



ผอ.สพบน.
 เลขที่รับ.....
 วันที่..... 21/11
 เวลา.....

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๖

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส./๗๕ วันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน
 (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ - มีนาคม ๒๕๖๓)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

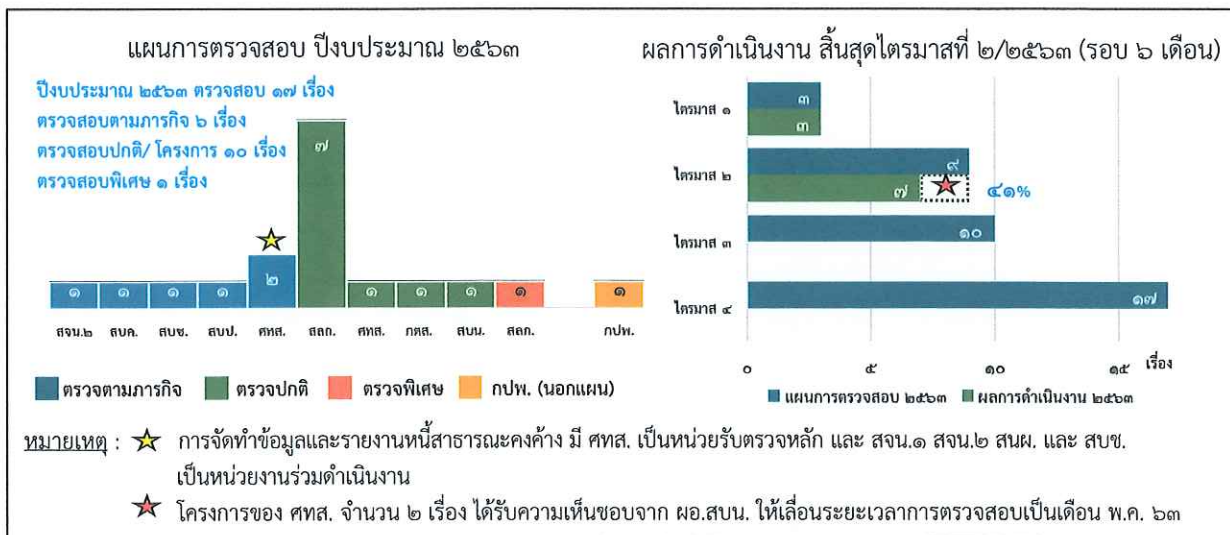
ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สพบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของกรมบัญชีกลาง กำหนดให้มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในเสนอหัวหน้าส่วนราชการโดยครบถ้วน อย่างน้อย ๓ ครั้ง/ปี รวมทั้งให้เผยแพร่รายงานดังกล่าว ให้หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้องทราบ นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๑๗ เรื่อง ✓
 ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบตามภารกิจ สบ. จำนวน ๖ เรื่อง ๒) การตรวจสอบปกติตามที่หน่วยงานกลาง มอบหมาย เช่น การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๐ เรื่อง และ ๓) การตรวจสอบพิเศษตาม นโยบายผู้บริหาร จำนวน ๑ เรื่อง รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้ เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)

๒. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๗ เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๑ ✓
 ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะ เสนอ ผอ.สพบน. พิจารณา ให้ความเห็นชอบ จำนวน ๑๓ รายงาน (เอกสารแนบ ๑)

ทั้งนี้ การตรวจสอบโครงการของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) จำนวน ๒ เรื่อง ✓
 มีข้อจำกัด เนื่องจาก ศทส. อยู่ระหว่างการจัดทำข้อมูลและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคง ปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมทั้งจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการตรวจสอบ แต่มีการแพร่ระบาดของ เชื้อไวรัสโคโรน่า (โควิด ๑๙) ส่งผลให้ ศทส. ต้องเตรียมความพร้อมและอำนวยความสะดวกด้านเทคโนโลยี สารสนเทศให้กับผู้บริหารและบุคลากร สบ. รองรับการปฏิบัติงานภายใต้แผนรองรับภาวะฉุกเฉิน (BCP) จากเหตุผลดังกล่าว ศทส. มีความจำเป็นที่จะขอเลื่อนการตรวจสอบออกไปก่อน และ ผอ.สพบน. ได้พิจารณา ให้ความเห็นชอบให้เลื่อนระยะเวลาการตรวจสอบของโครงการดังกล่าวออกไปเป็นเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓ โดยผลการดำเนินการมีรายละเอียดดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ แผนและผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (รอบ ๖ เดือน)

/๓. ผลการ...

๓. ผลการตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน สามารถดำเนินการได้ตามแผน โดยไตรมาสที่ ๑ ดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี ครั้งที่ ๑ และ ๒) การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ กปพ. พร้อมทั้งเสนอคณะกรรมการตรวจสอบของ กปพ. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๒ และเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๙ มีนาคม ๒๕๖๓ สำหรับไตรมาสที่ ๒ จำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่ การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี ครั้งที่ ๒ ซึ่งได้เสนอคณะกรรมการตรวจสอบของ กปพ. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ และจะเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบภายในไตรมาสที่ ๓

๔. ผลการให้คำปรึกษา รอบ ๖ เดือน มีจำนวน ๓ เรื่อง โดยไตรมาสที่ ๑ มีจำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และ ๒) การออกใบเสร็จรับเงินค่าธรรมเนียมการค้าประกันและให้กู้ต่อให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และไตรมาสที่ ๒ มีจำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่ ๑) การเตรียมการจัดซื้อจัดจ้างของโครงการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ทดแทน ของ ศทส. (เอกสารแนบ ๒) รวมทั้งจัดทำข้อมูลและเผยแพร่ในเว็บเพจของ กตส.

๕. ผลการดำเนินการอื่นๆ ของ กตส. ในไตรมาสที่ ๒ สรุปได้ ดังนี้

รายละเอียด	ผลการดำเนินการ ไตรมาสที่ ๒
๑. แผนการพัฒนาบุคลากร และแผนเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	<p>(๑) โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) และหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ได้รับการจัดสรรวงเงินรวม ๙๘,๙๐๐ บาท ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ ๒ มีการเบิกจ่ายจากแหล่งเงินงบประมาณครบแล้ว จำนวน ๑๘,๓๐๐ บาท (ร้อยละ ๑๐๐) และเงินกองทุนพัฒนาบุคลากรฯ จำนวน ๔๐๐ บาท (ร้อยละ ๐.๕)</p> <p>(๒) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายในการทำงาน (KM Networking) ได้รับการจัดสรรวงเงินรวม ๗๐,๐๐๐ บาท โดยอยู่ระหว่างรอให้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด ๑๙ ผ่อนคลายลง ซึ่งจะได้กำหนดรายละเอียดวันอบรมให้มีความเหมาะสม</p> <p>(๓) จัดกิจกรรม Team Learning ประจำเดือน โดยเป็นการถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์ รวมทั้งระดมความเห็นการตรวจสอบในมิติต่างๆ ซึ่งจัดกิจกรรม เมื่อวันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓</p> <p>(๔) นำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน และเผยแพร่ข้อมูลที่เกี่ยวข้องในเว็บเพจของ กตส. ให้เป็นปัจจุบัน</p>
๒. งานในการกิจอื่นๆ	จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๓ เดือน เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ – มีนาคม ๒๕๖๓) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้เผยแพร่ต่อไป

รับทราบ



(นางแพตริเชีย มงคลวานิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน