



บันทึกข้อความ

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

ที่.....กค.๐๙๐๐/กตส.๔๑.....วันที่.....๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

เรื่อง.....รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๓ เดือน.....
(เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๕)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

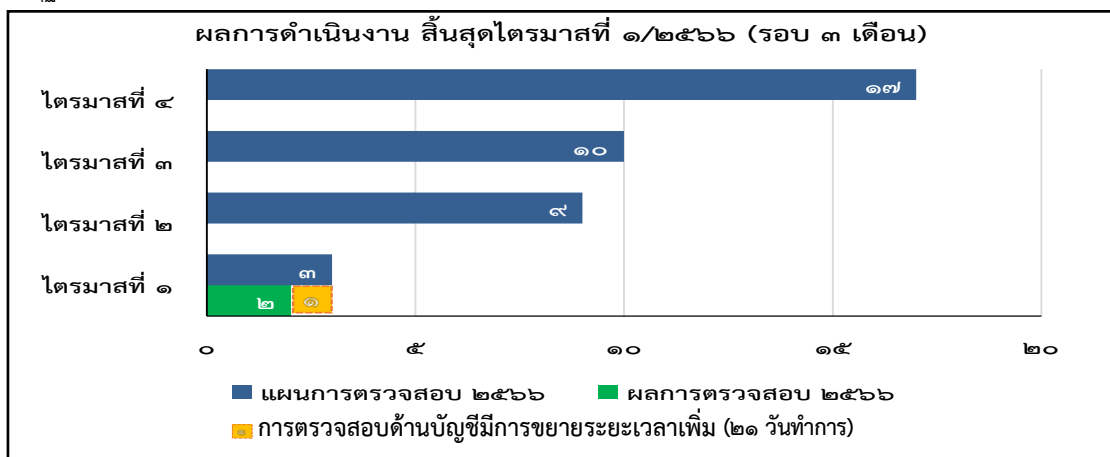
ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๑๗๒ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ จากภายนอกองค์กร กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ อย่างน้อย ๓ ครั้งต่อปี นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวน ๑๗ เรื่อง ประกอบด้วย ๑) การตรวจสอบตามภารกิจหลักของ สบน. จำนวน ๗ เรื่อง และ ๒) การตรวจสอบภารกิจสนับสนุน เช่น การเงิน การบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น จำนวน ๑๐ เรื่อง รวมทั้ง ได้มอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กบฟ.) ทุกไตรมาส

๒. ผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๓ เดือน (เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๕) สามารถดำเนินการได้ ดังนี้

๒.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ สบน. จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงองค์กร ครั้งที่ ๑ และ ๒) การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายในไตรมาสที่ ๔/๒๕๖๕ (ครั้งที่ ๑) คิดเป็นร้อยละ ๑๑.๗๖ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบ จำนวน ๒ รายงาน (เอกสารแนบ) ทั้งนี้ การตรวจสอบด้านบัญชี มีการขยายระยะเวลาตรวจสอบเพิ่ม ๑ เดือน (๒๑ วันทำการ) เพื่อให้เพียงพอต่อการตรวจสอบตามขอบเขตและวัตถุประสงค์ที่กำหนด ซึ่งยังอยู่ภายใต้จำนวนวันที่ผู้ตรวจสอบรับผิดชอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเป็นไปตามตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน โดยมีรายละเอียดดังปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๓ เดือน



สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
PUBLIC DEBT MANAGEMENT OFFICE

2 กวสขย สบน. ก้าวต่อไปที่ก้าวไกล เพื่อการพัฒนาประเทศไทยอย่างยั่งยืน

/๒.๒ การ ...

๒.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาสที่ ๑ (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๕) จำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) ด้านการเงินและบัญชี และ ๒) การประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของ กปพ. เป็นต้น เสนอคณะกรรมการตรวจสอบของ กปพ. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบเมื่อวันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๕ และเสนอคณะกรรมการกองทุน กปพ. เพื่อทราบเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๖

๓. ตามกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้มีการประชุมร่วมกับ ผอ. สบน. ทุกไตรมาส เพื่อรายงานผลการตรวจสอบ ปัญหาอุปสรรค พร้อมทั้งรับฟังข้อเสนอแนะ ซึ่งในไตรมาสที่ ๑/๒๕๖๖ มีการประชุมเมื่อวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๕ โดยเป็นการสรุปความคืบหน้าผลการตรวจสอบปัญหาที่ตรวจพบ และแนวทางการแก้ไขปัญหา จำนวน ๓ เรื่อง ได้แก่ ๑) การคืนเงินกู้พระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินเพื่อแก้ไขปัญหา เยียวยา และฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (พ.ร.ก. โควิด-๑๙) ๒) การจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงของ สบน. ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และ ๓) การตรวจสอบด้านบัญชี พร้อมทั้งรายงานความก้าวหน้าของการดำเนินโครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน และการจัดทำเกณฑ์ประเมินคุณภาพของหน่วยรับตรวจ

๔. ผลการดำเนินงานด้านอื่นๆ ได้แก่ การดำเนินการตามแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เช่น บูรณาการเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงองค์กรกับเกณฑ์การประเมินเพื่อวางแผนการตรวจสอบ รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน รายงานผลความพึงพอใจ ระดับความเชื่อมั่นของหน่วยรับตรวจและการให้คำปรึกษาของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ การประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self-Assessments) ตามแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนด และการนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายในให้เป็นปัจจุบัน เป็นต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๓ เดือน (เดือนตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๕) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้ดำเนินการเผยแพร่ต่อไป



ทราบ

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



(นางแพตริเซีย มงคลวนิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ