



เลขที่รับ 23606 วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕
เลขที่รับ 8109 วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕
เลขที่รับ วันที่

กรมทางหลวง
เลขที่รับ ๑๕๓๘๘
วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕
เวลา ๑๐.๓๓ น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจสอบภายใน โทร. ๒๕๗๐๔

ที่ สดท.๑/๔๗)๒

วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑ เรียน อทล.

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) โดยให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐมีหน้าที่จัดทำและเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ นั้น

สำนักงานตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยนำนโยบายความคิดเห็นของอธิบดีกรมทางหลวง และใช้ผลการประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจเป็นพื้นฐานเพื่อจัดลำดับความสำคัญก่อนหลัง รวมทั้งวางแผนการตรวจสอบให้ครอบคลุมโครงการที่มีวงเงินงบประมาณที่ได้รับสูงเพื่อให้การกำกับดูแลการใช้จ่ายเงินมีประสิทธิภาพ และได้นำแผนการตรวจสอบระยะยาวของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๗ มาพิจารณาจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้กำหนดวัตถุประสงค์การตรวจสอบ ขอบเขตการตรวจสอบ ผู้รับผิดชอบ และงบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ รวมทั้งงบประมาณในการฝึกอบรม สัมมนาผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในเพื่อพัฒนาความรู้ให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดจำนวนหน่วยรับตรวจ/โครงการ รวมทั้งสิ้น ๕๖ หน่วยรับตรวจ/โครงการ ประกอบด้วย

หน่วยรับตรวจส่วนกลาง	จำนวน	๙	หน่วยงาน
หน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาค	จำนวน	๔๕	หน่วยงาน
โครงการก่อสร้างที่มีวงเงินงบประมาณสูง	จำนวน	๒	โครงการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งได้แนบมาพร้อมนี้

๒

ผู้รับทราบ ผอ. ดช
- อธิบดี
- ลงนามแล้ว

(นายไพฑูรย์ พงษ์ขลิท)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

(นายสรายุทธ ทองศิริไค)

อธิบดีกรมทางหลวง

๒๒ ก.ย. ๒๕๖๕

สำนักงานตรวจสอบภายใน กรมทางหลวง

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วิสัยทัศน์ เป็นหน่วยงานที่มีบุคลากรมืออาชีพ ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

ปรัชญา พัฒนางานตรวจสอบ เน้นกรอบจรรยาบรรณ

พันธกิจของสำนักงานตรวจสอบภายใน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) โดยการตรวจสอบหลักฐานต่างๆ อย่างเที่ยงธรรมเพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างอิสระในกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของหน่วยงาน เช่น การตรวจสอบการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ การดำเนินงาน การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) โดยการบริการให้คำปรึกษา แนะนำและบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งลักษณะงานและขอบเขตของงานจะเป็นไปตามข้อตกลงที่ทำขึ้นร่วมกับผู้รับบริการ โดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของหน่วยงานให้ดีขึ้น

นโยบายการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อธิบดีกรมทางหลวง ได้มอบนโยบายการตรวจสอบและความคิดเห็น ดังนี้

๑. ให้ดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องตามหลักธรรมาภิบาลโดยเคร่งครัด
๒. วางแผนการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ และเป็นไปตามเวลาที่กำหนด
๓. ให้คำแนะนำหน่วยงานที่ตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
๔. สรุปประเด็นที่ตรวจพบที่มีความเสี่ยง เพื่อให้หน่วยรับการตรวจทราบพร้อมเสนอแนวทางการแก้ไขไม่ให้เกิดขึ้นอีก

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจหรือโครงการที่ตรวจสอบ เพื่อเสนอแนะการปรับปรุงการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลที่ดี
๒. เพื่อตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) ของหน่วยรับตรวจ โดยตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายการบัญชี กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประเมินความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และความเป็นไปได้ที่จะเกิดข้อผิดพลาดและการทุจริตด้านการเงินการบัญชี
๓. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) ของหน่วยรับตรวจและโครงการที่ตรวจสอบ โดยตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงมาตรฐาน แนวปฏิบัติ และนโยบายที่กำหนดไว้
๔. เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) ของหน่วยรับตรวจและโครงการก่อสร้างว่ามีความประหยัด มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และมีความคุ้มค่าของการดำเนินงาน
๕. เพื่อตรวจสอบงานอื่นๆ เช่น การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการตรวจสอบพิเศษ (การตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ) เป็นต้น

๖. เพื่อให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารและให้คำแนะนำหน่วยรับตรวจในการปรับปรุงการปฏิบัติงาน ปรับปรุงกระบวนการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจให้ดีขึ้น

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ/โครงการ ประเมินผลงานตรวจสอบและเรื่องที่ตรวจสอบ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รายละเอียดตามเอกสารแนบ) รวมทั้งสิ้น ๕๖ หน่วยรับตรวจ/โครงการ ได้แก่

- หน่วยรับตรวจส่วนกลาง จำนวน ๙ หน่วยงาน
- หน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาค จำนวน ๔๕ หน่วยงาน
- โครงการก่อสร้างที่มีวงเงินงบประมาณสูง จำนวน ๒ โครงการ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ มีจำนวนทั้งสิ้น ๒๕ คน ประกอบด้วย

- | | |
|---|-------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน (รอกการแต่งตั้ง) | จำนวน ๑ คน |
| ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ | จำนวน ๑๒ คน |
| ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | จำนวน ๓ คน |
| ๔. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | จำนวน ๙ คน |

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบและให้คำปรึกษา รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพที่ปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒,๓๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท (สองล้านสามแสนเก้าหมื่นสี่พันบาทถ้วน) ประกอบด้วย

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ | จำนวนเงิน ๑,๘๙๔,๐๐๐.๐๐ บาท |
| ๒. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/สัมมนา | จำนวนเงิน ๕๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท |
| (จำนวน ๒๕ คน เฉลี่ยค่าใช้จ่ายคนละ ๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท) | |

หมายเหตุ ไม่รวมค่าใช้จ่ายในการบริหารงานและปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

การปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบภายใน

ภายหลังได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีแล้ว หากมีความจำเป็นในการปรับเปลี่ยนการปฏิบัติงานตามแผนฯ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายหรือภารกิจที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายให้อยู่ในดุลยพินิจของผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน แต่ทั้งนี้จำนวนหน่วยรับตรวจ/โครงการต้องไม่น้อยกว่าแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายไพฑูรย์ พงษ์ขวลิต)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายสรวิทย์ ทรงศิริไธ)

อธิบดีกรมทางหลวง

หน่วยรับตรวจ และเรื่องที่ตรวจสอบ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/โครงการ	ประเภทงาน ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ
๑. ๒. ๓. ๔. ๕. ๖. ๗.	<u>หน่วยรับตรวจส่วนกลาง (๙ หน่วยงาน)</u> สำนักงานพัฒนาระบบบริหาร กองฝึกอบรม สำนักจัดกรรมสิทธิ์ที่ดิน สำนักบริหารบำรุงทาง สำนักสำรวจและออกแบบ สำนักอำนวยความสะดวก กองบังคับการตำรวจทางหลวง	M C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในตามภารกิจของหน่วยรับตรวจ ๒. การบริหารงบประมาณ ๓. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการควบคุมพัสดุ ตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๔. การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยรับตรวจ
๘.	งานเงินทุนค่าธรรมเนียมผ่านทาง (กองทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง และแขวงทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง) ปีละ ๒ ครั้ง	M F C P IT	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ๒. การบริหารงบประมาณ ๓. การบริหารการเงินและบัญชี - ตรวจสอบรายงานทางการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีในระบบ GFMS - ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ๔. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการควบคุมพัสดุ ตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๕. การจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมผ่านทาง
๙.	งานเงินทุนหมุนเวียนค่าเครื่องจักรกล (สำนักเครื่องกลและสื่อสาร) ปีละ ๒ ครั้ง	M F C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ๒. การบริหารงบประมาณ ๓. การบริหารการเงินและบัญชี - ตรวจสอบรายงานทางการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีในระบบ GFMS - ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ๔. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการควบคุมพัสดุ ตาม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๕. การจัดเก็บรายได้ค่าเช่าเครื่องจักรกล

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/โครงการ	ประเภทงาน ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ
	<u>หน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาค (๔๕ หน่วยงาน)</u>		
๑. ๒. ๓. ๔.	สำนักงานทางหลวงที่ ๑ (เชียงใหม่) สำนักงานทางหลวงที่ ๓ (สกลนคร) สำนักงานทางหลวงที่ ๔ (ตาก) สำนักงานทางหลวงที่ ๑๐ (นครราชสีมา)	M F C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ๒. การบริหารงบประมาณ ๓. การบริหารการเงินและบัญชี - ตรวจสอบรายงานทางการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ในระบบ GFMS - การรับ – จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) - ตรวจสอบกระบวนการในการจัดทำ ปรับปรุง แก้ไข หรือเพิ่มเติมข้อมูลในระบบบำเหน็จบำนาญ และสวัสดิการรักษายาบาล (ระบบ Digital Pension) ของนายทะเบียนสวัสดิการรักษายาบาล - ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ๔. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการ ควบคุมพัสดุ ตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ คำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๕. การดำเนินการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินและการจ่ายเงิน ค่าชดเชยกรรมสิทธิ์ที่ดิน ๖. งานเงินทุนหมุนเวียนค่าเครื่องจักรกล
๕. ๖. ๗. ๘. ๙. ๑๐. ๑๑. ๑๒. ๑๓. ๑๔. ๑๕. ๑๖. ๑๗. ๑๘. ๑๙. ๒๐. ๒๑.	แขวงทางหลวงเชียงใหม่ที่ ๓ แขวงทางหลวงแพร่ แขวงทางหลวงพะเยา แขวงทางหลวงนครพนม แขวงทางหลวงมุกดาหาร แขวงทางหลวงตากที่ ๑ แขวงทางหลวงตากที่ ๒ (แม่สอด) แขวงทางหลวงพิษณุโลก ๒ (วังทอง) แขวงทางหลวงเลยที่ ๒ (ด่านซ้าย) แขวงทางหลวงมหาสารคาม แขวงทางหลวงยโสธร แขวงทางหลวงร้อยเอ็ด แขวงทางหลวงสุรินทร์ แขวงทางหลวงนครราชสีมาที่ ๑ แขวงทางหลวงนครราชสีมาที่ ๒ แขวงทางหลวงลพบุรีที่ ๑ แขวงทางหลวงลพบุรีที่ ๒ (ลำน้ำราชมัย)	M F C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ๒. การบริหารงบประมาณ ๓. การบริหารการเงินและบัญชี - ตรวจสอบรายงานทางการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ในระบบ GFMS - การรับ – จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) - ตรวจสอบกระบวนการในการจัดทำ ปรับปรุง แก้ไข หรือเพิ่มเติมข้อมูลในระบบบำเหน็จบำนาญ และสวัสดิการรักษายาบาล (ระบบ Digital Pension) ของนายทะเบียนสวัสดิการรักษายาบาล - ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ๔. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการ ควบคุมพัสดุ ตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ และ

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/โครงการ	ประเภทงาน ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ
๒๒. ๒๓. ๒๔. ๒๕. ๒๖. ๒๗. ๒๘. ๒๙. ๓๐. ๓๑. ๓๒. ๓๓. ๓๔. ๓๕. ๓๖. ๓๗. ๓๘. ๓๙. ๔๐. ๔๑.	แขวงทางหลวงนครสวรรค์ที่ ๒ (ตากฟ้า) แขวงทางหลวงสุพรรณบุรีที่ ๑ แขวงทางหลวงชัยนาท แขวงทางหลวงอ่างทอง แขวงทางหลวงกรุงเทพ แขวงทางหลวงสมุทรปราการ แขวงทางหลวงธนบุรี แขวงทางหลวงจันทบุรี แขวงทางหลวงตราด แขวงทางหลวงประจวบคีรีขันธ์ (หัวหิน) แขวงทางหลวงราชบุรี แขวงทางหลวงเพชรบุรี แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ ๑ แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ ๒ (ทุ่งสง) แขวงทางหลวงสุราษฎร์ธานีที่ ๑ แขวงทางหลวงสุราษฎร์ธานีที่ ๓ (เวียงสระ) แขวงทางหลวงระนอง แขวงทางหลวงตรัง แขวงทางหลวงสงขลาที่ ๑ แขวงทางหลวงนราธิวาส		คำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๕. การดำเนินงานก่อสร้างและบำรุงรักษาทางหลวง ๖. งานเงินทุนหมุนเวียนค่าเครื่องจักรกล
๔๒. ๔๓. ๔๔. ๔๕.	ศูนย์สร้างทางสงขลา ศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ ๑ (พิจิตร) ศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ ๒ (ขอนแก่น) ศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ ๔ (นครศรีธรรมราช)	M F C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในงาน โครงการก่อสร้าง ๒. การบริหารงบประมาณโครงการก่อสร้าง ๓. การบริหารการเงินและบัญชี - ตรวจสอบรายงานทางการเงินและบัญชี - ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ในระบบ GFMS - การรับ - จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) - ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน ๔. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการ ควบคุมพัสดุ ตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ คำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๕. การดำเนินงานโครงการก่อสร้าง

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ/โครงการ	ประเภทงาน ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ
๑.	โครงการก่อสร้าง (๒ โครงการ) โครงการก่อสร้างโครงข่ายทางหลวงแผ่นดิน กิจกรรมก่อสร้างทางหลวงแผ่นดิน สายทางเลี่ยงเมืองนครสวรรค์ ด้านตะวันออก ตอน แยกทางหลวงหมายเลข ๑๑๗ – บรรจบ ทางหลวงหมายเลข ๒๒๕ จ.นครสวรรค์ (สำนักก่อสร้างทางที่ ๑ และสำนักก่อสร้าง สะพาน)	M C P	๑. การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในงาน โครงการก่อสร้าง ๒. การบริหารงบประมาณโครงการก่อสร้าง และการ เบิกจ่ายค่างานก่อสร้าง ๓. การบริหารพัสดุ - ตรวจสอบการจัดหา การบริหารสัญญา และการ ควบคุมพัสดุ ตาม พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ คำสั่งที่เกี่ยวข้อง ๔. การดำเนินงานโครงการก่อสร้าง
๒.	โครงการก่อสร้างโครงข่ายทางหลวงแผ่นดิน กิจกรรมก่อสร้างทางหลวงเชื่อมโยงระหว่าง ประเทศ สาย บ.น้ำปลีก – บ.หนองผือ จ.ร้อยเอ็ด จ.ยโสธร จ.อำนาจเจริญ จ.อุบลราชธานี (สำนักก่อสร้างทางที่ ๒)		
รวมทั้งสิ้น ๕๖ หน่วยรับตรวจ/โครงการ			

หมายเหตุ

ประเภทงานตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. การตรวจสอบการบริหาร (Management Audit : M)
๒. การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit : F)
๓. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit : C)
๔. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit : P)
๕. การตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit : IT)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับ ที่	กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวนคน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบของฝ่ายบริหารงาน ตรวจสอบ สายตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ของสำนักงานตรวจสอบภายใน	-	1 ต.ค. 2565 - 30 ก.ย. 2566 (35 วันทำการ)	1/35	1	35	-	ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
2	ให้คำแนะนำและคำปรึกษาแก่ผู้บริหาร หน่วยรับตรวจ และผู้ได้บังคับบัญชา	-	1 ต.ค. 2565 - 30 ก.ย. 2566 (35 วันทำการ)	1/35	1	35	-	ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
3	สอบทานผลการปฏิบัติงาน และผลการตรวจสอบ 56 หน่วยรับตรวจ/โครงการ/กิจกรรม (58 รายงาน)	58	1 ต.ค. 2565 - 30 ก.ย. 2566 (122 วันทำการ)	1/122	1	122	-	ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
4	ตรวจสอบ ประเมินผล ติดตาม เฝ้าระวังการปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะ และตอบชี้แจง คตป. และ สตง.	-	1 ต.ค. 2565 - 30 ก.ย. 2566 (32 วันทำการ)	1/32	1	32	80,000.00	ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน
	รวม 4 กิจกรรม					224	80,000.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบส่วนกลาง
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	3 - 31 ต.ค. 2565	1/11	2	22	-	ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบส่วนกลาง 1. นางสาวพรทิพย์ สุภาพล ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานตรวจสอบส่วนกลาง 2. นางสาววิชรภรณ์ สุนทรขึ้น นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
2	สรุปผลการตรวจสอบประจำปี 2565 เสนอ อทล.	1						
	ภายใน 30 วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ							
	- จัดทำสรุปผลการตรวจสอบ		3 - 31 ต.ค. 2565	1/10	1	10		
	- สอบทานสรุปผลการตรวจสอบ		3 - 31 ต.ค. 2565	1/5	1	5		
3	สอบทานรายงานและติดตามผลการตรวจสอบของ	42	28 พ.ย. 2565 - 30 ก.ย. 2566	1/82	1	82	-	
	สายตรวจสอบที่ 1 และสายตรวจสอบที่ 3							
	จำนวน 20 หน่วยงาน							
4	รายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบของ							
	หน่วยรับตรวจ/โครงการก่อสร้างเสนอ อทล.							
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นรายไตรมาส							
	- จัดทำรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบฯ	4					-	
	ไตรมาสที่ 1 (ตุลาคม 2565 - ธันวาคม 2565)		1 - 31 ม.ค. 2566	1/2	1	2		
	ไตรมาสที่ 2 (มกราคม - มีนาคม 2566)		1 - 28 เม.ย. 2566	1/2	1	2		
	ไตรมาสที่ 3 (เมษายน - มิถุนายน 2566)		3 - 31 ก.ค. 2566	1/2	1	2		
	ไตรมาสที่ 4 (กรกฎาคม - กันยายน 2566)		1 - 29 ก.ย. 2566	1/2	1	2		
	- สอบทานรายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบฯ	4					-	
	ไตรมาสที่ 1 (ตุลาคม 2565 - ธันวาคม 2565)		1 - 31 ม.ค. 2566	1/1	1	1		
	ไตรมาสที่ 2 (มกราคม - มีนาคม 2566)		1 - 28 เม.ย. 2566	1/1	1	1	-	
	ไตรมาสที่ 3 (เมษายน - มิถุนายน 2566)		3 - 31 ก.ค. 2566	1/1	1	1		
	ไตรมาสที่ 4 (กรกฎาคม - กันยายน 2566)		1 - 29 ก.ย. 2566	1/1	1	1		

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
5	ต้นทุนกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน							
	- จัดทำต้นทุนกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1	1 - 31 ม.ค. 2566	1/12	1	12	-	
	- สอบทานการจัดทำต้นทุนกิจกรรมด้านการ ตรวจสอบภายใน	1	1 - 31 ม.ค. 2566	1/5	1	5	-	
6	ติดตามเร่งรัดการตอบชี้แจงของหน่วยรับตรวจ							
	- จัดทำการติดตามเร่งรัดการตอบชี้แจง	58	1 พ.ย. 2565 - 30 ก.ย. 2566	1/58	1	58	-	
	- สอบทานการติดตามเร่งรัดการตอบชี้แจง	58	1 พ.ย. 2565 - 30 ก.ย. 2566	1/29	1	29	-	
7	ประเมินผลความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจที่มีต่อ การปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2566							
	- จัดทำแบบประเมิน รวบรวมและสรุปผลการ ประเมินผลความพึงพอใจ							
	รอบ 6 เดือน	29	1 พ.ย. 2565 - 10 เม.ย. 2566	1/21	1	21	-	
	รอบ 12 เดือน	29	1 เม.ย. - 29 ก.ย. 2566	1/21	1	21	-	
	- สอบทานสรุปผลการประเมินผลความพึงพอใจ							
	รอบ 6 เดือน	29	1 พ.ย. 2565 - 10 เม.ย. 2566	1/5	1	5	-	
	รอบ 12 เดือน	29	1 เม.ย. - 29 ก.ย. 2566	1/5	1	5	-	
8	จัดทำรายงานข้อมูลรายงาน PMQA ของ สำนักงานตรวจสอบภายใน							
	- เก็บรวบรวมข้อมูล และจัดทำรายงาน PMQA							
	รอบที่ 2 (กรกฎาคม 2565 - ธันวาคม 2565)	1	1 - 29 ธ.ค. 2565	1/6	1	6	-	
	รอบที่ 1 (มกราคม 2566 - มิถุนายน 2566)	1	1 - 30 มิ.ย. 2566	1/6	1	6	-	

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
	- สอบทานข้อมูล และการจัดทำรายงาน PMQA							
	รอบที่ 2 (กรกฎาคม 2565 - ธันวาคม 2565)	1	1 - 29 ธ.ค. 2565	1/3	1	3	-	
	รอบที่ 1 (มกราคม 2566 - มิถุนายน 2566)	1	1 - 30 มิ.ย. 2566	1/3	1	3	-	
9	ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน							
	- จัดทำข้อมูลทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	1	3 - 31 ก.ค. 2566	1/7	1	7	-	
	- สอบทานการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	1	3 - 31 ก.ค. 2566	1/5	1	5	-	
10	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	-	3 ต.ค. 2565 - 30 ก.ย. 2566	1/67	1	67	48,800.00	
	- งานให้คำปรึกษาแนะนำด้านการเงินและบัญชี			1/64	1	64		
	งานพัสดุการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และ							
	คำสั่งที่เกี่ยวข้อง							
	- ฝึกอบรม/สัมมนา/ประชุม							
	- ประชุม							
	- กิจกรรม 5 ส							
	- ฯลฯ							
	รวม 10 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					448	48,800.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 1
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวนคน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	ต.ค. 2565 ต.ค. 2565	1/10 1/5	1 1	10 5	- -	1. นางสาวสุภาพร ทักษ์กิตติพงษ์ ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 1 2. นางสาวมาลัยทอง ศิรินา นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมทางหลวง (แบบ ปค.1,แบบ ปค.4 และแบบ ปค.5) ประจำปีงบประมาณ 2565	1	พ.ย. - ธ.ค. 2565	1/15	1	15	-	
3	รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.6) ประจำปีงบประมาณ 2565 - จัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลฯ - สอบทานรายงานการสอบทานการประเมินผลฯ	1	พ.ย. - ธ.ค. 2565	1/13	1	13	-	
			พ.ย. - ธ.ค. 2565	1/7	1	7	-	
4	สรุปผลการตรวจสอบรายการตามแผนการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส - จัดทำสรุปผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2565 ครั้งที่ 4 (ก.ค. 2565 - ก.ย. 2565) - สอบทานการสรุปผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2565 ครั้งที่ 4 (ก.ค. 2565 - ก.ย. 2565)	4	ต.ค. - พ.ย. 2565	1/15	1	15	-	
			ต.ค. - พ.ย. 2565	1/4	1	4	-	
	- จัดทำสรุปผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1 (ต.ค. 2565 - ธ.ค. 2565) ครั้งที่ 2 (ม.ค. 2566 - มี.ค. 2566) ครั้งที่ 3 (เม.ย. 2566 - มิ.ย. 2566)		ธ.ค. 65 - ม.ค. 66	1/15	1	15	-	
			มี.ค. - เม.ย. 2566	1/15	1	15	-	
			มิ.ย. - ก.ค. 2566	1/15	1	15	-	
	- สอบทานการสรุปผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1 (ต.ค. 2565 - ธ.ค. 2565) ครั้งที่ 2 (ม.ค. 2566 - มี.ค. 2566) ครั้งที่ 3 (เม.ย. 2566 - มิ.ย. 2566)		ธ.ค. 65 - ม.ค. 66	1/4	1	4	-	
			มี.ค. - เม.ย. 2566	1/4	1	4	-	
			มิ.ย. - ก.ค. 2566	1/4	1	4	-	

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวนคน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
5	ตรวจสอบรายการที่อนุมัติให้ถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน - จัดทำรายงานผลการตรวจสอบรายการที่อนุมัติให้ถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน ปีงบประมาณ 2565 ครั้งที่ 2 (1 เม.ย. - 30 ก.ย. 65) - สอบทานรายงานผลการตรวจสอบรายการที่อนุมัติให้ถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน ปีงบประมาณ 2565 ครั้งที่ 2 (1 เม.ย. - 30 ก.ย. 65)	2	ต.ค. - พ.ย. 2565 ต.ค. - พ.ย. 2565	1/10 1/4	1 1	10 4	- -	
	- จัดทำรายงานผลการตรวจสอบรายการที่อนุมัติให้ถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน ปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1 (1 ต.ค. 65 - 31 มี.ค. 66) - สอบทานรายงานผลการตรวจสอบรายการที่อนุมัติให้ถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน ปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1 (1 ต.ค. 65 - 31 มี.ค. 66)		เม.ย. - พ.ค. 2566 เม.ย. - พ.ค. 2566	1/15 1/5	1 1	15 5	- -	
6	การดำเนินการตามแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม และป้องกันและ ปราบปรามทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 6.1 จัดทำแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมฯ 6.2 สอบทานแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมฯ 6.3 จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมฯ - ครั้งที่ 1 (ต.ค. 65 - มี.ค. 66) - ครั้งที่ 2 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66) 6.4 สอบทานรายงานผลการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมฯ - ครั้งที่ 1 (ต.ค. 65 - มี.ค. 66) - ครั้งที่ 2 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)	4	ม.ค. 2566 ก.พ. 2566 มี.ค. 2566 ก.ย. 2566 มี.ค. 2566 ก.ย. 2566	1/7 1/2 1/5 1/5 1/2 1/2	1 1 1 1 1 1	7 2 5 5 2 2	- - - - - -	
7	การประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตรวจสอบภายใน - จัดทำรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน - สอบทานรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 รอบ 12 เดือน	1	ส.ค. - ก.ย. 2566 ส.ค. - ก.ย. 2566	1/10 1/5	1 1	10 5	- -	

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวนคน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
8	สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของสายตรวจสอบที่ 5,6	18	ธ.ค. 65 - ก.ย. 66	1/54	1	54	-	
	สอบทานรายงานและติดตามผลการตรวจสอบของสายตรวจสอบที่ 5,6	18	ธ.ค. 65 - ก.ย. 66	1/20	1	20	-	
9	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	1	ต.ค. 65 - ก.ย. 66	1/15	2	30	24,400.00	
	- งานให้คำปรึกษาแนะนำด้านการเงินและบัญชี งานพัสดุ การปฏิบัติตามกฎระเบียบเกี่ยวข้อง จำนวน 1 ครั้ง							
	- ตอบชี้แจง คตป. สดง. และอื่นๆ							
	- ฝึกอบรม / สัมมนา							
	- ประชุม	-	ต.ค. 65 - ก.ย. 66	1/67	1	67	-	
	- ฯ ล ฯ	-	ต.ค. 65 - ก.ย. 66	1/79	1	79	-	
	รวม 9 กิจกรรม					448	24,400.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	1	3 - 31 ต.ค. 65	2/18	2	36	-	ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2 1. นางสาวสุรีย์ สิริสมุทรสาร ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2 2. นางสาวณัฐสุดา โพธิ์รักษ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
2	การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	1						
	- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี		17 ต.ค. - 15 พ.ย. 65	1/10	1	10	-	
	- สอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี		17 ต.ค. - 15 พ.ย. 65	1/5	1	5	-	
3	รายงานผลการปฏิบัติงานของ PART ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	1						
	- จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของ PART		1 - 30 พ.ย. 65	1/10	1	10	-	
	- สอบทานรายงานผลการปฏิบัติงานของ PART		1 - 30 พ.ย. 65	1/5	1	5	-	
4	รายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ	4						
	4.1 รวบรวมและจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ							
	- ปีงบประมาณ 2565 ไตรมาส 4 (ก.ค. 65 - ก.ย. 65)		3 - 31 ต.ค. 65	1/17	1	17	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 1 (ต.ค. 65 - ธ.ค. 65)		3 - 31 ม.ค. 66	1/17	1	17	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 2 (ม.ค. 66 - มี.ค. 66)		3 - 28 เม.ย. 66	1/17	1	17	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 3 (เม.ย. 66 - มิ.ย. 66)		3 - 31 ก.ค. 66	1/17	1	17	-	
	4.2 สอบทานรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ							
	- ปีงบประมาณ 2565 ไตรมาส 4 (ก.ค. 65 - ก.ย. 65)		3 - 31 ต.ค. 65	1/5	1	5	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 1 (ต.ค. 65 - ธ.ค. 65)		3 - 31 ม.ค. 66	1/5	1	5	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 2 (ม.ค. 66 - มี.ค. 66)		3 - 28 เม.ย. 66	1/5	1	5	-	
	- ปีงบประมาณ 2566 ไตรมาส 3 (เม.ย. 66 - มิ.ย. 66)		3 - 31 ก.ค. 66	1/5	1	5	-	
5	การประเมินภายในองค์กร ส่งกระทรวงฯ กรมบัญชีกลาง และ อทล.	2						
	- จัดทำประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment)		3 ต.ค. - 29 ธ.ค. 65	1/10	1	10	-	
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ส่งกระทรวงฯ และกรมบัญชีกลาง							
	- สอบทานประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment)		3 ต.ค. - 29 ธ.ค. 65	1/5	1	5	-	
	ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ส่งกระทรวงฯ และกรมบัญชีกลาง							

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
	- จัดทำติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เสนอ อทล.		3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	1/10	1	10	-	
	- สอบทานติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไป (Ongoing Assessment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เสนอ อทล.		3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	1/5	1	5	-	
6	การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปี	1						
	- กำหนดปัจจัยเสี่ยง เกณฑ์ความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดทำแบบประเมินความเสี่ยง		1 พ.ค. - 31 ก.ค. 66	1/5	1	5	-	
	- รวบรวมและสรุปผลการประเมินความเสี่ยง		1 พ.ค. - 31 ก.ค. 66	1/20	1	20	-	
	- สอบทานสรุปผลการประเมินความเสี่ยง		1 พ.ค. - 31 ก.ค. 66	1/10	1	10	-	
7	สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของสายตรวจสอบ ที่ 2, 4	22	28 พ.ย. 65 - 29 ก.ย. 66	1/62	1	62	-	นางสาวสุรีย์ สิริสมุทธาร
	สอบทานรายงานติดตามผลการตรวจสอบของสายตรวจสอบ ที่ 2, 4	20	28 พ.ย. 65 - 29 ก.ย. 66	1/20	1	20	-	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2
8	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	-						1. นางสาวสุรีย์ สิริสมุทธาร
	- งานให้คำปรึกษาแนะนำด้านการเงินและบัญชี งานพัสดุ การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และคำสั่งที่เกี่ยวข้อง	1	3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	2/15	2	30	24,400.00	ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2
	- ฝึกอบรม/สัมมนา		3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	1/59	1	59	-	2. นางสาวณัฐสุดา โพธิ์รักษ์
	- ประชุม		3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	1/58	1	58	-	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
	- กิจกรรม 5 ส							
	- ฯ ล ฯ							
	รวม 8 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					448	24,400.00	

หมายเหตุ การปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย สำหรับการฝึกอบรม/สัมมนา ประชุม กิจกรรม 5 ส ฯลานั้น ได้หัก วันลาพักผ่อน จำนวน 10 วัน และวันลาป่วย จำนวน 5 วัน ไว้แล้ว

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบส่วนกลาง สายตรวจสอบที่ 1
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	ต.ค. 2565	1/13	3	39		สายตรวจสอบที่ 1 1. นางสาวอรพินท์ ทองสี หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 1 2. นางสาวธิดา ฉลาดล้ำ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ 3. นางสาวธนธณ์ มากแสง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบสำนักบริหารบำรุงทาง	1	ต.ค. - พ.ย. 2565	1/18	3	54		
3	ตรวจสอบกองฝึกอบรม	1	พ.ย. - ธ.ค. 2565	1/18	3	54		
4	ตรวจสอบแขวงทางหลวงนครพนม	1	ธ.ค. 2565 - ม.ค. 2566	1/18	3	54	44,800.00	
5	ตรวจสอบแขวงทางหลวงอ่างทอง	1	ม.ค. - ก.พ. 2566	1/18	3	54	32,000.00	
6	ตรวจสอบศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ 2 (ขอนแก่น) (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	1	ก.พ. - มี.ค. 2566	1/21	3	63	43,600.00	
7	ตรวจสอบแขวงทางหลวงพิษณุโลกที่ 2 (วังทอง)	1	เม.ย. -พ.ค. 2566	1/18	3	54	43,600.00	
8	ตรวจสอบสำนักงานทางหลวงที่ 10 (นครราชสีมา)	1	พ.ค. - มิ.ย. 2566	1/16	3	48	29,800.00	
9	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสงขลาที่ 1	1	มิ.ย. - ก.ค. 2566	1/26	3	78	70,500.00	
10	ตรวจสอบแขวงทางหลวงนราธิวาส	1						
11	ตรวจสอบแขวงทางหลวงลพบุรีที่ 2 (ลำน้ำรายณ์)	1	ก.ค. - ส.ค. 2566	1/18	3	54	32,000.00	
12	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯ ล ฯ	-	ต.ค. 2565 - ก.ย. 2566	1/56	3	168		
	รวม 12 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					720	296,300.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2 สายตรวจสอบที่ 2
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวม จำนวนวัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	ต.ค. 2565	1/13	3	39	-	สายตรวจสอบที่ 2 1. นางอัญชลี ฤกษ์ปรีดี หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 2 2. นางสาวพันธุ์ทิพย์ สิงห์ประทาน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ 3. นางสาวพิชญ์สินี คงจร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบสำนักสำรวจและออกแบบ	1	ต.ค.-พ.ย. 2565	1/18	3	54	-	
3	ตรวจสอบแขวงทางหลวงธนบุรี	1	พ.ย.-ธ.ค. 2565	1/18	3	54	-	
4	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสุราษฎร์ธานีที่ 1 (พุนพิน)	1	ม.ค.-ก.พ. 2566	1/27	3	81	75,080.00	
5	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสุราษฎร์ธานีที่ 3 (เวียงสระ)	1						
6	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสุรินทร์	1	ก.พ.-มี.ค. 2566	1/17	3	51	47,000.00	
7	ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างโครงข่าย ทางหลวงแผ่นดินกิจกรรมก่อสร้างทางหลวงเชื่อมโยง ระหว่างประเทศ สาย บ.น้ำปลัก - บ.หนองผือ จ.ร้อยเอ็ด สำนักก่อสร้างทางที่ 2	1	มี.ค.-เม.ย. 2566	1/26	3	78	40,760.00	
8	ตรวจสอบแขวงทางหลวงนครราชสีมาที่ 1	1	พ.ค.-มิ.ย. 2566	1/18	3	54	33,300.00	
9	ตรวจสอบแขวงทางหลวงตากที่ 2 (แม่สอด)	1	มิ.ย.-ก.ค. 2566	1/21	3	63	56,360.00	
10	ตรวจสอบแขวงทางหลวงชัยนาท	1	ก.ค.-ส.ค. 2566	1/17	3	51	32,700.00	
11	ตรวจสอบแขวงทางหลวงราชบุรี	1	ส.ค.-ก.ย. 2566	1/18	3	54	32,700.00	
12	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯ ล ฯ	-	1 ต.ค.65-30 ก.ย.66	1/49	3	147	-	
	รวม 12 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					726	317,900.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบส่วนกลาง สายตรวจสอบที่ 3
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	ต.ค. 2565	1/18	3	54	-	สายตรวจสอบที่ 3 1. นางสาวอุไรวรรณ ธรรมศิริ หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 3 2. นางสาววนิดา สุจิตประเสริฐ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ 3. นายจักราวุฒิ คำมงคล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบสำนักงานพัฒนาระบบบริหาร	1	พ.ย. 2565	1/16	3	48	-	
3	ตรวจสอบสำนักอำนวยการความปลอดภัย	1	ธ.ค. 2565 - ม.ค. 2566	1/17	3	51	-	
4	ตรวจสอบสำนักงานทางหลวงที่ 1 (เชียงใหม่)	1	ม.ค. - ก.พ. 2566	1/25	3	75	71,000.00	
5	ตรวจสอบแขวงทางหลวงเชียงใหม่ที่ 3	1						
6	ตรวจสอบแขวงทางหลวงกรุงเทพ	1	ก.พ. - มี.ค. 2566	1/20	3	60	-	
7	ตรวจสอบการดำเนินงานศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ 4 (ทุ่งสง)	1	มี.ค. - เม.ย. 2566	1/21	3	63	44,200.00	
8	ตรวจสอบแขวงทางหลวงระนอง	1	เม.ย. - พ.ค. 2566	1/18	3	54	44,200.00	
9	ตรวจสอบแขวงทางหลวงตราด	1	พ.ค. - มิ.ย. 2566	1/18	3	54	30,700.00	
10	ตรวจสอบแขวงทางหลวงยโสธร	1	มิ.ย. - ก.ค. 2566	1/18	3	54	44,200.00	
11	ตรวจสอบแขวงทางหลวงประจวบคีรีขันธ์ (หัวหิน)	1	ก.ค. - ส.ค. 2566	1/18	3	54	30,700.00	
12	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯล ฯ	-	ต.ค. 2565 - ก.ย. 2566	1/49	3	147	-	
	รวม 12 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					714	265,000.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 2 สายตรวจสอบที่ 4
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดาษาทำการ	-	ต.ค. 65	1/13	3	39	-	สายตรวจสอบที่ 4 1. นางสาวพวรรณ นาคะ หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 4 2. นางสาวศศิธร วิชัย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ 3. นางสาวสุกานัน ชูสุวรรณ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบสำนักจัดกรรมสิทธิ์ที่ดิน	1	ต.ค. - พ.ย. 65	1/18	3	54	-	
3	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสมุทรปราการ	1	ธ.ค. 65 - ม.ค. 66	1/18	3	54	31,100.00	
4	ตรวจสอบแขวงทางหลวงเลขที่ 2 (ด่านซ้าย)	1	ม.ค. 66	1/17	3	51	43,900.00	
5	ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการก่อสร้างโครงข่ายทางหลวงแผ่นดิน สายทางเลี่ยงเมืองนครสวรรค์ ด้านตะวันออก ตอนแยกทางหลวง หมายเลข 117 - บรรจบทางหลวงหมายเลข 225 จ.นครสวรรค์ (สำนักก่อสร้างทางที่ 1, สำนักก่อสร้างสะพาน)	1	ม.ค. - มี.ค. 66	1/31	3	93	33,600.00	
6	ตรวจสอบแขวงทางหลวงลพบุรีที่ 1	1	มี.ค. - เม.ย. 66	1/16	3	48	31,700.00	
7	ตรวจสอบแขวงทางหลวงตรัง	1	เม.ย. - พ.ค. 66	1/16	3	48	43,900.00	
8	ตรวจสอบแขวงทางหลวงจันทบุรี	1	พ.ค. - มิ.ย. 66	1/17	3	51	32,600.00	
9	ตรวจสอบสำนักงานทางหลวงที่ 4 (ตาก)	1	มิ.ย. - ก.ค. 66	1/25	3	75	75,300.00	
10	ตรวจสอบแขวงทางหลวงตากที่ 1	1						
11	ตรวจสอบแขวงทางหลวงสุพรรณบุรีที่ 1	1	ก.ค. - ส.ค. 66	1/18	3	54	31,500.00	
12	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ผูกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯ ล ฯ	-	ต.ค. 65 - ก.ย. 66	1/53	3	159		
	รวม 12 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม				3	726	323,600.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 1 สายตรวจสอบที่ 5
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลาดำเนินการ	จำนวนคน วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวมจำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดานทำการ	-	ต.ค. 2565	1/18	3	54	-	สายตรวจสอบที่ 5 1. นายสมชาย ศักดิ์บริบูรณ์ หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 5 2. นางสาวธนสร ทองลบ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ 3. นางสุภาวดี ไตรเนตรวัฒนนท์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบกองกำกับการตำรวจทางหลวง	1	พ.ย. 2565	1/18	3	54	-	
3	ตรวจสอบแขวงทางหลวงแพร่	1	ธ.ค. 2565	1/18	3	54	46,000.00	
4	ตรวจสอบแขวงร้อยเอ็ด	1	ม.ค. - ก.พ. 2566	1/25	3	75	70,900.00	
5	ตรวจสอบแขวงมหาสารคาม	1						
6	ตรวจสอบการดำเนินงานศูนย์สร้างทางสงขลา	1	ก.พ. - มี.ค. 2566	1/21	3	63	43,000.00	
7	ตรวจสอบงานเงินทุนค่าธรรมเนียมผ่านทาง	2	มี.ค. - เม.ย. 2566	1/18	3	54	30,500.00	
	- แขวงทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง							
	- กองทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง							
8	ตรวจสอบแขวงทางหลวงพะเยา	1	มิ.ย. 2566	1/18	3	54	35,500.00	
9	ตรวจสอบแขวงทางหลวงเพชรบุรี	1	ก.ค. 2566	1/18	3	54	34,100.00	
10	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯล ฯ	-	3 ต.ค. 65 - 29 ก.ย. 66	1/66	3	198	-	
	รวม 10 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม					714	260,000.00	

ฝ่ายบริหารงานตรวจสอบภูมิภาคที่ 1 สายตรวจสอบที่ 6
รายละเอียดประกอบแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม	ความถี่	ระยะเวลา ดำเนินการ	จำนวนคน - วัน ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน (Man-Day)	จำนวน คน	รวม จำนวน วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
1	เตรียมความพร้อม/ปรับปรุงกระดาดำทำการ	-	ต.ค. - พ.ย. 65	1/22	3	66	-	สายตรวจสอบที่ 6 1. นางสาวธัญญารัตน์ โพธิ์คำ หัวหน้าสายตรวจสอบที่ 6 2. นายพิสุทธิ บุญเชย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ 3. นางสาวปาริฉัตร พุฒิธรณพงศ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
2	ตรวจสอบงานเงินทุนหมุนเวียนค่าเครื่องจักรกล (สำนักเครื่องกลและสื่อสาร)	2	พ.ย. 65	1/18	3	54	-	
			ก.ค. 66	1/17	3	51		
3	ตรวจสอบแนวทางหลวงมุกดาหาร	1	ม.ค. 66	1/18	3	54	42,400.00	
4	ตรวจสอบศูนย์สร้างและบูรณะสะพานที่ 1 (พิจิตร) (ตรวจสอบการดำเนินงาน)	1	ก.พ. 66	1/21	3	63	32,100.00	
5	ตรวจสอบแนวทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ 1	1	มี.ค. 66	1/27	3	81	73,500.00	
6	ตรวจสอบแนวทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ 2 (ทุ่งสง)	1						
7	ตรวจสอบแนวทางหลวงนครราชสีมาที่ 2	1	เม.ย. 66	1/16	3	48	31,800.00	
8	ตรวจสอบสำนักงานทางหลวงที่ 3 (สกลนคร)	1	พ.ค. 66	1/17	3	51	42,300.00	
9	ตรวจสอบแนวทางหลวงนครสวรรค์ที่ 2 (ตากฟ้า)	1	มิ.ย. 66	1/18	3	54	31,500.00	
10	ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย - ฝึกอบรม/สัมมนา - ประชุม - กิจกรรม 5 ส - ฯ ล ฯ	-	ต.ค. 65 - ก.ย. 66	1/64	3	192		
	รวม 10 หน่วยงาน/โครงการ/กิจกรรม			1/238	3	714	253,600.00	