

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ  
 กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร  
 ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยงหรือตามคำสั่ง/แผนที่กำหนด	ความเสี่ยงในการจัดทำรายงาน (ครั้ง/ปี)	ระยะเวลาในการตรวจสอบและจัดทำรายงาน														ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
				ปี ๒๕๖๐				ปี ๒๕๖๑											
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.		
<b>๑. กลุ่มตรวจด้านการเงิน (Financial Auditing)</b>																			
<b>๑.๑ สอบทานและรับรองความเชื่อถือได้ของบัญชีในงบประมาณ</b>																			
๑. บัญชีเงินสดในมือ	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															อัฐศจี	
๒. บัญชีเงินฝากธนาคารในงบประมาณ	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															ชุตินกุล	
๓. บัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการ	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															อัฐศจี	
๔. บัญชีสวัสดิและครุภัณฑ์	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															อัฐศจี, เจริญศรี, ชุตินกุล	
๕. ค่าใช้จ่าย (ค่าเช่าบ้าน)	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															เจริญศรี	
<b>๑.๒ ตรวจสอบและรับรองงบการเงินของเงินนอกงบประมาณ</b>																			
๑. บัญชีเงินกองทุนหมุนเวียนเพื่อให้ข้าราชการสำนักงานฯ กุ้ยมเพื่อชำระหนี้สิน (๑๐๐ ล้านบาท)	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															เจริญศรี	
๒. บัญชีเงินกองทุนเพื่อผู้เคยเป็นสมาชิกรัฐสภา	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๔															เรวดี	
๓. เงินกองทุนสวัสดิการ	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๒															เจริญศรี	
๔. เงินสวัสดิการสำนักงาน	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๒															อัฐศจี	
๕. สโมสรรัฐสภา	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๒															ธีรจิต	
๖. เงินการกุศลสำนักงาน	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๒															ชุตินกุล	
๑.๓ รายงานผลการตรวจสอบ (แบบ ตสน.๖๐) ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ	F, O, C	กรมบัญชีกลาง	๑															อัฐศจี	
<b>๒. กลุ่มตรวจด้านการดำเนินงาน (Performance Auditing)</b>																			
๑. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐานทางราชการกำหนดของสำนักกฎหมาย	C, O	เสี่ยงสูง	๑															พิสิษฐ์	
๒. วิเคราะห์และประเมินความมีประสิทธิภาพโครงการที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศของสำนักสารสนเทศ	C, O	เสี่ยงสูง	๑															ธีรจิต	
๓. การดำเนินการจัดซื้อวัสดุสำนักงานของสำนักการคลังและงบประมาณ	C, O	เสี่ยงสูง	๑															พิศิษฐ์	

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเภทของการตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยงหรือความสำคัญ/แผนที่กำหนด	ความถี่ในการจัดทำรายงาน (ครั้ง/ปี)	ระยะเวลาในการตรวจสอบและจัดทำรายงาน												ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ	
				ปี ๒๕๖๐			ปี ๒๕๖๑											
				ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ส.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.			ต.ค.
<b>๓. กลุ่มตรวจด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Compliance Auditing)</b>																		
<b>ตรวจสอบด้านการจัดซื้อจัดจ้าง</b>																		
๑ การจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e - market) จำนวนอย่างน้อย ๕ โครงการ	C, O	เสี่ยงสูง	๔														พิศิษฐ์	เรื่อง/จำนวนที่ตรวจสอบ
๒ การจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (electronic Bidding : e - bidding) จำนวนอย่างน้อย ๓ โครงการ	C, O	เสี่ยงสูง	๔														ประเสริฐ	อาจมีการขออนุมัติ
๓ การจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีคัดเลือก (วงเงินเกิน ๑ ล้านบาท) จำนวนอย่างน้อย ๕ โครงการ	C, O	เสี่ยงสูง	๔														พิสิฎฐ์	ปรับเปลี่ยนแผนในภายหลัง
๔ การจัดซื้อ/จัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๑ ล้านบาท) จำนวนอย่างน้อย ๕ โครงการ	C, O	เสี่ยงสูง	๔														เรวดี	ตามความเหมาะสม
<b>๔. ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบและแพ่ง</b>	C, O	กรมบัญชีกลาง	๒														สุพัตรา	
<b>๕. รายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง (ส่ง สตง.)</b>	C, O	สตง.	๔														ประเสริฐ	
<b>๖. รายงานผลการสอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักงานฯ (แบบ ปส.) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑</b>		สตง.	๑														เรวดี	
<b>๗. งานตามที่ระเบียบกำหนด และงานอื่นๆ</b>																		
๑. รายงานผลการติดตามข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบทั้ง ๓ ด้าน			๔														สุพัตรา	
๒. รายงานผลการตรวจสอบตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนมากที่ กค ๐๔๐๘.๒/๖๑๔๒ ลว.๓๑ ส.ค.๕๙ (ส่งกรมบัญชีกลาง/สตง.)		กรมบัญชีกลาง	๒														สุพัตรา	
๓. รายงานผลการปฏิบัติงานตามคำรับรอง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ หรือรวบรวมเอกสารหลักฐานประกอบการรายงานฯ (ส่ง ส.นโยบย)		ก.พ.ร.	๔														อิฐศฉิ	
๔. รายงานการติดตามผลการดำเนินงาน (แผน/ผล) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ส่ง ส.นโยบย)		สำนักงานฯ	๑														สุพัตรา	
๕. รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามหนังสือ คสช. (ส่ง ส.นโยบย)		สำนักงานฯ	๑														สุพัตรา	
๖. รายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน/ความเสี่ยง ของกลุ่มตรวจสอบฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		สำนักงานฯ	๑														พิศิษฐ์	
๗. รายงานการประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		กรมบัญชีกลาง	๑														พิศิษฐ์	
๘. ทบทวนการจัดทำกฎบัตรกลุ่มตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		กรมบัญชีกลาง	๑														ผบ.กลุ่ม	
๙. จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		กรมบัญชีกลาง	๑														ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	
๑๐. การวางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (Engagement Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		กรมบัญชีกลาง	๑														ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	
๑๑. จัดทำคำของบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒		สำนักงานฯ	๑														ธีรจิต	
๑๒. รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรฐานความโปร่งใสของสำนักงานฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		สำนักงานฯ	๔														ประเสริฐ	
๑๓. รายงานผลการจัดการความรู้ของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		สำนักงานฯ	๑														พิสิฎฐ์	
๑๔. รายงานผลด้านข้อมูลข่าวสารของทางราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		สำนักงานฯ	๑														เจริญศรี	
๑๕. รายงานผลการรณรงค์ส่งเสริมการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการรัฐสภา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑		สำนักงานฯ	๑														ชุตติกุล	
๑๖. การให้คำปรึกษาแนะนำแก่หน่วยรับตรวจ		กรมบัญชีกลาง	๑														ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	
๑๗. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย		สำนักงานฯ	-														ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	
<b>๘. การตรวจสอบพิเศษ (Compliance Auditing)</b>																		
เป็นการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมาย หรือนโยบายของเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร																	ผู้ตรวจสอบภายในทุกคน	