



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๘.....

ที่.....กค.๐๙๐๐/กตส.๓๙๗.....วันที่.....๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๕.....

เรื่อง.....รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน.....  
(เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ - กันยายน ๒๕๖๕)

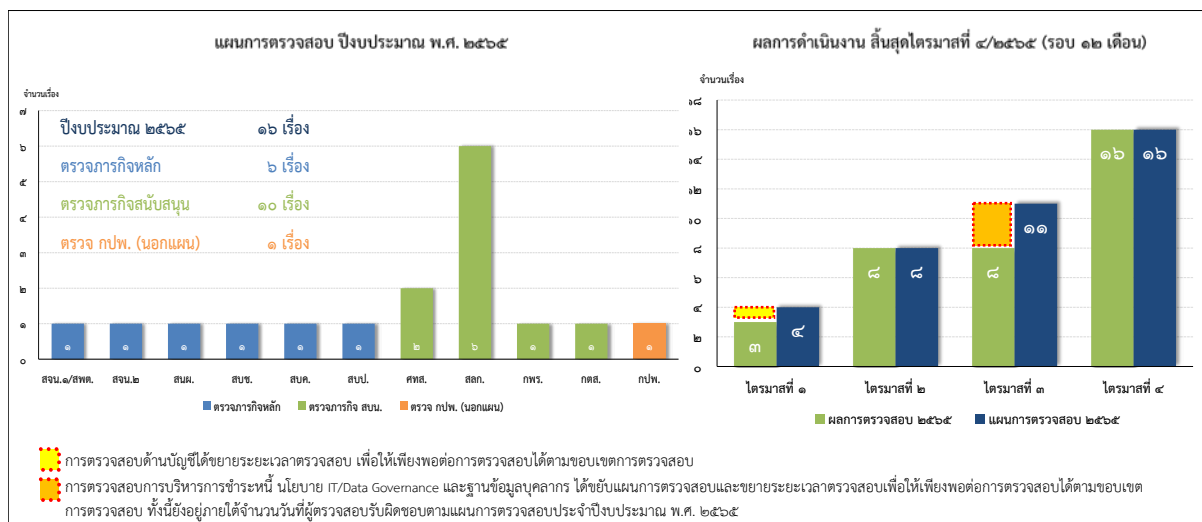
เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค. ๐๔๐๙.๔/ว ๑๗๒ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ อย่างน้อย ๓ ครั้งต่อปี นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๑๖ เรื่อง ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบตามภารกิจหลักของ สบน. จำนวน ๖ เรื่อง และ ๒) การตรวจสอบภารกิจสนับสนุน เช่น การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง จำนวน ๑๐ เรื่อง รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.)

๒. ผลการดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๖ เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมทั้งข้อเสนอแนะเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ จำนวน ๓๑ รายงาน (เอกสารแนบ) โดยมีรายละเอียดดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน

๓. การตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีแผนการตรวจสอบ จำนวน ๕ เรื่อง ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบการดำเนินการด้านการเงินและบัญชี ๒) การดำเนินการด้านการลงทุน ๓) การบริหารจัดการสารสนเทศ ๔) การบริหารงานด้านพัสดุ และ ๕) การประเมินระบบการควบคุมภายใน ซึ่งสามารถดำเนินการได้ครบถ้วนตามแผน โดยเสนอคณะกรรมการตรวจสอบของ กปพ. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ และเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบเรียบร้อยแล้ว

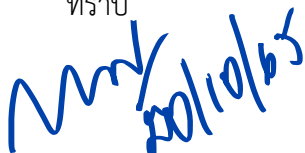
๔. ผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และงานในภารกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง สรุปได้ตามตาราง ดังนี้

ตารางสรุปผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. และงานด้านอื่นๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

| รายละเอียด                      | ผลการดำเนินงาน รอบ ๑๒ เดือน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ๑. ด้านการกำกับดูแล             | ๑.๑ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณา เมื่อวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๕<br>๑.๒ ทบทวนและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เสนอ ผอ.กตส. เพื่อให้ความเห็นชอบ จำนวน ๑ เรื่อง คือ คู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบ IT Security & Cyber Security (IT General Control) และเผยแพร่ในเว็บเพจ กตส.<br>๑.๓ เข้ารับการประเมินการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากกรมบัญชีกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และจัดทำรายงานผลการประเมินเสนอ ผอ.สบน. เมื่อวันที่ ๗ กรกฎาคม ๒๕๖๕ โดย สบน. ได้รับคะแนน ๘๖ คะแนน จากคะแนนเต็ม ๑๐๐ ซึ่งอยู่ในระดับดีเยี่ยม (Leading)                                                                                                                                                                                                                                    |
| ๒. ด้านบุคลากร                  | ๒.๑ โครงการอบรมสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ได้รับการจัดสรรวงเงินเพื่อเป็นค่าลงทะเบียน จำนวน ๘๕,๐๐๐.๐๐ บาท โดย กตส. ได้ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม จำนวน ๙ หลักสูตร รวมทั้งดำเนินการโครงการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ (ร้อยละ ๑๐๐ จากแผน) และมีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๘๑,๐๙๒.๐๖ บาท (ร้อยละ ๙๕ ของวงเงินจัดสรร)<br>๒.๒ โครงการจัดการความรู้เพื่อสร้างเครือข่ายงานตรวจสอบ (IA Networking) ได้รับจัดสรรวงเงิน จำนวน ๕๖,๖๔๐.๐๐ บาท และได้รับอนุมัติให้ดำเนินโครงการ กรอวงเงิน ๓๑,๖๗๐.๐๐ บาท โดย กตส. ได้ดำเนินโครงการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ (ร้อยละ ๑๐๐ จากแผน) และมีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๓๐,๔๕๕.๐๐ บาท (ร้อยละ ๙๖ จากวงเงินอนุมัติ) พร้อมทั้งรายงานผลการจัดอบรม เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๒ สิงหาคม ๒๕๖๕ และเผยแพร่รายงานในเว็บเพจ กตส.                                                                                                    |
| ๓. ด้านการบริหารจัดการ          | ๓.๑ พัฒนาและทำความเข้าใจการประเมินความเสี่ยงในระดับหน่วยงานและระดับกิจกรรมกับผู้บริหารสำนัก ศูนย์ กลุ่ม และเสนอต่อ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบเกณฑ์ฯ<br>๓.๒ วิเคราะห์และจัดลำดับความเสี่ยงของภารกิจ/กิจกรรมตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำ Audit Universes และแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เสนอต่อ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณาอนุมัติ เมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๕<br>๓.๓ จัดทำฐานข้อมูลความเสี่ยงจากการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในรูปแบบข้อมูลดิจิทัล และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงจากการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕<br>๓.๔ จัดทำ Infographic การให้คำปรึกษางานที่ตรวจสอบในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๑๘ เรื่อง และเผยแพร่ในเว็บเพจ กตส. เพื่อให้บุคลากร กตส. และผู้เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน |
| ๔. งานในภารกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง | ๔.๑ รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ จำนวน ๔ ครั้ง และเผยแพร่รายงานฯ ในเว็บเพจ กตส.<br>๔.๒ รายงานผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจที่มีต่อ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๔<br>๔.๓ รายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self-Assessments) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และจัดทำแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เสนอ ผอ.สบน. เพื่อพิจารณา เมื่อวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๔<br>๔.๔ นำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายในให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕                                                                                                                                                                                        |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณารับทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๔ – กันยายน ๒๕๖๕) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้นำผลการเผยแพร่ต่อไป

ทราบ



(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ



(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน