บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๖

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส. ๑๗๙ **วันที่** ๒๗ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ – มีนาคม ๒๕๖๔)

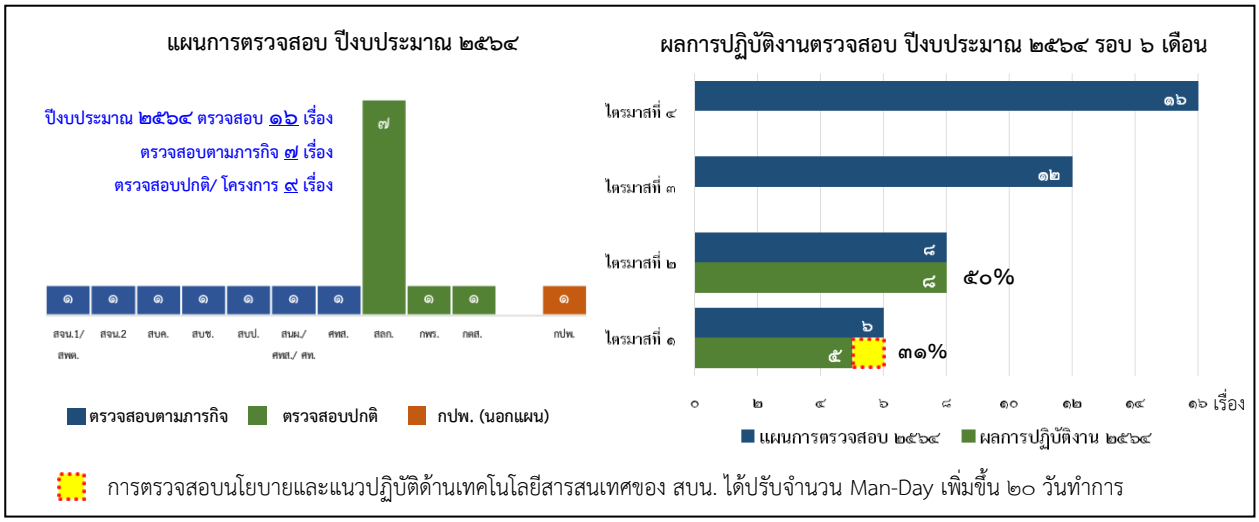
เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของกรมบัญชีกลาง กำหนดให้มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเสนอหัวหน้าส่วนราชการที่ครบถ้วนอย่างน้อย ๓ ครั้ง/ปี รวมทั้งให้เผยแพร่รายงานดังกล่าวให้หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้องทราบ นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๑๖ เรื่อง ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบตามภารกิจ สบน. จำนวน ๗ เรื่อง และ ๒) การตรวจสอบปกติตามที่หน่วยงานกลางมอบหมาย จำนวน ๙ เรื่อง รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)

๒. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๘ เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๐ ของแผนการตรวจสอบ (เอกสารแนบ) รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ จำนวน ๑๘ รายงาน โดยมีรายละเอียดดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ แผนและผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน

๓. ผลการตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๒ สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามแผน จำนวน ๑ เรื่อง คือ การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี โดยคณะอนุกรรมการตรวจสอบของ กปพ. ให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๒ เมื่อวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๔

/๔. ผล...

๔. ผลการดำเนินงานด้านอื่นๆ ของ กตส. ไตรมาสที่ ๒/๒๕๖๔ สรุปได้ ดังนี้

๔.๑ แผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑) <u>การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</u> ได้ดำเนินการ ดังนี้

(๑) ศึกษา กำหนดปัจจัยเสี่ยง และจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสัมพันธ์กับภารกิจ กิจกรรม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้งมีหนังสือแจ้งเวียนให้สำนัก ศูนย์ กลุ่ม พิจารณา เมื่อวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๔

(๒) นำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน (ระบบ IA) เพื่อให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน

๒) <u>การพัฒนาบุคลากร</u> ประกอบด้วย

(๑) โครงการอบรมสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับจัดสรรวงเงินรวม ๑๐๒,๐๕๐ บาท เพื่อเป็นค่าลงทะเบียน ณ ปัจจุบัน กรมบัญชีกลางแจ้งว่า สำหรับปีนี้จะไม่มีการจัดอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ (CGIA) เนื่องจากกรมบัญชีกลางอยู่ระหว่างการทบทวนหลักสูตรให้มีความเหมาะสม รวมทั้งหน่วยงานผู้จัดอบรมอื่น (สถาบันการศึกษาและภาคเอกชน) ได้เลื่อนกำหนดการอบรมเนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ อย่างไรก็ตาม ในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๔ กตส. มีการส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรมในรูปแบบออนไลน์ ซึ่งไม่มีค่าใช้จ่าย

(๒) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายในการทำงาน (KM Networking) ได้รับจัดสรรวงเงินรวม ๖๒,๐๐๐ บาท และได้รับอนุมัติให้ดำเนินโครงการ กรอบวงเงิน ๔๒,๙๐๕ บาท โดยได้ดำเนินการจัดอบรมครั้งที่ ๑ หัวข้อ “PDMO Transforming into Data-Driven Organization” เมื่อวันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๔ มีการเบิกจ่ายเงินแล้ว จำนวน ๑๓,๗๘๕ บาท (ร้อยละ ๓๒.๑๓) รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการจัดกิจกรรมและรายงานผลการประเมินความพึงพอใจในการเข้าร่วมกิจกรรมเสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ สำหรับการจัดอบรมครั้งที่ ๒ หัวข้อ “IT Audit” ซึ่งมีกำหนดการอบรมระหว่างวันที่ ๒๖-๒๗ เมษายน ๒๕๖๔ ในรูปแบบ Workshop วิทยากรจึงขอให้เลื่อนการอบรมดังกล่าวออกไปจนกว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จะคลี่คลายลง

๔.๒ งานในภารกิจอื่นๆ ได้แก่ รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๓ เดือน เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบเรื่อง การเบิกจ่ายเงินสวัสดิการเกี่ยวกับการรักษาพยาบาลของข้าราชการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๖ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ – มีนาคม ๒๕๖๔) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้เผยแพร่ต่อไป

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ

(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)
ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ