



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๖๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๖

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส./๕๐๕

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - กันยายน ๒๕๖๔)

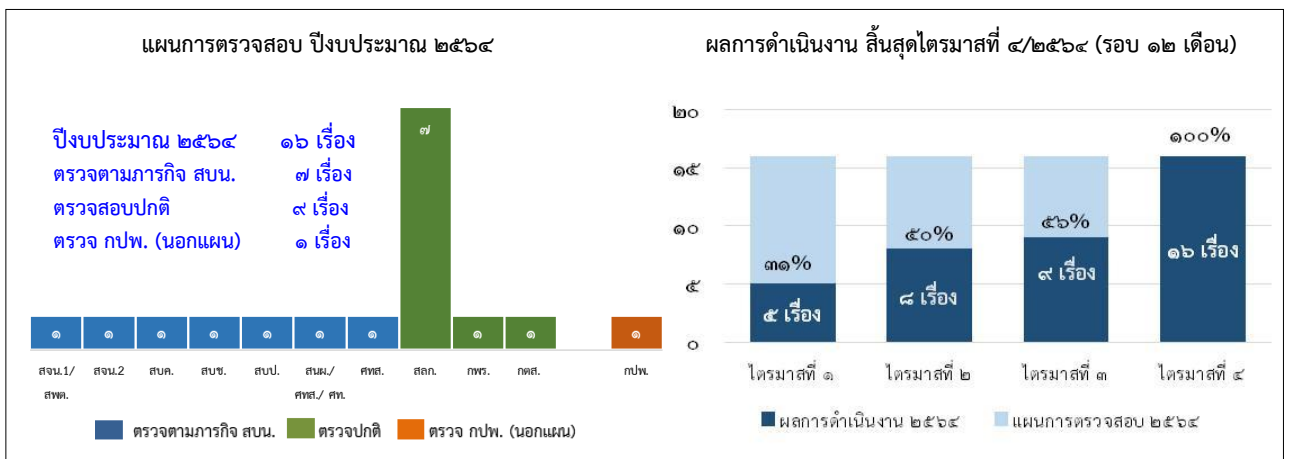
เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และตามหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ของกรมบัญชีกลาง กำหนดให้มีการจัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในเสนอหัวหน้าส่วนราชการที่ครบถ้วนอย่างน้อย ๓ ครั้ง/ปี รวมทั้งให้เผยแพร่รายงานดังกล่าว ให้หน่วยรับตรวจและผู้เกี่ยวข้องทราบ นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๑๖ เรื่อง ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบตามภารกิจ สบน. จำนวน ๗ เรื่อง และ ๒) การตรวจสอบปกติตามที่หน่วยงานกลาง มอบหมาย จำนวน ๙ เรื่อง รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการ ปรับปรุงโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ซึ่งอยู่นอกแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ จำนวน ๓๖ รายงาน (เอกสารแนบ ๑) โดยมีรายละเอียดดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ แผนและผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน

๓. ผลการตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๒ สามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามแผน จำนวน ๒ เรื่อง คือ การตรวจสอบการดำเนินงานด้านการลงทุน และการตรวจสอบการพัฒนาบุคลากร โดยคณะอนุกรรมการตรวจสอบของ กปพ. ให้ความเห็นชอบ รายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๔ เมื่อวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๔ และนำเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๔

๔. ผลการดำเนินงานด้านอื่นๆ ของ กตส. สรุปได้ ดังนี้

๔.๑ แผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑) ด้านการกำกับดูแล : จัดทำร่างแบบฟอร์มในการเปิดเผยข้อมูลความขัดแย้งทางผลประโยชน์เสนอ ผอ.กตส. ให้ความเห็นชอบ

๒) ด้านการบริหารจัดการ : จัดทำแบบฟอร์มการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง Risk Based Audit เพื่อใช้ในการวางแผนการปฏิบัติงาน (Engagement Plan) ปรับปรุงรูปแบบการรายงานผลการตรวจสอบตามฐานความเสี่ยง พัฒนาและทำความเข้าใจการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ รวมทั้งจัดทำ Audit Universes แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕-๒๕๖๗ และแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

๓) ด้านบุคลากร :

(๑) โครงการอบรมสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ได้ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในรูปแบบ Online ผ่านระบบ VDO Conference จำนวน ๘ หลักสูตร โดยดำเนินการได้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์

(๒) โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายในการทำงาน (KM Networking) ได้จัดการอบรม จำนวน ๒ ครั้ง พร้อมทั้งรายงานผลการจัดอบรมต่อ ผอ.สบน. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔ และ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๔ และเผยแพร่รายงานในเว็บบอร์ด กตส. โดยดำเนินการได้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์

๔) ด้านกระบวนการ : ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และกรอบคุณธรรมของ กตส. และเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ ทบทวนและจัดทำคู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน จำนวน ๖ เรื่อง และจัดทำ Infographic การให้คำปรึกษาตามผลการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรม/เรื่อง ที่ตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔.๒ งานในภารกิจอื่นๆ ได้แก่ รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๔ ครั้ง รายงานผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ และรายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self-Assessments) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ พร้อมทั้งจัดทำแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

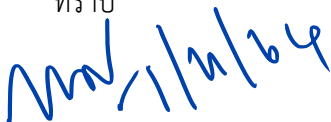
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ - กันยายน ๒๕๖๔) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้นำผลการเผยแพร่ต่อไป



(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ



(นางแพตริเชีย มงคลวนิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ