และอาจส่งผลให้หน่วยงานไม่สามารถเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามแผนและเป้าหมายที่มติคณะรัฐมนตรีกำหนด โดยให้ความสำคัญกับการจัดทำและเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง การมอบอำนาจ และกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๓) การปฏิบัติงาน...

๓) การปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง เนื่องจากมีการปรับปรุงระบบงานความรับผิดทางละเมิดและแพ่งใหม่ อาจมีความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลไม่ถูกต้องและครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถควบคุมดูแลและป้องกันการขาดอายุความการใช้สิทธิเรียกร้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยให้ความสำคัญกับการบันทึกข้อมูลในระบบงานให้ถูกต้องและครบถ้วน และการจัดให้มีระบบการติดตามการดำเนินงานก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี

๔) การดำเนินงานของงาน /โครงการตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายในจะต้องประเมินความเสี่ยงงาน /โครงการของส่วนราชการ และนำผลการประเมินความเสี่ยงของงาน /โครงการที่มีความเสี่ยงสูงมาวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยให้ความสำคัญกับการกำหนดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการบรรลุวัตถุประสงค์ของงาน /โครงการ และการใช้ประโยชน์จากผลการดำเนินงานของงาน /โครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จ ว่าเป็นไปตามที่กำหนดหรือไม่เพียงใด

๕) การปฏิบัติตามมาตรการการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ ที่กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในของแต่ละส่วนราชการตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคให้เป็นไปตามมาตรการฯ ที่กำหนด ซึ่งจะทำให้การใช้จ่ายสาธารณูปโภคของส่วนราชการเป็นไปอย่างประหยัด และมีความเหมาะสมสอดคล้องกับความจำเป็น โดยให้ความสำคัญกับการตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภค การควบคุมการใช้จ่ายสาธารณูปโภค การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค และสถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค

๑.๒ การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและการจัดซื้อจัดจ้าง

๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดส่งเอกสารให้กรมบัญชีกลางและ สตง.ดังนี้

๒.๑ แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ส่งภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๐ ทั้งนี้ หากส่วนราชการได้ส่งแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้กรมบัญชีกลาง และ สตง. แล้ว ขอให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปรับแผนการตรวจสอบดังกล่าวให้สอดคล้องกับเรื่องการตรวจสอบรวมทั้งการติดตามการดำเนินงาน ตามข้อ ๑ และส่งให้กรมบัญชีกลาง และ สตง.ต่อไป

๒.๒ แบบรายงานสรุปผลการตรวจสอบและติดตามการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแบบรายงานสรุปการติดตามผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ (งวดก่อน) ให้รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งภายในเดือนถัดไป ดังนี้

รอบที่	รอบเวลา	กำหนดส่ง
๑	ตุลาคม ๒๕๖๐ – มีนาคม ๒๕๖๑	ภายในเมษายน ๒๕๖๑
๒	เมษายน – กันยายน ๒๕๖๑	ภายในตุลาคม ๒๕๖๑


และเมื่อวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ อัยการสูงสุดได้มีบัญชาให้สำนักงานตรวจสอบภายในดำเนินการจัดทำแนวทางมาตรการป้องกันการทุจริตเงินหรือความเสี่ยงทางการเงินของสำนักงานอัยการสูงสุด เพื่อใช้เป็นเทคนิคการตรวจสอบเงินของแผ่นดิน ในจุดที่เป็นความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดการทุจริตได้ง่ายที่สุด เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตเงินหรือความเสี่ยงทางการเงิน และให้ผู้รับตรวจ ผู้ปฏิบัติงาน และผู้เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์เป็นข้อควรระวังในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ มิให้มีข้อผิดพลาดเกิดขึ้น สามารถใช้เงินแผ่นดินได้อย่างเต็มเม็ดเต็มหน่วย และก่อให้เกิดความคุ้มค่าต่อไป นั้น

ด้วยเหตุผลดังกล่าวข้างต้นจึงมีผลทำให้สำนักงานตรวจสอบภายในต้องทำการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) เพื่อให้สอดคล้องกับเรื่องการตรวจสอบรวมทั้งการติดตามการดำเนินงานดังกล่าวที่กรมบัญชีกลางกำหนดให้แล้วเสร็จต่อไป

บัดนี้ สำนักงานตรวจสอบภายในได้จัดทำการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) โดยได้นำเรื่องที่ตรวจสอบในรายการปรับแผนการตรวจสอบไประบุไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามรายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) และแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) แนบท้าย และได้จัดทำ “ข้อควรระวังในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเพื่อป้องกันการทุจริตเงินหรือความเสี่ยงทางการเงินของสำนักงานอัยการสูงสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑” เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารข้อควรระวังฯ แนบท้าย

พิจารณาแล้ว เห็นควรส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) ให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินทราบ, ให้กรมบัญชีกลางทราบ, ให้หน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้องในสังกัดสำนักงานอัยการสูงสุดทราบต่อไป และส่งสำเนา “ข้อควรระวังในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเพื่อป้องกันการทุจริตเงินหรือความเสี่ยงทางการเงินของสำนักงานอัยการสูงสุด ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑” ไปพร้อมกับสำเนาแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑) ให้หน่วยรับตรวจ เพื่อใช้เป็นข้อควรระวังในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ มิให้มีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นต่อไป

จึงกราบเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ และลงนามในรายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑, แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑), หนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน, หนังสือถึงอธิบดีกรมบัญชีกลาง, หนังสือถึงอธิบดีอัยการภาค ๑ - ๙, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีปราบปรามการทุจริต, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีปกครอง, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีล้มละลาย, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีที่ปรึกษากฎหมาย, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานนโยบาย ยุทธศาสตร์และงบประมาณ, หนังสือถึงอธิบดีอัยการ สำนักงานคณะกรรมการอัยการ และหนังสือถึงผู้อำนวยการสำนักงานบริหารกิจการสำนักงานอัยการสูงสุด ที่แนบมาพร้อมนี้


(นายภิญโญ อินทรภักดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ
ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

- อนุมัติรายการปรับแผนการตรวจสอบฯ และแผนการตรวจสอบฯ ตามเสนอ

- ในส่วนของข้อควรระวังในการปฏิบัติงานด้านการเงินฯ ยังไม่ต้องส่งสำเนาให้กับหน่วยรับตรวจไปพร้อมกับแผนการตรวจสอบฯ แต่ให้ สตน.พิจารณาดำเนินการทบทวนและยกร่างให้ครบถ้วนสมบูรณ์โดยเร็ว และเสนอมาอีกครั้งเพื่อออกเป็นหนังสือเวียนให้หน่วยงานภายในสำนักงานอัยการสูงสุดได้ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติทั่วกัน

- ลงนามแล้ว



(นายเข็มชัย ชุติวงศ์)

อัยการสูงสุด

๒๘ พ.ย. ๒๕๖๐

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๒ การตรวจสอบการรับเงินและนำส่งคลังของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ๑.๑.๓ การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ กรณีถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน ประเภทค่าปรับ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี , ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒ - ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๑ ๓ - ๒๑ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๗๗ , ๗ / ๑๐๕</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุกัฏี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กัญยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิทตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสชนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๒ การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒ - ๗ มีนาคม ๒๕๖๑ , ๓ - ๖ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๘ , ๗ / ๒๘</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุกัฏี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กัญยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิทตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสชนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๑.๔ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของการมาปนกิจสงเคราะห์ สำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐</p> <p>๑.๑.๕ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของกองทุนสวัสดิการสำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี , ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๒ - ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ๑๙ - ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕ , ๗ / ๕๖</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิทตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๑.๓ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของมาปนกิจสงเคราะห์สำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐</p> <p>๑.๑.๔ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของกองทุนสวัสดิการสำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี , ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑ - ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ , ๘ - ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕ , ๗ / ๓๕</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิทตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อัยการจังหวัดมหาสารคาม สำนักงานอัยการจังหวัดมหาสารคาม</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๖ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดมหาสารคาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๘ - ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๗๐</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <ol style="list-style-type: none">นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในนายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการนายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อัยการจังหวัดแพร่ สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๕ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงาน อัยการจังหวัดแพร่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๘ - ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๐</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๗๐</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <ol style="list-style-type: none">นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในนายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการนายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อัยการจังหวัดพังงา สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา อัยการจังหวัดแพร่ สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๗ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ๑.๑.๘ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี , ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑ - ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ๑ - ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๕๖ , ๗ / ๔๙</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสชนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อัยการจังหวัดพังงา สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๑.๖ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงาน อัยการจังหวัดพังงา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑ - ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๐</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๕๖</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสชนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p>อธิบดีอัยการภาค ๑-๙ สำนักงานอัยการภาค ๑-๙ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๒.๔ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรายการครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ของสำนักงานอัยการสูงสุด ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประจำปีไตรมาสที่ ๑ , ๒ , ๓ และ ๔</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๔ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๖ - ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ๑๗ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ ๑๘ - ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๑ ๒๐ - ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๔๒ , ๗ / ๗๐ , ๗ / ๗๐ , ๗ / ๗๐</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p>อธิบดีอัยการภาค ๑-๙ สำนักงานอัยการภาค ๑-๙ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๒.๔ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรายการครุภัณฑ์ ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป ของสำนักงานอัยการสูงสุด ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประจำปีไตรมาสที่ ๑ , ๒ และ ๓</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๓ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๖ - ๒๓ มกราคม ๒๕๖๑ ๑๗ - ๓๐ เมษายน ๒๕๖๑ ๑๘ - ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๔๒ , ๗ / ๗๐ , ๗ / ๗๐</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ไม่มี</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๖ ไม่มี</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อธิบดีอัยการภาค ๑-๙ สำนักงานอัยการภาค ๑-๙ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๖ การตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p> <p>หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไปดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ ระยะเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ ระยะเวลา เมษายน ๒๕๖๑ - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๘ - ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๑ ๗ - ๑๒ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๘ , ๗ / ๒๘</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <ol style="list-style-type: none">นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในนายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวสุภี เปี้ยตำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการนายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ไม่มี</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๗ ไม่มี</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานวินัยและระบบคุณธรรม อธิบดีอัยการ สำนักงานคณะกรรมการอัยการ และผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๗ การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบ ทางละเมิดและแพ่ง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p> <p>หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้ กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือนถัดไปดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน ๒๕๖๑ - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๔ - ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๑ ๑๓ - ๑๗ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๘ , ๗ / ๒๑</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <ol style="list-style-type: none">นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายในนายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวสุภี เปี้ยตำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการนางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการนายณัฐพงศ์ สันต์วิทตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการนางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ไม่มี</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๘ ไม่มี</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อธิบดีอัยการภาค ๑-๙, สำนักงานอัยการภาค ๑-๙, อัยการจังหวัดทุกสำนักงาน ที่เป็นหน่วยเบิกจ่ายของสำนักงานอัยการสูงสุดในส่วนราชการต่างจังหวัด, อัยการพิเศษฝ่าย งบประมาณ, สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ และผู้อำนวยการสำนักงานบริหารทรัพย์สิน</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๒.๘ การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประกอบด้วยรายการตรวจสอบ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) การตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภค ๒) การควบคุมการใช้สาธารณูปโภค ๓) การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค (เงินงบประมาณ/เงินนอกงบประมาณ) ๔) สถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค <p>หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือนถัดไป ดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน ๒๕๖๑ - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒๐ - ๒๒ มีนาคม ๒๕๖๑ ๑๘ - ๒๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๑, ๗ / ๒๑</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กัญยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สิ้นทิวิตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสชนธ์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p>อธิบดีอัยการภาค ๗ สำนักงานอัยการภาค ๗ และอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี สำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๓.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างอาคาร สำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้าง ประกอบ ภายในวงเงิน ๙๒,๖๖๙,๔๐๐.๐๐ บาท ครั้งเดียวในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๖ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๖๓</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p>อธิบดีอัยการสำนักงานคดีปราบปรามการทุจริต, อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีปกครอง, อธิบดีอัยการสำนักงานคดีล้มละลาย และอธิบดีอัยการ สำนักงานที่ปรึกษาอัยการ</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p>๑.๓.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/โครงการ ตามแผนปฏิบัติการของส่วนราชการ/ แผนปฏิบัติการสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินคดีปราบปรามการทุจริต วงเงินงบประมาณ ๑,๒๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท โครงการสร้างและ พัฒนาระบบงานมาตรฐานในการรักษาผลประโยชน์ของรัฐและหน่วยงาน วงเงินงบประมาณ ๒,๑๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือนถัดไป ดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน ๒๕๖๑ - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒๓ - ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๑ ๒๑ - ๒๕ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๑ , ๗ / ๒๑</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)
สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อธิบดีอัยการภาค ๙ สำนักงานอัยการภาค ๙</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๖.๒ การตรวจสอบการบริหารสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการภาค ๙ พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบภายในวงเงิน ๑๖๗,๐๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๙ - ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : อธิบดีอัยการภาค ๙ สำนักงานอัยการภาค ๙</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ : ๑.๖.๒ การตรวจสอบการบริหารสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการภาค ๙ พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบภายในวงเงิน ๑๖๗,๐๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๑ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๑๕ - ๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันท์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>


รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

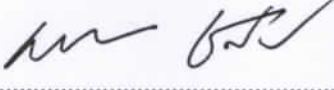
สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p style="padding-left: 40px;">ผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p style="padding-left: 40px;">๓.๑ การตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒๖ - ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๑ ๒๔ - ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕ , ๗ / ๓๕</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ :</p> <p style="padding-left: 40px;">ผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เรื่องที่ตรวจสอบ :</p> <p style="padding-left: 40px;">๓.๑ การตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑</p> <p>ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี</p> <p>ระยะเวลาปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒๒ - ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๑ ๒๓ - ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๑</p> <p>จำนวนคน / วัน : ๗ / ๓๕ , ๗ / ๔๙</p> <p>ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ :</p> <p>๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓. นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕. นางจิรพรรณ กัญะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗. นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

รายการปรับแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)
สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (เดิม)	แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับใหม่)
ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : ไม่มี	ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ : สำนักการคลัง , สำนักบริหารทรัพย์สิน และสำนักบริหารงานวินัยและคุณธรรม
เรื่องที่ตรวจสอบ : ๓.๒ ไม่มี	เรื่องที่ตรวจสอบ : ๓.๒ การตรวจติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๒ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐ หมายเหตุ : รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในเมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน ๒๕๖๑ - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายในตุลาคม ๒๕๖๑ ความถี่ในการตรวจสอบ : ๒ ครั้ง / ปี ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ : ๒๘ - ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๑ ๒๖ - ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑ จำนวนคน / วัน : ๗ / ๒๑ , ๗ / ๒๑ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ : ๑. นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒. นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓. นางสาวสุกั๊ เปี้ยตำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔. นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕. นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖. นายณัฐพงศ์ สันต์วิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗. นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นายภิญโญ อินทรภักดี)
นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ
ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นายเข้มชัย ชุตिवงศ์)
อัยการสูงสุด

สำนักงานอัยการสูงสุด
สำนักงานตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ (ปรับแผนการตรวจสอบ ครั้งที่ ๑)

วิสัยทัศน์สำนักงานตรวจสอบภายใน (Vision)

เป็นผู้นำด้านงานตรวจสอบภายในที่ได้มาตรฐานสากล คงไว้ซึ่งความเป็นเลิศอย่างยั่งยืน

พันธกิจสำนักงานตรวจสอบภายใน (Mission)

ตรวจสอบและประเมินการบริหารจัดการทรัพยากรของสำนักงานอัยการสูงสุดตามกระบวนการมาตรฐานสากล และเป็นที่ปรึกษาด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุด สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรสำนักงานอัยการสูงสุด

วัตถุประสงค์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

๑. เพื่อให้ความเชื่อมั่นและคำปรึกษาอย่างอิสระ ด้วยความเที่ยงธรรมแก่สำนักงานอัยการสูงสุด
๒. เพื่อให้สำนักงานอัยการสูงสุดมั่นใจว่าระบบการบริหารความเสี่ยงสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานอัยการสูงสุดให้บรรลุเป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ ๔ ปี สำนักงานอัยการสูงสุด พ.ศ. ๒๕๕๙ - พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. เพื่อให้สำนักงานอัยการสูงสุดมั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

ผลผลิตและตัวชี้วัดของสำนักงานตรวจสอบภายใน

ผลงานการตรวจสอบและประเมินที่ได้รับการยอมรับจากผู้บริหารและผู้รับตรวจ/หน่วยรับตรวจ

กลยุทธ์ของสำนักงานตรวจสอบภายใน

๑. ขยายขอบเขตการตรวจสอบภายใน
๒. สร้างมูลค่าเพิ่มให้หน่วยรับตรวจ
๓. พัฒนาระบบงานตรวจสอบ งานบริหารความเสี่ยง และงานควบคุมภายในให้ทันสมัยด้วยเทคโนโลยี

ผลผลิตตามกลยุทธ์

๑. หน่วยรับตรวจได้รับการตรวจสอบเพิ่มขึ้น
๒. หน่วยรับตรวจสามารถลดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน
๓. ผลผลิตงานตรวจสอบ งานบริหารความเสี่ยง และงานควบคุมภายในได้รับการพัฒนาให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อสำนักงานอัยการสูงสุด

นโยบายการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจทุกหน่วยงานภายในสำนักงานอัยการสูงสุดที่มีผลการประเมินความเสี่ยงตั้งแต่ระดับปานกลางขึ้นไปควรได้รับการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง

การตรวจสอบภายใน หมายถึง กิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น การตรวจสอบภายในจะช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ

การตรวจสอบภายในจำแนกลักษณะงานตรวจสอบภายในได้เป็น ๒ ลักษณะ ประกอบด้วย

๑. การตรวจสอบภายในที่เป็นลักษณะของงานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่างๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างเป็นอิสระในกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการ เช่น การตรวจสอบงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความมั่นคงปลอดภัยของระบบต่างๆ และการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงินการบัญชี เป็นต้น

๒. การตรวจสอบภายในที่เป็นลักษณะของงานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการให้คำแนะนำและบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยลักษณะงานและขอบเขตของงานจะจัดทำข้อตกลงร่วมกับผู้รับบริการ และมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการ โดยการปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการให้ดีขึ้น ตัวอย่างเช่น การให้คำปรึกษาแนะนำในเรื่องความคล่องตัวในการดำเนินงาน การออกแบบระบบงาน วิธีการต่างๆ ในการปฏิบัติงาน และการฝึกอบรม เป็นต้น

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน ผลผลิต โครงการให้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด

๕. เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ (ปรากฏตามรายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบฯ)

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ

๑. ผอ.สพท., อพอ., อกอ., อตป., อป., อนย., อว., อคกส., อคปญ., อคพศ., อคส., อคย., อคข., อคศท., อคอส., อค., อคต., อคร., อบค., อยพต., อคพ., อคพต., อคพธ., อคภ., อคส., อคช., อคป., อคร., อคศส., อกส., อชช., อคปท., อคม., ผอ.สบกส., ผอ.สตน., ผอ.สพร.

๒. อภ. ๑ - ๙, อคศสม. ๑ - ๙, อครภ. ๑ - ๙, อคปทภ. ๑, ๓, ๔, ๕, ๖, ๘, ๙, อคป.รย, อคป.นม, อคป.อบ, อคป.ขก, อคป.อด, อคป.ชม, อคป.พล, อคป.พบ, อคป.นศ, อคป.สข

๓. อัยการจังหวัดพังงา สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา

๔. อัยการจังหวัดไชยา สำนักงานอัยการจังหวัดไชยา

๕. อัยการจังหวัดแพร่ สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่

๖. อัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ

๗. อัยการพิเศษฝ่ายประเมินผลการฝึกอบรม สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายประเมินผลการฝึกอบรม

๘. อัยการพิเศษฝ่ายแผนงานฝึกอบรม สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายแผนงานฝึกอบรม

๙. ผู้อำนวยการสำนักฝึกอบรม

๑๐. ผู้อำนวยการสำนักการคลัง

๑๑. ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

๑๒. ผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพยากรบุคคล
๑๓. ผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน
๑๔. ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง
๑๕. ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ
๑๖. ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานวินัยและระบบคุณธรรม

เรื่องที่ตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบประเภทงานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่างๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างเป็นอิสระในกระบวนการการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการ เช่น การตรวจสอบงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความมั่นคงปลอดภัยของระบบต่างๆ และการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงินการบัญชี เป็นต้น

๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) เป็นการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สินและประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ ว่ามีความเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าข้อมูลที่บันทึกและปรากฏในรายงาน ทะเบียน และเอกสารต่างๆ ถูกต้องและสามารถสอบทานได้ รวมทั้งสามารถป้องกันการรั่วไหล สูญหายของทรัพย์สินต่างๆ ได้

๑.๑.๑ การตรวจสอบรายงานการเงินสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

ประกอบด้วย

- (๑) งบทดลอง
- (๒) รายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง
- (๓) รายงานสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
- (๔) รายงานแสดงการจัดเก็บและนำส่งรายได้แผ่นดิน

เวลาที่ใช้ ๔๒ วัน

๑.๑.๒ การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๕๖ วัน

๑.๑.๓ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของการมาปนกิจสงเคราะห์สำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐

เวลาที่ใช้ ๓๕ วัน

๑.๑.๔ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของกองทุนสวัสดิการสำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐

เวลาที่ใช้ ๓๕ วัน

๑.๑.๕ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เวลาที่ใช้ ๗๐ วัน

๑.๑.๖ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เวลาที่ใช้ ๕๖ วัน

รวม ๒๙๔ วัน คิดเป็นร้อยละ ๑๗.๑๔ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Auditing) เป็นการตรวจสอบ การปฏิบัติงานต่างๆ ของส่วนราชการว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้อง ทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร

๑.๒.๑ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตรวจสอบภายใน โดยการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self Assessment : CSA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ (รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒ ระดับส่วนงานย่อย เพื่อส่งให้สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายประเมินผล สำนักงานวิชาการ ภายในเดือนตุลาคม)

เวลาที่ใช้ ๓๕ วัน

๑.๒.๒ การประเมินตนเองของสำนักงานตรวจสอบภายใน (Self Assessment : SA) เพื่อประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (กรมบัญชีกลางกำหนดให้ส่ง ภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณถัดไป)

เวลาที่ใช้ ๓๕ วัน

๑.๒.๓ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานอัยการสูงสุด โดยการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ (Control Independent Assessment : CIA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ (รายงานระดับหน่วยรับตรวจ/ระดับองค์กร ประกอบด้วย ๑) หนังสือรับรองการประเมินผล การควบคุมภายใน : แบบ ปอ.๑ , ๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปอ.๒ และ ๓) รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปอ.๓ รายงานระดับส่วนงานย่อย ประกอบด้วย ๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และ ๒) รายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒)

เวลาที่ใช้ ๙๘ วัน

๑.๒.๔ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรายการครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาทขึ้นไป ของสำนักงานอัยการสูงสุดทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประจำปีไตรมาสที่ ๑ , ๒ และ ๓

เวลาที่ใช้ ๑๘๒ วัน

๑.๒.๕ การตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีไตรมาสที่ ๔ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และประจำปีไตรมาสที่ ๑ - ๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๒๕๙ วัน

๑.๒.๖ การตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๕๖ วัน

๑.๒.๗ การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๔๙ วัน

๑.๒.๘ การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ ของส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๔๒ วัน

รวม ๗๕๖ วัน คิดเป็นร้อยละ ๔๔.๐๘ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)

เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ระบบงาน ตลอดจนวิธีปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๓.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/โครงการ ตามแผน ปฏิบัติราชการของส่วนราชการ/แผนปฏิบัติการสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินคดีปราบปรามการทุจริต วงเงินงบประมาณ ๑,๒๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท และโครงการสร้างและพัฒนาระบบงานมาตรฐานในการรักษาผลประโยชน์ของรัฐและหน่วยงาน วงเงินงบประมาณ ๒,๑๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท

เวลาที่ใช้ ๔๒ วัน

๑.๓.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการจังหวัดไชยา พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๑๐๔,๖๑๗,๗๐๐.๐๐ บาท

เวลาที่ใช้ ๗๗ วัน

๑.๓.๓ การตรวจสอบการดำเนินงานการใช้รถราชการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๕๖ วัน

๑.๓.๔ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๙๒,๖๖๙,๔๐๐.๐๐ บาท

เวลาที่ใช้ ๖๓ วัน

รวม ๒๓๘ วัน คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๘๘ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๑.๔ การตรวจสอบผลการดำเนินงานหรือผลการปฏิบัติ (Performance Auditing)

เป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแค่ไหน คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม

๑.๔.๑ การตรวจสอบผลการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของสำนักงานอัยการสูงสุดระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มิติ ๔ ด้านการพัฒนางานองค์กร ตัวชี้วัดที่ ๔๖ ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามเกณฑ์การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการองค์กรสำนักงานอัยการสูงสุดของหน่วยงานนำร่อง

เวลาที่ใช้ ๖๓ วัน

๑.๔.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงานระบบการฝึกอบรมสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๔๒ วัน

รวม ๑๐๕ วัน คิดเป็นร้อยละ ๖.๑๒ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๑.๕ การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)

เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

๑.๕.๑ การตรวจสอบไอที (IT Audit) ของสำนักงานอัยการสูงสุด ระบบสารบบคดีอิเล็กทรอนิกส์

เวลาที่ใช้ ๔๙ วัน

รวม ๔๙ วัน คิดเป็นร้อยละ ๒.๘๖ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๑.๖ การตรวจสอบการบริหาร (Management auditing) เป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่างๆ ที่เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส

๑.๖.๑ การตรวจสอบการบริหารกรอบอัตรากำลังข้าราชการธุรการสำนักงานอัยการสูงสุด

เวลาที่ใช้ ๖๓ วัน

๑.๖.๒ การตรวจสอบการบริหารสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการภาค ๙ พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๑๖๗,๐๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท

เวลาที่ใช้ ๓๕ วัน

รวม ๙๘ วัน คิดเป็นร้อยละ ๕.๗๑ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๒. การตรวจสอบประเภทงานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการให้คำแนะนำและบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยลักษณะงานและขอบเขตของงานจะจัดทำข้อตกลงร่วมกับผู้รับบริการ และมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการ โดยการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการให้ดีขึ้น ตัวอย่างเช่น การให้คำปรึกษาแนะนำในเรื่องความคล่องตัวในการดำเนินงาน การออกแบบระบบงาน วิธีการต่างๆ ในการปฏิบัติงาน และการฝึกอบรม เป็นต้น

๒.๑ การให้คำปรึกษาการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ของระดับส่วนงานย่อย เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒ ระดับส่วนงานย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๔๙ วัน

รวม ๔๙ วัน คิดเป็นร้อยละ ๒.๘๖ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

๓. ตรวจสอบติดตามผล (Monitoring Auditing) การติดตามผลการตรวจสอบเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไขในการปฏิบัติงานนั้น หน่วยรับตรวจสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือไม่ หรือหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาจะยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะนั้นๆ

๓.๑ การตรวจสอบติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑

เวลาที่ใช้ ๘๔ วัน

๓.๒ การตรวจการติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๒ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐

เวลาที่ใช้ ๔๒ วัน

รวม ๑๒๖ วัน คิดเป็นร้อยละ ๗.๓๕ ของเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น

ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ

ดำเนินการตรวจสอบตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๐ - เดือนกันยายน ๒๕๖๑

รวมเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบทั้งสิ้น ๑,๗๑๕ วัน (๒๔๕ วัน X ๗ คน)

ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ - ๒๕๖๑

บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ/ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นายภิญโญ	อินทรภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
๒. นายจิระวัฒน์	อมรกุลธนะวัฒน์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวสุภี	เปี้ยคำรงค์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔. นางสาวกนกวรรณ	เจียมเจริญ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. นางจิรพรรณ	กันยะมี	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
๖. นายณัฐพงศ์	สันท์วิตตกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๗. นางสาวมนัสชนธ์	อ่วมสุข	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	๑,๑๑๒,๖๐๐.๐๐ บาท
๑.๑ ค่าใช้สอย	๑,๑๑๒,๖๐๐.๐๐ บาท
๑.๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปราชการต่างจังหวัด	๑๐๒,๖๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ	
๑ อัตรา ๒๗๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน	= ๑๖,๒๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	
๒ อัตรา ๒๔๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน	= ๑๔,๔๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๒ อัตรา ๒๔๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน	= ๑๔,๔๐๐.๐๐ บาท
- นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	
๑ อัตรา ๒๔๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน	= ๑๔,๔๐๐.๐๐ บาท
- เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	
๑ อัตรา ๒๔๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน	= ๑๔,๔๐๐.๐๐ บาท
๑.๑.๒ ค่าเช่าที่พักในการเดินทางไปราชการต่างจังหวัด	๓๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ	
๑ อัตรา ๑,๒๐๐.๐๐ บาท X ๕๐ วัน	= ๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ	
๒ อัตรา ๘๐๐.๐๐ บาท X ๕๐ วัน	= ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๒ อัตรา ๘๐๐.๐๐ บาท X ๕๐ วัน	= ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	
๑ อัตรา ๘๐๐.๐๐ บาท X ๕๐ วัน	= ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	
๑ อัตรา ๘๐๐.๐๐ บาท X ๕๐ วัน	= ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท

- ๑.๑.๓ ค่าพาหนะในการเดินทางไปราชการต่างจังหวัด ๒๘๐,๐๐๐.๐๐ บาท
(ค่าแท็กซี่และค่าตัวเครื่องบิน)
- นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ
 - ๑ อัตรา ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
 - นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
 - ๒ อัตรา ๘๐,๐๐๐.๐๐ บาท
 - นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
 - ๒ อัตรา ๘๐,๐๐๐.๐๐ บาท
 - นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
 - ๑ อัตรา ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
 - เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
 - ๑ อัตรา ๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
- ๑.๑.๔ ค่าใช้จ่ายในการสัมมนาและฝึกอบรม ๗๐,๐๐๐.๐๐ บาท
ที่หน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐและเอกชนเป็นผู้จัด
- ๑.๑.๕ ค่าจัดจ้างเหมาบริการรถยนต์คู่ ๑๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท
(๒,๐๐๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน)
- ๑.๑.๖ ค่าน้ำมัน ๒๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท
(๔,๐๐๐.๐๐ บาท X ๖๐ วัน)

๑.๒ ค่าวัสดุ ๐.๐๐ บาท

๑.๒.๑ วัสดุสำนักงานในการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ไม่ได้ขอ
ตั้งงบประมาณเบิกจ่าย เพื่อเป็นการประหยัดทรัพยากรและเป็นการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด
ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ดังนั้น การใช้วัสดุสำนักงานในการตรวจสอบภายในจึงเบิกวัสดุสำนักงานเท่าที่จำเป็น
จากสำนักบริหารทรัพย์สินของสำนักงานอัยการสูงสุด

รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตรวจสอบทั้งสิ้น ๑,๑๑๒,๖๐๐.๐๐ บาท

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายภิญโญ อินทรภักดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ

ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายเข็มชัย/ชุตินวงศ์)

อัยการสูงสุด

รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบของแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑
สำนักงานตรวจสอบภายใน สำนักงานอัยการสูงสุด

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>ผู้อำนวยการสำนักการคลัง และอัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ</p>	<p>๑. การตรวจสอบประเภทงานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่างๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างเป็นอิสระในกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการ เช่น การตรวจสอบงบการเงิน ผลการดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ ความมั่นคงปลอดภัยของระบบต่างๆ และการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงินการบัญชี เป็นต้น</p> <p>๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) เป็นการตรวจสอบความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน โดยครอบคลุมถึงการดูแลป้องกันทรัพย์สิน และประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ ว่ามีความเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าข้อมูลที่บันทึกและปรากฏในรายงาน ทะเบียน และเอกสารต่างๆ ถูกต้องและสามารถสอบทานได้ รวมทั้งสามารถป้องกันการรั่วไหล สูญหายของทรัพย์สินต่างๆ ได้</p> <p>๑.๑.๑ การตรวจสอบรายงานการเงินสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ประกอบด้วย</p> <p>(๑) งบทดลอง</p> <p>(๒) รายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง</p> <p>(๓) รายงานสถานะการใช้จ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>(๔) รายงานแสดงการจัดเก็บและนำส่งรายได้แผ่นดิน</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๒๔ - ๓๑ ม.ค. ๖๑</p>	<p>๗/๔๒</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภา ปิยะดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เขียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันต์วิทิตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
ผู้อำนวยการสำนักการคลัง	<p>๑.๑.๒ การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p> <p>หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑</p>	๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒	๒ - ๗ มี.ค. ๖๑ ๓ - ๖ ก.ย. ๖๑ รวม	๗/๒๘ ๗/๒๘ ๗/๕๖	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดี นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภี เปี้ยคำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันหิวิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนธ์ อ่วมสุข เจ้าหน้าที่งานธุรการปฏิบัติงาน</p>
ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ	๑.๑.๓ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของการฌาปนกิจสงเคราะห์ สำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๗ ก.พ. ๖๑	๗/๓๕	
ผู้อำนวยการสำนักสิทธิประโยชน์และสวัสดิการ	๑.๑.๔ การตรวจสอบบัญชีและการเงินของกองทุนสวัสดิการ สำนักงานอัยการสูงสุด ปี ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	๘ - ๑๔ ก.พ. ๖๑	๗/๓๕	
อัยการจังหวัดแพร่ สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่	๑.๑.๕ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดแพร่ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	๑๘ - ๒๙ ธ.ค. ๖๐	๗/๗๐	
อัยการจังหวัดพังงา สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา	๑.๑.๖ การตรวจสอบการเงินและบัญชี ระบบ GFMS สำนักงานอัยการจังหวัดพังงา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	๑ - ๑๐ พ.ย. ๖๐	๗/๕๖	

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>ผอ.สพท., อพอ, อกอ., อตป., อป., อนย., อว., อคกส., อคปญ., อคพศ., อคส., อคย., อคช., อคศท., อคอส., อค., อคต., อคธ., อบค., อยพต., อคพ., อคพต., อคพธ., อคภ., อคล., อคช., อคป., อคร., อคศส., อคส., อชช., อคปท., อคม., ผอ.สบกส., ผอ.สตน., ผอ.สพร., อภ. ๑-๙, อคศสภ. ๑-๙, อครภ. ๑-๙, อคป.รย, อคป.นม, อคป.อบ, อคป.ชก, อคป.อด, อคป.ชม, อคป.พล, อคป.พบ, อคป.นศ, อคป.สข</p>	<p>๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่างๆ ของส่วนราชการว่าเป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ทั้งจากภายใน และภายนอกองค์กร</p> <p>๑.๒.๑ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตรวจสอบภายในโดยการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self Assessment : CSA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ (รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒ ระดับส่วนงานย่อย เพื่อส่งให้สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายประเมินผล สำนักงานวิชาการภายในเดือนตุลาคม)</p> <p>๑.๒.๒ การประเมินตนเองของสำนักงานตรวจสอบภายใน (Self Assessment : SA) เพื่อประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ (กรมบัญชีกลางกำหนดให้ส่งภายในไตรมาสแรก ของปีงบประมาณถัดไป)</p> <p>๑.๒.๓ การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานอัยการสูงสุดโดยการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ (Control Independent Assessment : CIA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ (รายงานระดับหน่วยรับตรวจ/ระดับองค์กร ประกอบด้วย ๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน : แบบ ปอ.๑ , ๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปอ.๒ และ ๓) รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปอ.๓ รายงานระดับส่วนงานย่อย ประกอบด้วย ๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และ ๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒)</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑๗ - ๒๓ ต.ค. ๖๐</p> <p>๒๔ - ๓๑ ต.ค. ๖๐</p> <p>๑๓ - ๓๐ พ.ย. ๖๐</p>	<p>๗/๓๕</p> <p>๗/๓๕</p> <p>๗/๙๘</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภี เปี้ยคำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เขียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันหวัดตุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
อธิบดีอัยการภาค ๑ - ๙ สำนักงานอัยการภาค ๑ - ๙ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน	๑.๒.๔ การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างรายการครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาทขึ้นไป ของสำนักงานอัยการสูงสุด ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประจำปีไตรมาสที่ ๑ , ๒ และ ๓	๓ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒ ครั้งที่ ๓	๑๖ - ๒๓ ม.ค. ๖๑ ๑๗ - ๓๐ เม.ย. ๖๑ ๑๘ - ๒๙ มิ.ย. ๖๑ รวม	๗/๔๒ ๗/๗๐ ๗/๗๐ ๗/๑๘๒	๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน ๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓.นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
อธิบดีอัยการภาค ๑ - ๙ สำนักงานอัยการภาค ๑ - ๙ , อัยการจังหวัดทุกสำนักงานที่เป็นหน่วยเบิกจ่าย ของสำนักงานอัยการสูงสุดในส่วนราชการ ต่างจังหวัด และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน	๑.๒.๕ การตรวจสอบการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีไตรมาสที่ ๔ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และประจำปีไตรมาสที่ ๑ - ๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หมายเหตุ : หนังสือสำนักงานประมาณ ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๗๒๘/๑๓๐๔๓ ลงวันที่ ๒๖ พฤษภาคม ๒๕๖๐ รายงานอัยการสูงสุดทราบทุกไตรมาส ภายใน ๔๕ วัน หลังสิ้นไตรมาส และสำเนาส่งให้สำนักงานประมาณเพื่อประกอบการจัดสรรและบริหารงบประมาณต่อไป	๔ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒ ครั้งที่ ๓ ครั้งที่ ๔	๒ - ๑๖ ต.ค. ๖๐ ๒ - ๑๕ ม.ค. ๖๑ ๒ - ๑๒ เม.ย. ๖๑ ๒ - ๑๓ ก.ค. ๖๑ รวม	๗/๖๓ ๗/๗๐ ๗/๕๖ ๗/๗๐ ๗/๒๕๙	๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖.นายณัฐพงศ์ สันทิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
อธิบดีอัยการภาค ๑ - ๙ สำนักงานอัยการภาค ๑ - ๙ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน	๑.๒.๖ การตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑	๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒	๘ - ๑๓ มี.ค. ๖๑ ๗ - ๑๒ ก.ย. ๖๑ รวม	๗/๒๘ ๗/๒๘ ๗/๕๖	๗.นางสาวมนัสสนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>อธิบดีอัยการ สำนักงานคณะกรรมการอัยการ ผู้อำนวยการสำนักบริหารงานวินัยและระบบคุณธรรม และผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง</p> <p>อธิบดีอัยการภาค ๑ - ๙ สำนักงานอัยการภาค ๑ - ๙ , อัยการจังหวัดทุกสำนักงานที่เป็นหน่วยเบิกจ่าย ของสำนักงานอัยการสูงสุดในส่วนราชการ ต่างจังหวัด , อัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายงบประมาณ และผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพย์สิน</p>	<p>๑.๒.๗ การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด และแพ่ง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้ กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑</p>	<p>๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒</p>	<p>๑๔ - ๑๙ มี.ค. ๖๑ ๑๓ - ๑๗ ก.ย. ๖๑ รวม</p>	<p>๗/๒๘ ๗/๒๑ ๗/๔๙</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน ๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓.นางสาวสุภา ปิยะดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕.นางจिरพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖.นายณัฐพงศ์ สัมหิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗.นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>
	<p>๑.๒.๘ การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ประกอบด้วยรายการตรวจสอบ ๑) การตั้งงบประมาณค่าสาธารณูปโภค ๒) การควบคุมการใช้สาธารณูปโภค ๓) การใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค (เงินงบประมาณ/เงินนอก งบประมาณ) ๔) สถานภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้ กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑</p>	<p>๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒</p>	<p>๒๐ - ๒๒ มี.ค. ๖๑ ๑๘ - ๒๐ ก.ย. ๖๑ รวม</p>	<p>๗/๒๑ ๗/๒๑ ๗/๔๒</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน ๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓.นางสาวสุภา ปิยะดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕.นางจिरพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖.นายณัฐพงศ์ สัมหิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗.นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>อธิบดีอัยการสำนักงานคดีปราบปรามการทุจริต, อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีปกครอง, อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีล้มละลาย และอธิบดีอัยการ สำนักงานที่ปรึกษาทนาย</p>	<p>๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ระบบงาน ตลอดจนวิธีปฏิบัติงานของแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพของการดำเนินงานว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓.๑ การตรวจสอบการดำเนินงานของงาน/โครงการ ตามแผนปฏิบัติราชการของส่วนราชการ/แผนปฏิบัติการสำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินคดีปราบปรามการทุจริต วงเงินงบประมาณ ๑,๒๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท และโครงการสร้างและพัฒนากระบวนการมาตรฐานในการรักษาผลประโยชน์ของรัฐและหน่วยงาน วงเงินงบประมาณ ๒,๑๕๐,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๙๙ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้</p> <p>รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑</p> <p>รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑</p>	<p>๒ ครั้ง/ปี</p> <p>ครั้งที่ ๑</p> <p>ครั้งที่ ๒</p>	<p>๒๓ - ๒๗ มี.ค. ๖๑</p> <p>๒๑ - ๒๕ ก.ย. ๖๑</p> <p>รวม</p>	<p>๗/๒๑</p> <p>๗/๒๑</p> <p>๗/๔๒</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภา ปิยะดำรงศรี นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันหิวดตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนธ์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>
<p>อธิบดีอัยการภาค ๘ สำนักงานอัยการภาค ๘ และอัยการจังหวัดไชยา สำนักงานอัยการจังหวัดไชยา</p>	<p>๑.๓.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการจังหวัดไชยา พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๑๐๔,๖๑๗,๗๐๐.๐๐ บาท</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑ - ๑๕ มี.ย. ๖๑</p>	<p>๗/๗๗</p>	
<p>ผู้อำนวยการ สำนักงานบริหารกลาง</p>	<p>๑.๓.๓ การตรวจสอบการดำเนินงานการใช้รถราชการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑ - ๑๐ ส.ค. ๖๑</p>	<p>๗/๕๖</p>	

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>อธิบดีอัยการภาค ๗ สำนักงานอัยการภาค ๗ และอธิบดีอัยการสำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี สำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี</p> <p>อธิบดีอัยการสถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายอัยการ, อธิบดีอัยการสำนักงานคณะกรรมการอัยการ, อธิบดีอัยการสำนักงานที่ปรึกษากฎหมาย, อธิบดีอัยการสำนักงานนโยบาย ยุทธศาสตร์ และงบประมาณ, อธิบดีอัยการ สำนักงานวิชาการ, อธิบดีอัยการ สำนักงานคุ้มครองสิทธิ และช่วยเหลือทางกฎหมายแก่ประชาชน, อธิบดีอัยการภาค ๒ สำนักงานอัยการภาค ๒ และผู้อำนวยการ สำนักพัฒนาระบบบริหาร</p>	<p>๑.๓.๔ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานคดีปกครองเพชรบุรี พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๙๒,๖๖๙,๔๐๐.๐๐ บาท</p> <p>๑.๔ การตรวจสอบผลการดำเนินงานหรือผลการปฏิบัติ (Performance Auditing) เป็นการตรวจสอบที่เน้นถึงผลงาน โดยให้ความสนใจเป็นพิเศษเกี่ยวกับผลงานที่เกิดขึ้นว่ามีปริมาณแค่ไหน คุณภาพอย่างไร และผลงานที่ได้ทันต่อการนำไปใช้ให้เป็นประโยชน์หรือไม่ โดยมีผลผลิตและผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหรือมาตรฐานงานที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งวัดจากตัวชี้วัดที่เหมาะสม</p> <p>๑.๔.๑ การตรวจสอบผลการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของสำนักงานอัยการสูงสุดระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ มิติ ๔ ด้านการพัฒนาองค์กร ตัวชี้วัดที่ ๔.๖ ระดับความสำเร็จของการดำเนินการตามเกณฑ์การพัฒนาคูณภาพการบริหารจัดการองค์กร สำนักงานอัยการสูงสุดของหน่วยงานนำร่อง</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑๖ - ๓๑ ก.ค. ๖๑</p> <p>๑ - ๑๕ ธ.ค. ๖๐</p>	<p>๗/๖๓</p> <p>๗/๖๓</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดี นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันทิวิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนธ์ อ่วมสุข เจ้าหน้าที่งานธุรการปฏิบัติงาน</p>

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
<p>อธิบดีอัยการสถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายอัยการ, ผู้อำนวยการ สำนักฝึกอบรม, อัยการพิเศษฝ่ายประเมินผลการฝึกอบรม สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายประเมินผลการฝึกอบรม และอัยการพิเศษฝ่ายแผนงานฝึกอบรม สำนักงานอัยการพิเศษฝ่ายแผนงานฝึกอบรม</p> <p>อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีอาญาธนบุรี และผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร</p> <p>ผู้อำนวยการสำนักบริหารทรัพยากรบุคคล</p>	<p>๑.๔.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงานระบบการฝึกอบรม สำนักงานอัยการสูงสุด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑</p> <p>๑.๕ การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และข้อมูลที่ได้จากการประมวลผลด้วยคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไข และการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล</p> <p>๑.๕.๑ การตรวจสอบไอที (IT Audit) ของสำนักงานอัยการสูงสุด ระบบสารบบคดีอิเล็กทรอนิกส์</p> <p>๑.๖ การตรวจสอบการบริหาร (Management auditing) เป็นการตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบการบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่างๆ ที่เหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจ รวมทั้งเป็นไปตามหลักการบริหารงาน และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส</p> <p>๑.๖.๑ การตรวจสอบการบริหารกรอบอัตรากำลังข้าราชการตุลาการ สำนักงานอัยการสูงสุด</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>๑๔ - ๒๑ พ.ค. ๖๑</p> <p>๒๒ - ๓๑ พ.ค. ๖๑</p> <p>๑ - ๑๑ พ.ค. ๖๑</p>	<p>๗/๔๒</p> <p>๗/๔๙</p> <p>๗/๖๓</p>	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดี นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภี เปี้ยตำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เข้มเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สันหิวดิตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนันท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
อธิบดีอัยการภาค ๙ สำนักงานอัยการภาค ๙	<p>๑.๖.๒ การตรวจสอบการบริหารสัญญาจ้างก่อสร้างอาคารสำนักงานอัยการภาค ๙ พร้อมบ้านพักและสิ่งก่อสร้างประกอบ ภายในวงเงิน ๑๖๗,๐๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>๒. การตรวจสอบประเภทงานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการให้คำแนะนำและบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยลักษณะงานและขอบเขตของงานจะจัดทำข้อตกลงร่วมกับผู้รับบริการ และมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับส่วนราชการ โดยการปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของส่วนราชการให้ดีขึ้น ตัวอย่างเช่น การให้คำปรึกษาแนะนำในเรื่องความคล่องตัวในการดำเนินงาน การออกแบบระบบงาน วิธีการต่างๆ ในการปฏิบัติงาน และการฝึกอบรม เป็นต้น</p> <p>๒.๑ การให้คำปรึกษาการประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ของระดับส่วนงานย่อย เพื่อจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๑ และรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน : แบบ ปย.๒ ระดับส่วนงานย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๓. ตรวจติดตามผล (Monitoring Auditing) การติดตามผลการตรวจสอบเป็นหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไขในการปฏิบัติงานนั้น หน่วยรับตรวจสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หรือไม่ หรือหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาจะยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะนั้นๆ</p>	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ - ๒๑ ก.พ. ๖๑	๗/๓๕	<p>๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการ สำนักงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๓.นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ</p> <p>๔.นางสาวกนกวรรณ เขียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ</p> <p>๖.นายณัฐพงศ์ สัมหิตตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>๗.นางสาวมนัสสนธ์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน</p>
ผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่เกี่ยวข้อง	<p>๓.๑ การตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๐ และ ๒๕๖๑</p>	๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒	๒๒ - ๒๘ ก.พ. ๖๑ ๒๓ - ๓๑ ส.ค. ๖๑ รวม	๗/๓๕ ๗/๔๙ ๗/๘๔	

ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ/บุคลากรในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
สำนักงานคลัง , สำนักบริหารทรัพย์สินและสำนักบริหารงานวินัยและระบบคุณธรรม	๓.๒ การตรวจการติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๒ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐ หมายเหตุ : หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๙๔ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๐ รายงานทุก ๖ เดือน จำนวน ๒ รอบ และส่งให้กรมบัญชีกลางและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายในเดือนถัดไป ดังนี้ รอบที่ ๑ รอบเวลา ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน เมษายน ๒๕๖๑ รอบที่ ๒ รอบเวลา เมษายน - กันยายน ๒๕๖๑ กำหนดส่งภายใน ตุลาคม ๒๕๖๑	๒ ครั้ง/ปี ครั้งที่ ๑ ครั้งที่ ๒	๒๘ - ๓๐ มี.ค. ๖๑ ๒๖ - ๒๘ ก.ย. ๖๑ รวม	๗/๒๑ ๗/๒๑ ๗/๔๒	๑.นายภิญโญ อินทรภักดิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน ๒.นายจิระวัฒน์ อมรกุลธนวัฒน์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๓.นางสาวสุภี เปี้ยดำรงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๔.นางสาวกนกวรรณ เจียมเจริญ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๕.นางจิรพรรณ กันยะมี นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ๖.นายณัฐพงศ์ สันทิวิตกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ ๗.นางสาวมนัสสนท์ อ่วมสุข เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน
	รวมความถี่ในการตรวจสอบ ระยะเวลาที่ตรวจสอบ และจำนวนคน/วัน ทั้งสิ้น	๓๘ ครั้ง/ปี	๒ ต.ค. ๖๐ - ๒๘ ก.ย. ๖๑	๑,๗๑๕	

หมายเหตุ การนับจำนวนวัน ไม่นับวันหยุดเสาร์ - อาทิตย์ , วันหยุดนักขัตฤกษ์ และวันหยุดตามมติคณะรัฐมนตรี
 จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน ๒๔๕ วัน (๑,๗๑๕/๗) : ๑ คน



(นายภิญโญ อินทรภักดิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ

ปฏิบัติราชการในหน้าที่ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน