

รายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ (รายตัวชี้วัด)		<input type="checkbox"/> รอบ ๙ เดือน <input checked="" type="checkbox"/> รอบ ๑๒ เดือน										
ชื่อตัวชี้วัดที่ ๑๓ : ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน												
ผู้กำกับดูแลตัวชี้วัด : ๑. นางสุกัญญา รุ่งมณี หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน สป. ๒. นางวาสนา ผลหว่า		ผู้จัดเก็บข้อมูล : นางวาสนา ผลหว่า										
โทรศัพท์ : ๐๒ ๒๒๓ ๑๑๙๖		โทรศัพท์ : ๐๒ ๒๒๓ ๑๑๙๖										
คำอธิบาย : การตรวจสอบภายใน หมายถึง กิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ ซึ่งจัดให้มีขึ้นเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น การตรวจสอบภายในจะช่วยให้ส่วนราชการบรรลุถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ												
ข้อมูลผลการดำเนินงาน : ๑. จัดทำกระดาษทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ โดยแสดงให้เห็นรายละเอียด ดังนี้ ปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงที่นำมาใช้ การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดลำดับความเสี่ยง ๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ตามแผนการตรวจสอบประจำปี โดยจะต้องแสดงให้เห็นรายละเอียด ดังนี้ วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน ขอบเขตการปฏิบัติงาน การจัดสรรทรัพยากร และแนวทางการปฏิบัติงาน โดยเรื่องที่จะตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่วางไว้ ให้จัดทำแผนการปฏิบัติงาน ดังนี้ - การตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (อย่างน้อย ๑ เรื่อง) - การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (อย่างน้อย ๒ เรื่อง) ๓. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบครบถ้วนตามที่กำหนดในแผนการตรวจสอบและเสนอหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณาให้ความเห็นชอบหรือสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่มีในรายงาน ฯ ๔. มีการรายงานผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการตรวจสอบการดำเนินงาน โดยวิเคราะห์ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน รวมทั้งมีการแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะให้แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงาน												
เกณฑ์การให้คะแนน : <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: center;">ระดับ ๑</td> <td style="text-align: center;">ระดับ ๓</td> <td style="text-align: center;">ระดับ ๔</td> <td style="text-align: center;">ระดับ ๕</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">๑</td> <td style="text-align: center;">๓</td> <td style="text-align: center;">๓</td> <td style="text-align: center;">๕</td> </tr> </table>			ระดับ ๑	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕	๑	๓	๓	๕		
ระดับ ๑	ระดับ ๓	ระดับ ๔	ระดับ ๕									
๑	๓	๓	๕									
การคำนวณคะแนนจากผลการดำเนินงาน : <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด</th> <th style="text-align: center;">น้ำหนัก (ร้อยละ)</th> <th style="text-align: center;">ผลการดำเนินงาน</th> <th style="text-align: center;">ค่าคะแนนที่ได้</th> <th style="text-align: center;">ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน</td> <td style="text-align: center;">๑.๕</td> <td style="text-align: center;">๕</td> <td style="text-align: center;">๕</td> <td style="text-align: center;">๐.๐๗๕๐</td> </tr> </tbody> </table>			ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก	ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน	๑.๕	๕	๕	๐.๐๗๕๐
ตัวชี้วัด/ข้อมูลพื้นฐานประกอบตัวชี้วัด	น้ำหนัก (ร้อยละ)	ผลการดำเนินงาน	ค่าคะแนนที่ได้	ค่าคะแนนถ่วงน้ำหนัก								
ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายใน	๑.๕	๕	๕	๐.๐๗๕๐								
คำชี้แจงการปฏิบัติงาน/มาตรการที่ได้ดำเนินการ ได้ดำเนินการตามขั้นตอน ดังนี้ ๑. จัดทำกระดาษทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ โดยแสดงให้เห็นรายละเอียด ดังนี้ - ปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงที่นำมาใช้ - การวิเคราะห์ความเสี่ยง - การจัดลำดับความเสี่ยง และนำผลจากการประเมินความเสี่ยงมาจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ ปลัดกระทรวงมหาดไทยอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในฯ เมื่อวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๕๒ และส่งแผนการตรวจสอบฯ ให้กรมบัญชีกลางตามหนังสือที่ มท ๐๒๑๗/๑๕๐๗๒ ลงวันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๕๒												

๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ตามแผนการตรวจสอบประจำปี โดยแสดงให้เห็นรายละเอียด ดังนี้

- วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน
- ขอบเขตการปฏิบัติงาน
- การจัดสรรทรัพยากร
- แนวทางการปฏิบัติงาน

โดยเรื่องที่จะตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ว่าไว้ ได้จัดทำแผนการปฏิบัติงาน ดังนี้

- การตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ จำนวน ๑ เรื่อง คือ เรื่อง ใบสำคัญคู่จ่าย (ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ)
- การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการโครงการจัดหาพร้อมติดตั้งและปรับปรุงอุปกรณ์ระบบบริหารจัดการเครือข่ายของกระทรวงมหาดไทย และการตรวจสอบการดำเนินการโครงการจัดหาอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่ายระบบสื่อสารของกระทรวงมหาดไทย

และส่งแผนการปฏิบัติงานให้กรมบัญชีกลาง ตามหนังสือที่ มท ๐๒๑๗/๓๖ ลงวันที่ ๒๕ มีนาคม ๒๕๕๓

๓. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบครบถ้วนตามที่กำหนดในแผนการตรวจสอบและเสนอหัวหน้าส่วนราชการ พิจารณาให้ความเห็นชอบหรือสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่มีในรายงาน ฯ ดังนี้

- ปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อตรวจพบ/ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ และเสนอปลัดกระทรวงมหาดไทยพิจารณาสั่งการให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องปฏิบัติ

๔. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงาน โดยวิเคราะห์ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมทั้งแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะให้แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน จำนวน ๒ โครงการ คือ โครงการจัดหาอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่ายระบบสื่อสารของกระทรวงมหาดไทย และโครงการจัดหาพร้อมติดตั้งและปรับปรุงอุปกรณ์ระบบบริหารจัดการเครือข่ายของกระทรวงมหาดไทย

ปัจจัยสนับสนุนต่อการดำเนินงาน :

๑. ได้รับการสนับสนุนจากผู้บริหาร
๒. หน่วยรับตรวจให้ความร่วมมือโดยให้เข้าถึงข้อมูล

อุปสรรคต่อการดำเนินงาน :

เป็นหน่วยงานสนับสนุนการจัดทำตัวชี้วัด ตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปี ๒๕๕๓ ของ สป.มท. จำนวน ๖ ตัวชี้วัด

หลักฐานอ้างอิง : ตรวจสอบเอกสารได้ที่ หน่วยตรวจสอบภายใน สป.

๑. กระดาษทำการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ และแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓

๒. แผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ดังนี้

๒.๑ การตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ จำนวน ๑ เรื่อง คือ เรื่อง ใบสำคัญคู่จ่าย (ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ)

๒.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการโครงการจัดหาพร้อมติดตั้งและปรับปรุงอุปกรณ์ระบบบริหารจัดการเครือข่ายของกระทรวงมหาดไทย และการตรวจสอบการดำเนินการโครงการจัดหาอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่ายระบบสื่อสารของกระทรวงมหาดไทย

๓. รายงานผลการตรวจสอบภายใน

๓.๑ เรื่อง ใบสำคัญคู่จ่าย (ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ) (กองคลัง สป.)

๓.๒ เรื่อง การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ (ศสส.สป.)

๓.๓ เรื่อง การเงิน การบัญชี การพัสดุ และอื่น ๆ (เงินกองทุนสวัสดิการสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย)

๓.๔ เรื่อง การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ (กองคลัง.สป.)

๓.๕ เรื่อง เงินยืม (กองคลัง สป.)

๓.๖ เรื่อง การเงิน การบัญชี และงบดุล (กองทุนส่งเสริมและสงเคราะห์พลเมืองดี)

๓.๗ เรื่อง การเงิน การบัญชี และงบดุล ครั้งที่ ๑ (สำนักงานการฅาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการและลูกจ้าง กระทรวงมหาดไทย)

๓.๘ เรื่อง ใบสำคัญคู่จ่าย (ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ) (กองคลัง สป.)

- ๓.๙ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง (กองคลัง สป.)
- ๓.๑๐ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง (ศสส.สป.)
- ๓.๑๑ เรื่อง การเงิน การบัญชี ครั้งที่ ๒ (สำนักงานการฅาปนกิจสงเคราะห์ข้าราชการและลูกจ้างกระทรวงมหาดไทย)
- ๓.๑๒ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง และการควบคุมพัสดุ (ศสข.๑ (พระนครศรีอยุธยา) , ศสข.๕ (อุดรธานี) , ศสข.๖ (ขอนแก่น) , ศสข.๗ (เชียงใหม่) , ศสข.๘ (พิษณุโลก) , ศสข.๙ (นครสวรรค์) , ศสข.๑๐ (สุราษฎร์ธานี) และ ศสข.๑๑ (นครศรีธรรมราช)
- ๔. รายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงาน
 - ๔.๑ โครงการจัดหาอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่ายระบบสื่อสารของกระทรวงมหาดไทย (ศสส.สป.)
 - ๔.๒ โครงการจัดหาพร้อมติดตั้งและปรับปรุงอุปกรณ์ระบบบริหารจัดการเครือข่ายของกระทรวงมหาดไทย (ศสส.สป.)