



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๓๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๑๒๑๓

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส./๒๙๑

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

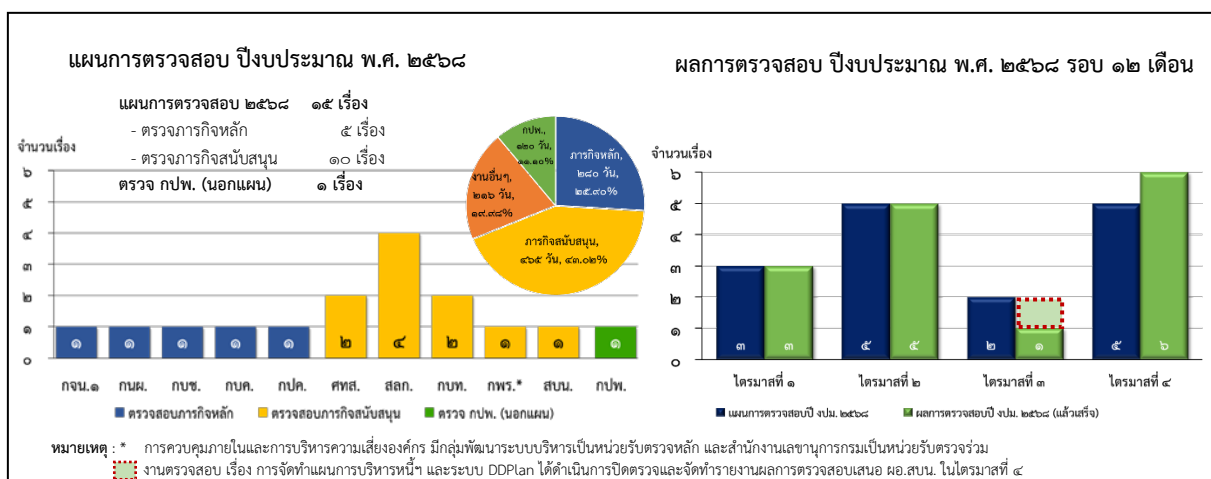
ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๐๑๔ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๕ เรื่อง แนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร กำหนดให้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไปให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐทราบเป็นประจำทุกปี นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า

๑. ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้กำหนดแผนการตรวจสอบ จำนวน ๑๕ เรื่อง ประกอบด้วย

๑) การตรวจสอบภารกิจหลักของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) จำนวน ๕ เรื่อง ๕ หน่วยงาน และ
๒) การตรวจสอบภารกิจสนับสนุน เช่น การเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น จำนวน ๑๐ เรื่อง ๕ หน่วยงาน รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ทุกไตรมาส

๒. ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘) สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจแล้วเสร็จ จำนวน ๑๕ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะเพื่อเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบแล้ว จำนวน ๒๒ รายงาน (เอกสารแนบ) รายละเอียดปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน

๓. ผลการตรวจสอบกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาสที่ ๔ มีจำนวน ๒ เรื่อง ได้แก่ ๑) การดำเนินการด้านการลงทุน และ ๒) การพัฒนาบุคลากร โดยได้เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ กปพ. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ เมื่อวันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘ และเสนอคณะกรรมการ กปพ. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๘ โดยการดำเนินงานมีความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

/๔) ...

๔. ผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และงานในภารกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่

๑) ด้านการกำกับดูแล เช่น ทบทวนและจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ทบทวนและจัดทำนโยบายการตรวจสอบภายใน และประชุมเตรียมความพร้อมการเข้าร่วมการประกัน และการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ เป็นต้น

๒) ด้านการบริหารจัดการ เช่น ทบทวนและจัดทำเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้คำแนะนำแก่สำนักงานเลขานุการกรมและกลุ่มพัฒนาระบบบริหารในการบูรณาการการประเมินความเสี่ยงทุจริตร่วมกับการประเมินความเสี่ยงองค์กร ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเพื่อประกอบการตรวจสอบ เรื่อง ระบบนายทะเบียนตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อให้ขอบเขตของงานตรวจสอบครอบคลุมมากยิ่งขึ้น เป็นต้น

๓) ด้านกระบวนการ เช่น จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (Engagement Plan) ภายใต้แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑๕ เรื่อง (ไม่รวมการตรวจติดตามงานตรวจสอบ) ให้บริการคำปรึกษาระหว่างการปฏิบัติงานตรวจสอบกับหน่วยรับตรวจ ๔ เรื่อง เป็นต้น

๔) ด้านบุคลากร เช่น ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมภายใต้โครงการฝึกอบรมสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จัดกิจกรรมถ่ายทอด/แบ่งปันองค์ความรู้ภายใน กตส. และดำเนินกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ภายใต้โครงการส่งเสริมความรู้ด้านตรวจสอบภายในเชิงรุก (IA Knowledge Plus) โดยจัดอบรม จำนวน ๒ ครั้ง เป็นต้น

๕) งานในภารกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ขอรับนโยบายจาก ผอ.สบน. เพื่อประกอบการวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ จำนวน ๔ ครั้ง รายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessments) รายงานผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจที่มีต่อ กตส. รวมทั้งดำเนินงานตรวจรับการจ้างเหมาบริการบำรุงรักษาระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบภายใน และระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) นำเข้าข้อมูลการตรวจสอบในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน เป็นต้น

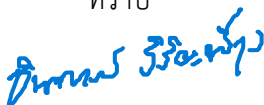
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๑๒ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้ดำเนินการเผยแพร่ต่อไป



(นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ



(นางจินดารัตน์ วิริยะทวีกุล)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ