



ผอ.สพน.	630
เลขที่รับ	29 ก.ค. 63
วันที่	10-05
เวลา	

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๖

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส. ๑๓๐ วันที่ ๒๙ กรกฎาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๙ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ - มิถุนายน ๒๕๖๓)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

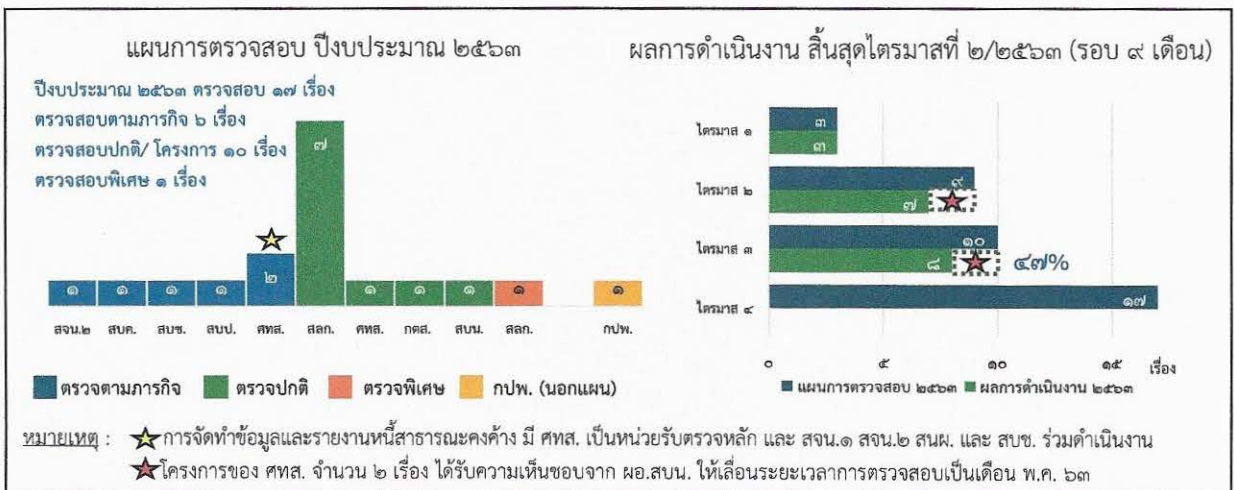
ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สพน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของกรมบัญชีกลาง กำหนดให้มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในเสนอหัวหน้าส่วนราชการโดยครบถ้วน อย่างน้อย ๓ ครั้ง/ปี รวมทั้งให้เผยแพร่รายงานดังกล่าว ให้นำหน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้องทราบ 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 (กฟพ.)

๒. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๙ เดือน สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๘ เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๗ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะ เสนอ ผอ.สพน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ จำนวน ๑๙ รายงาน (เอกสารแนบ ๑)

สำหรับการตรวจสอบโครงการของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (ศทส.) จำนวน ๒ เรื่อง ซึ่งได้รับความเห็นชอบจาก ผอ.สพน. ให้เลื่อนระยะเวลาการตรวจสอบออกไปเป็นเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๓ นั้น ขณะนี้ ศทส. แจ้งในเบื้องต้นว่า มีข้อจำกัดในการให้ กตส. เข้าตรวจสอบใน ๒ โครงการ ดังนี้ ๑) การ ดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของ สบ. ศทส. อยู่ระหว่างทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติฯ เสนอ ผอ.สพน. ลงนาม เพื่อเสนอให้คณะกรรมการธุรกรรม ทางอิเล็กทรอนิกส์พิจารณาให้ความเห็นชอบ ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการสรรหาคณะกรรมการธุรกรรม ทางอิเล็กทรอนิกส์ จึงคาดว่าจะไม่สามารถนำส่งผลการดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติฯ ให้ กตส. ตรวจสอบได้ทันในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และ ๒) โครงการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เจ้าหน้าที่ ศทส. อยู่ระหว่างการเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้ กตส. ส่งผลให้ กตส. ไม่สามารถตรวจสอบให้แล้วเสร็จได้ ในไตรมาสที่ ๓ โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงานดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ แผนและผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (รอบ ๙ เดือน)

๓. ผลการตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาสที่ ๓ สามารถดำเนินการได้ตามแผน โดยไตรมาสที่ ๓ ดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๓ เรื่อง ได้แก่ ๑) การตรวจสอบการบริหารงานพัสดุ ๒) การบริหารจัดการสารสนเทศ และ ๓) การพัฒนาบุคลากร และ พร้อมทั้งเสนอคณะกรรมการตรวจสอบของ กปพ. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๓ และเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบเมื่อวันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๓

๔. ผลการให้คำปรึกษา รอบ ๙ เดือน ณ ไตรมาสที่ ๓ มีจำนวน ๔ เรื่อง ดังนี้ เดือนเมษายน ๒๕๖๓ จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการในการประชุมทางไกล และ ๒) อำนาจในการแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนหัวหน้าส่วนราชการ และเดือนมิถุนายน ๒๕๖๓ จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการในการประชุมทางไกล และ ๒) การประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง COSO (เอกสารแนบ ๒)

๕. ผลการดำเนินการอื่นๆ ของ กตส. ณ ไตรมาสที่ ๓ สรุปได้ ดังนี้

รายละเอียด	ผลการดำเนินการ ณ ไตรมาสที่ ๓
๑. แผนการพัฒนาบุคลากรและแผนเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓	<p>๑.๑ แผนพัฒนาบุคลากร</p> <p>(๑) โครงการอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) และหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ได้รับการจัดสรรวงเงินรวม ๙๘,๙๐๐ บาท ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ ๓ มีการเบิกจ่ายแล้ว จำนวน ๑๘,๗๐๐ บาท (ร้อยละ ๑๙) โดยเบิกจ่ายจากเงินงบประมาณครบแล้ว จำนวน ๑๘,๓๐๐ บาท (ร้อยละ ๑๐๐) และเงินกองทุนพัฒนาบุคลากรฯ จำนวน ๔๐๐ บาท (ร้อยละ ๐.๕)</p> <p>(๒) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายในการทำงาน (KM Networking) ได้รับการจัดสรรวงเงินรวม ๗๐,๐๐๐ บาท ได้เสนอขออนุมัติดำเนินโครงการต่อ ผอ.สบน. เมื่อวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๓ โดยมีกำหนดจัดการอบรมจำนวน ๒ หัวข้อ ได้แก่ ๑) Data Analytics for Internal Auditor ในวันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓ และ ๒) เทคนิคการจัดซื้อจัดจ้างอย่างมืออาชีพ ในวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๑.๒ แผนเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายใน</p> <p>กตส. อยู่ระหว่างทยอยนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายในให้ครบถ้วน แต่เนื่องจากระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายในได้รับผลกระทบจากการที่ System ของคอมพิวเตอร์แม่ข่าย สบน. ถูก Encryption ด้วย Ransomware ทำให้ข้อมูลบางส่วนได้สูญหายไป ดังนั้น จึงได้ประสานให้ผู้รับจ้างบำรุงรักษาระบบดำเนินการติดตั้งระบบใหม่ เมื่อวันที่ ๕ พฤษภาคม ๒๕๖๓</p>
๒. งานในภารกิจอื่นๆ	จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๙ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ – มิถุนายน ๒๕๖๓) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้เผยแพร่ต่อไป

รับทราบ



(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน