



วิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง
 รับที่.....2094.....
 วันที่..... 5 ตุลาคม 2566.....
 เวลา..... 11.00 น.....

ที่ ศธ ๐๖๐๙/ ๑๕๘๕๕

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
 กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการสถาบันการอาชีวศึกษา/ผู้อำนวยการสถานศึกษาในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการ
 การอาชีวศึกษา

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑ เล่ม

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ
 พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายใน และเห็นควรแจ้งสถาบันการอาชีวศึกษาและสถานศึกษาในสังกัด
 สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ทราบ

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอส่งแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ
 พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ


เรียน ผู้อำนวยการ
 ด้วย สอศ. แจ้งเรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มาเพื่อ
 ขอแสดงความนับถือ


/ เพื่อโปรดทราบ
 เพื่อโปรดพิจารณา
 / เห็นควรแจ้ง/มอบ รongฯ ผบ. งานการเงิน , งานบัญชี,
 งานวางแผน, งานพัสดุ

ว่าที่ร้อยตรี 
 (ธนุ วงษ์จินดา)
 เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

นางสาวอัญชลี ธรรมศรีใจ
 หัวหน้างานบริหารงานทั่วไป
 5 ต.ค. 66

หน่วยตรวจสอบภายใน
 โทร. ๐ ๒๐๒๖ ๕๕๕๕ ต่อ ๖๐๐๐
<http://iau.vec.go.th/>

เรียน ผู้อำนวยการ
 เพื่อโปรดทราบ
 เพื่อโปรดพิจารณา
 เห็นควรแจ้ง...*รongฯ/งานการเงิน/งานบัญชี/งานพัสดุ*
 เห็นควรมอบ.....

 นายบัญญัติ กัณมาเวียง
 รองผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง
 ๕ ต.ค. ๖๖

ทราบ.....
 แจ้ง...*คณบดี*
 มอบ.....

 นายวิชวุฒิ ลิจินดา
 ผู้อำนวยการวิทยาลัยสารพัดช่างลำปาง
 5 ต.ค 66



แผนการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
หน่วยตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

โทร. ๐ ๒๐๒๖ ๕๕๕๕ ต่อ ๖๐๐๐

<http://iau.vec.go.th>



ความที่สุด

บันทึกข้อความ

เลขที่การคณะกรรมการการอาชีวศึกษา
เลขรับ 354
วันที่ 28 ก.ย. 2566
เวลา 14.33 น.

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑ โทร. ๖๐๐๐

ที่ ตสน.๐๖๐๙/๕๒๔ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน เลขธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ตรวจสอบ

น.ส.ก.ช.๒๖

ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำ และเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ (แบบ ๑) นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามผลการประเมินความเสี่ยง และความเห็นของเลขธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ตสน.๐๖๐๙/๕๒๐ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖ (แบบ ๒) เรียบร้อยแล้ว ซึ่งแผนการตรวจสอบ ประกอบด้วย กิจกรรมการตรวจสอบ ๗ เรื่อง และกิจกรรมการให้คำปรึกษา การปฏิบัติงาน การเงินบัญชี และการปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai ประมาณการค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ เป็นเงินรวมทั้งสิ้น จำนวน ๑,๐๓๗,๖๕๐ บาท (หนึ่งล้านสามหมื่นเจ็ดพันหกร้อยห้าสิบบาทถ้วน) ดังนี้

๑. กิจกรรมการตรวจสอบ

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการบริหาร จำนวน ๘ แห่ง

๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และระบบสารสนเทศ

จำนวน ๑ แห่ง

๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน จำนวน ๔ แห่ง

๑.๔ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง

จำนวน ๑๖ แห่ง

๑.๕ การตรวจสอบการดำเนินงาน

๑.๕.๑ โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบ การศึกษาขั้นพื้นฐาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑๐ แห่ง

๑.๕.๒ โครงการเงินอุดหนุนค่าอุปกรณ์การเรียนของนักเรียนสายอาชีพ อาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑๐ แห่ง

๑.๖ การติดตามการใช้จ่ายเงินเหลือจ่าย ค่าสาธารณูปโภคของสถานศึกษา จำนวน ๓๐ แห่ง

๑.๗ การติดตามข้อมูลการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง ตามข้อตรวจพบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๒. กิจกรรมการให้คำปรึกษา การปฏิบัติงานการเงินบัญชี และการปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai จำนวน ๑ แห่ง

หน่วยตรวจสอบภายในพิจารณาแล้ว เห็นควรแจ้งแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้สถาบันการอาชีวศึกษา สถานศึกษา สำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ ทราบ และเพื่อให้การจัดทำ

แผนการตรวจสอบ ...

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และไม่เกิดความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน เห็นควรแจ้งสำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ กลุ่มตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นข้อมูลในการประสานแผนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรด

๑. พิจารณาแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หากเห็นสมควรขอได้โปรดลงนามอนุมัติในแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒. ลงนามในหนังสือถึง

๒.๑ ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

๒.๒ ผู้อำนวยการสถาบันการอาชีวศึกษา/ผู้อำนวยการสถานศึกษา

๓. มอบหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการ

๓.๑ แจ้งสำนัก/หน่วย/กลุ่ม/ศูนย์ เพื่อทราบ

๓.๒ ปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ไชยศักดิ์ น.ม.

(นางสาวเกษรรางค์ ญาณนาคะวัฒน์)

ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

- สอบแล้ว

- มอบ ศ.๒๖. ดำเนินการโดยคณะ ค.๑
สามารถรับได้ ตามที่มอบและ ความเห็น
กับ สท.๒๖

ว่าที่ร้อยตรี

(ธน วังจันทา)

เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

๒๙ ก.ย. ๒๕๖๖

- มอบงานบริหารฯ ดำเนินการตามข้อ ๓.๑

- มอบผู้ตรวจสอบภายใน ดำเนินการตามข้อ ๓.๒

- ทบทวน ค.๑ กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑

ไชยศักดิ์

๒๓๓ ๕๖



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา หน่วยตรวจสอบภายใน โทร. ๐๒ ๐๒๖๕๕๕๕ ต่อ ๖๐๐๐
ที่ ศธ ๐๖๐๘/๖๖๖ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖
เรื่อง แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัดกระทรวงศึกษาธิการ

ด้วยสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา จึงขอจัดส่งสำเนาแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา เพื่อเป็นข้อมูลในการประสานแผนต่อไป หากมีความล่าช้าในการปฏิบัติงาน โปรดแจ้งให้ทราบด้วย จักขอบคุณยิ่ง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ว่าที่ร้อยตรี

(ธนุ วงษ์จินดา)

เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน

สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

ตามที่หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ หน่วยตรวจสอบภายในจึงได้วิเคราะห์ข้อมูลของสถาบัน การอาชีวศึกษา สถานศึกษา ข้อมูลการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบภายใน และข้อมูลโครงการตามภารกิจ ของสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา โดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม สามารถประเมินความเสี่ยงเบื้องต้นเพื่อคัดเลือกหน่วยรับตรวจ (สถาบันการอาชีวศึกษา และสถานศึกษา) และโครงการในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ได้เห็นชอบปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่กำหนด ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ตสน.๐๖๐๙/๓๖๘ ลงวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๖ (ภาคผนวก ก)

หน่วยตรวจสอบภายในจึงได้กำหนดแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามผลการประเมินความเสี่ยง และความเห็นของเลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ตามบันทึกข้อความ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ ตสน.๐๖๐๙/๕๒๐ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์ของการจัดทำแผน

๑. เพื่อให้กิจกรรมการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแนะนำครอบคลุมภารกิจสำคัญของ หน่วยงานตามลำดับผลการประเมินความเสี่ยง นโยบายของฝ่ายบริหาร
๒. เพื่อให้กิจกรรมการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแนะนำบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย ภายใต้ทรัพยากรที่มีอยู่ และสามารถช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของสำนักงานคณะกรรมการ การอาชีวศึกษา ให้บรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๓. เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการ การอาชีวศึกษา

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ว่าเพียงพอและเหมาะสม

๔. เพื่อติดตาม ...

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการดำเนินงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา กำหนดแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยกำหนดเรื่องที่จะทำการตรวจสอบ และกำหนดหน่วยรับตรวจตามนโยบายของเลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา และผลการประเมินความเสี่ยงตามกลุ่มสถานศึกษาในความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละคน รวมจำนวนทั้งสิ้น ๘๐ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ*			
	F	C	P	อื่นๆ
๑. กิจกรรมตรวจสอบ				
๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการบริหาร	✓	✓		✓
๑) สถาบันการอาชีวศึกษาภาคเหนือ ๔				
๒) สถาบันการอาชีวศึกษาภาคกลาง ๓				
๓) สถาบันการอาชีวศึกษาภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ๑				
๔) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีระนอง				
๕) วิทยาลัยเทคนิคเพชรบูรณ์				
๖) วิทยาลัยเทคนิคลำปาง				
๗) วิทยาลัยการอาชีพขุนหาญ				
๘) วิทยาลัยการอาชีพกุมภวาปี				
๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และระบบสารสนเทศ	✓	✓		✓
วิทยาลัยอาชีวศึกษาเทคโนโลยีฐานวิทยาศาสตร์ (ชลบุรี)				
๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน		✓		
๑) วิทยาลัยการอาชีพกบินทร์บุรี				
๒) วิทยาลัยการอาชีพโพธิ์ทอง				
๓) วิทยาลัยการอาชีพสังขะ				
๔) วิทยาลัยเทคนิคร้อยเอ็ด				

กิจกรรม ...

กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ*			
	F	C	P	อื่นๆ
๑.๔ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง		✓		
จังหวัดภูเก็ต				
๑) วิทยาลัยอาชีวศึกษาภูเก็ต				
๒) วิทยาลัยสารพัดช่างภูเก็ต				
จังหวัดสุพรรณบุรี				
๓) วิทยาลัยอาชีวศึกษาสุพรรณบุรี				
๔) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีสุพรรณบุรี				
จังหวัดเพชรบุรี				
๕) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีเพชรบุรี				
๖) วิทยาลัยการอาชีพเขาย้อย				
จังหวัดอุดรธานี				
๗) วิทยาลัยการอาชีพพิชัย				
จังหวัดแม่ฮ่องสอน				
๘) วิทยาลัยการอาชีพนวมินทรราชินีแม่ฮ่องสอน				
จังหวัดยโสธร				
๙) วิทยาลัยเทคนิคยโสธร				
๑๐) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยียโสธร				
จังหวัดนครพนม				
๑๑) วิทยาลัยเทคนิคบ้านแพง				
๑๒) วิทยาลัยเทคนิคนครพนม				
จังหวัดระยอง				
๑๓) วิทยาลัยเทคนิคมาบตาพุด				
๑๔) วิทยาลัยการอาชีพแกลง				
จังหวัดเลย				
๑๕) วิทยาลัยเทคนิคเลย				
๑๖) วิทยาลัยอาชีวศึกษาเลย				

กิจกรรม ...

กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ*			
	F	C	P	อื่นๆ
๑.๕ การตรวจสอบการดำเนินงาน			✓	
๑.๕.๑) โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาตั้งแต่ระดับอนุบาล				
จนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗				
(๑) วิทยาลัยเทคนิคชัยนาท				
(๒) วิทยาลัยเทคนิคพระนครศรีอยุธยา				
(๓) วิทยาลัยเทคนิคเชิงรายน				
(๔) วิทยาลัยเทคนิคเวียงป่าเป้า				
(๕) วิทยาลัยเทคนิคดอนเมือง				
(๖) วิทยาลัยเทคนิคกาญจนาภิเษกมหานคร				
(๗) วิทยาลัยเทคนิคตรัง				
(๘) วิทยาลัยเทคนิคพัทลุง				
(๙) วิทยาลัยเทคนิคอุตรธานี				
(๑๐) วิทยาลัยเทคนิคหนองคาย				
๑.๕.๒) โครงการเงินอุดหนุนค่าอุปกรณ์การเรียน ของนักเรียนสายอาชีพ				
อาชีพศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗				
จังหวัดบุรีรัมย์				
(๑) วิทยาลัยเทคนิคบุรีรัมย์				
(๒) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีบุรีรัมย์				
จังหวัดพิษณุโลก				
(๓) วิทยาลัยเทคนิคพิษณุโลก				
(๔) วิทยาลัยอาชีวศึกษาพิษณุโลก				
จังหวัดราชบุรี				
(๕) วิทยาลัยเทคนิคราชบุรี				
(๖) วิทยาลัยเทคนิคโพธาราม				
จังหวัดชลบุรี				
(๗) วิทยาลัยเทคนิคชลบุรี				
(๘) วิทยาลัยเทคนิคพัทยา				
จังหวัดนครศรีธรรมราช				
(๙) วิทยาลัยเทคนิคนครศรีธรรมราช				
(๑๐) วิทยาลัยเทคนิคทุ่งสง				

กิจกรรม	ประเภทการตรวจสอบ*			
	F	C	P	อื่นๆ
๑.๖ การติดตามการใช้จ่ายเงินเหลือจ่าย ค่าสาธารณูปโภค ของสถานศึกษา				✓
สถานศึกษาในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา				
๑.๗ การติดตามข้อมูลการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการด้านการเงิน การคลัง				✓
ตามข้อตรวจพบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน				
สถานศึกษาในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา				
๒. กิจกรรมให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี และการปรับปรุงแก้ไข				
ข้อผิดพลาดทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai				
วิทยาลัยการอาชีพพุทธมณฑล				

หมายเหตุ * F คือ Financial Audit การตรวจสอบทางการเงิน
 C คือ Compliance Audit การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
 P คือ Performance Audit การตรวจสอบผลการดำเนินงาน
 อื่นๆ คือ การตรวจสอบอื่นนอกเหนือจากการตรวจสอบ F C P

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวเกษรราชค์ ญาณาคะวัฒน์ ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน
 นางสาวกรรณิกา รักความสุข พนักงานราชการ (ด้านการเงินและบัญชี) รับผิดชอบ
 สรุปผลการปฏิบัติงานรายเดือน ผลการตรวจสอบรายไตรมาส สรุปผลการตรวจสอบประจำปีและ
 ผลการใช้จ่ายเงิน แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผน/ผลการพัฒนาบุคลากร และสรุปลงค์ความรู้
 (Knowledge Management : KM) รวมทั้งประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อสร้างความเข้าใจให้เกิด
 ความร่วมมือในการดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย

๑. กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑ รับผิดชอบหน่วยรับตรวจ (สถานศึกษา) ของกลุ่มอาชีวศึกษา
 จังหวัดภาคใต้ จำนวน ๑๔ จังหวัด จำนวน ๘๑ แห่ง กลุ่มอาชีวศึกษาจังหวัดภาคกลาง จำนวน ๑๓ จังหวัด
 จำนวน ๖๔ แห่ง และสถาบันการอาชีวศึกษา จำนวน ๗ แห่ง รวมจำนวน ๑๕๒ แห่ง ซึ่งมีผู้รับผิดชอบ ดังนี้

- | | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวนิชาภา ดวงอ้อย | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางดวงเดือน เทียงธรรม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวสุรีย์พร สีแดง | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

๒. กลุ่มตรวจสอบภายใน ๒ รับผิดชอบหน่วยรับตรวจ (สถานศึกษา) ของกลุ่มอาชีวศึกษา
 จังหวัดภาคเหนือ จำนวน ๑๗ จังหวัด จำนวน ๘๗ แห่ง กลุ่มอาชีวศึกษาจังหวัดภาคกลาง จำนวน ๘ จังหวัด
 จำนวน ๓๙ แห่ง อาชีวศึกษากรุงเทพมหานคร จำนวน ๒๑ แห่ง สถาบันการอาชีวศึกษา จำนวน ๙ แห่ง และ
 ส่วนการคลังและพัสดุ สำนักอำนวยการ จำนวน ๑ แห่ง รวมจำนวน ๑๕๗ แห่ง ซึ่งมีผู้รับผิดชอบ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวฉวีวรรณ ไชยญาธรรม | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวนฤมล ปิยะกมลนิรันดร์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวฐิติารีย์ อ่อนจันทร์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

๓. กลุ่มตรวจสอบ ...

๓. กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓ รับผิดชอบหน่วยรับตรวจ (สถานศึกษา) ของกลุ่มอาชีวศึกษา จังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จำนวน ๒๐ จังหวัด จำนวน ๑๒๐ แห่ง กลุ่มอาชีวศึกษาจังหวัดภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จำนวน ๔ จังหวัด รวมจำนวน ๒๐ แห่ง และสถาบันการอาชีวศึกษา จำนวน ๗ แห่ง รวมจำนวน ๑๔๗ แห่ง ซึ่งมีผู้รับผิดชอบ ดังนี้

๑. นางทิพมาศ บุรณะ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นายนิพนธ์ โชคสมบูรณ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวจุฑามารณ์ ภูจำนงค์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. นางสาวอภิญญา ดวงภักดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๔. กลุ่มบริหารงานทั่วไป รับผิดชอบงานสารบรรณ งานพิมพ์ งานธุรการทั่วไป การดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล งานพัสดุ การเบิกจ่ายและจัดทำทะเบียนควบคุมพัสดุของหน่วย การสรุปข้อมูลต่าง ๆ งานร่างและพิมพ์หนังสือเพื่อจัดส่งเอกสารและข้อเสนอแนะการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และงานสารสนเทศรวมทั้งการประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

๑. นางสาวรัชณี มณีรอด	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๒. นายณัฐปคัลภ์ พิพัฒน์วรชัย	พนักงานราชการ (ด้านสารสนเทศ)

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ได้วางแผนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจ (สถาบันการอาชีวศึกษา และสถานศึกษา) ซึ่งจะต้องใช้เงินงบประมาณ งบดำเนินงาน ประเภทค่าใช้สอย ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง แยกเป็นแต่ละกิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมการตรวจสอบ		
๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการบริหาร		๒๕๔,๘๒๐ บาท
๑.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และระบบสารสนเทศ		๒๙,๙๐๐ บาท
๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง งบลงทุน		๑๑๙,๑๘๐ บาท
๑.๔ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง		๒๒๕,๙๖๐ บาท
๑.๕ การตรวจสอบการดำเนินงาน		
๑.๕.๑ โครงการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา ตั้งแต่ระดับอนุบาลจนจบการศึกษาขั้นพื้นฐาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗		๑๒๘,๕๓๐ บาท
๑.๕.๒ โครงการเงินอุดหนุนค่าอุปกรณ์การเรียนของนักเรียน สายอาชีพ อาชีวศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗		๑๕๕,๕๐๐ บาท
๑.๖ การติดตามการใช้จ่ายเงินเหลือจ่าย ค่าสาธารณูปโภค ของสถานศึกษา		- บาท

๑.๗ การติดตาม ...

๑.๗ การติดตามข้อมูลการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การคลัง ตามข้อตรวจพบของสำนักงาน การตรวจเงินแผ่นดิน	๑๐๐,๐๐๐ บาท
๒. กิจกรรมการให้คำปรึกษา การปฏิบัติงานการเงินบัญชี และ การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชีในระบบ New GFMS Thai	๒๓,๘๐๐ บาท
รวมเป็นเงิน	<u>๑,๐๓๗,๖๙๐</u> บาท

ลงชื่อ..... ปิยชาติ นาม ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวเกษรารงค์ ญาณนาคะวัฒน์)
ผู้อำนวยการหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ที่ร้อยตรี วิภาดา ผู้อนุมัติ
(ธนุ วงษ์จินดา)
เลขาธิการคณะกรรมการการอาชีวศึกษา

หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลา										งบประมาณ	ประเภทการตรวจสอบ				ผู้รับผิดชอบ																
	ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.		ส.ค.	ก.ย.	ค่าที่พึง	เบี่ยง		พาหนะ	อื่น ๆ	รวม	F	C	P	อื่น ๆ									
																								การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ	การตรวจ
๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดจ้าง งบลงทุน	๑) วิทยาลัยการอาชีพบึงพระ	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	๒,๔๐๐	๒,๔๐๐	๑,๕๐๐							๑๐,๓๐๐					กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑				
	๒) วิทยาลัยการอาชีพโพธิ์ทอง	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	๗,๒๐๐	๒,๘๘๐	๑,๒๐๐	๑,๐๐๐							๒๒,๒๘๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๒				
	๓) วิทยาลัยการอาชีพสังขะ	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	๑๙,๒๐๐	๖,๗๒๐	๒๒,๓๘๐								๔๘,๓๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓				
	๔) วิทยาลัยเทคนิคร้อยเอ็ด	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	๑๙,๒๐๐	๖,๗๒๐	๒๒,๓๘๐								๔๘,๓๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓				
๑.๔ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดจ้าง โดยวิธีเฉพาะเจาะจง	จังหวัดภูเก็ต													๕๒,๐๐๐	๑๘,๗๒๐	๔๗,๔๖๐	๑,๐๐๐								๑๑๙,๑๘๐							
	๑) วิทยาลัยอาชีวศึกษาภูเก็ต	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	๘,๐๐๐	๒,๘๘๐	๑๓,๒๒๐									๒๔,๑๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑			
	๒) วิทยาลัยสารพัดช่างภูเก็ต	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																			
	จังหวัดสุพรรณบุรี													๖,๔๐๐	๒,๔๐๐	๒,๐๐๐										๑๐,๘๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑		
	๓) วิทยาลัยอาชีวศึกษาสุพรรณบุรี	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																			
	๔) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีสุพรรณบุรี	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																			
	จังหวัดเพชรบุรี														๖,๔๐๐	๒,๔๐๐	๒,๐๐๐										๑๐,๘๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๑	
	๕) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยีเพชรบุรี	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																			
	๖) วิทยาลัยการอาชีพเขาย้อย	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																			
	จังหวัดอุดรธานี														๗,๒๐๐	๒,๘๘๐	๑,๒๐๐	๓,๖๐๐									๑๔,๘๘๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๒	
๗) วิทยาลัยการอาชีพพิชัย	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																				
จังหวัดแม่ฮ่องสอน														๗,๒๐๐	๒,๘๘๐	๑,๘๐๐	๑๘,๐๐๐									๒๙,๘๘๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๒		
๘) วิทยาลัยการอาชีพนวมินทร์เชียงใหม่สองสอน	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																				
จังหวัดยโสธร														๑๖,๐๐๐	๕,๗๒๐	๒๒,๔๔๐										๔๔,๒๐๐				กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓		
๙) วิทยาลัยเทคนิคยโสธร	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																				
๑๐) วิทยาลัยเกษตรและเทคโนโลยียโสธร	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←	←																				

