



# บันทึกข้อความ

ผอ.สบน.  
 เลขที่รับ..... 623  
 วันที่..... 21 ก.ค. 68  
 เวลา..... 9.57

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๗๘ ๗๘๗๘ ต่อ ๔๑๒๑๓

ที่ กค ๐๕๐๐/กตส./๑๕๗

วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๙ เดือน  
 (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - มิถุนายน ๒๕๖๘)

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

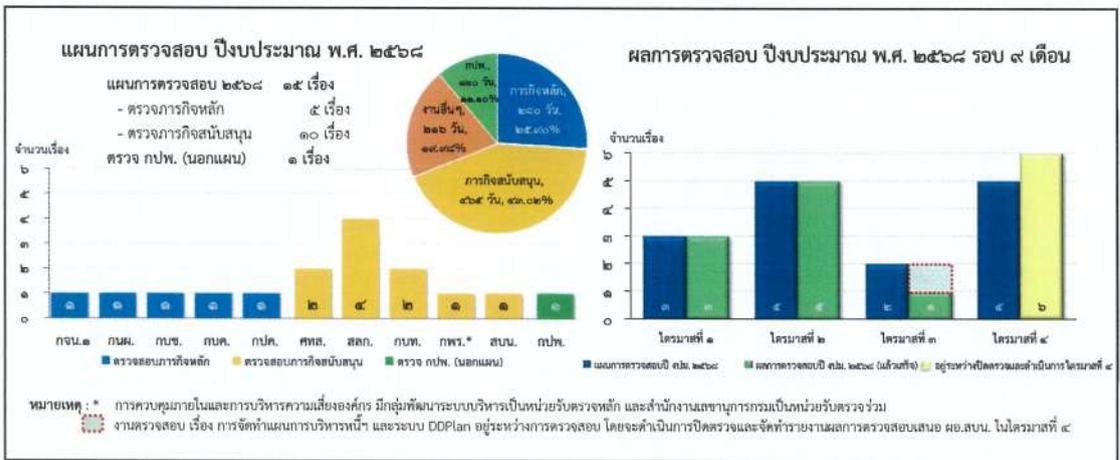
ตามที่ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (ผอ.สบน.) ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๕๐๙.๒/ว ๐๑๔ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๕ เรื่อง แนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการติดตามประเมินผลในระหว่างที่งานดำเนินไปให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐทราบเป็นประจำทุกปี 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 การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น จำนวน ๑๐ เรื่อง ๕ หน่วยงาน
- รวมทั้งได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะ และพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ (กปพ.) ทุกไตรมาส

๒. ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๙ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - มิถุนายน ๒๕๖๘) สามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจแล้วเสร็จ จำนวน ๙ เรื่อง คิดเป็นร้อยละ ๖๐ ของแผนการตรวจสอบ รวมทั้งได้จัดทำรายงานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะเพื่อเสนอ ผอ.สบน. พิจารณาให้ความเห็นชอบแล้ว จำนวน ๑๒ รายงาน (เอกสารแนบ) รายละเอียดปรากฏตามแผนภาพที่ ๑



แผนภาพที่ ๑ ผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๙ เดือน

๓. ผลการตรวจสอบกองทุน กปพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ไตรมาสที่ ๓ มีจำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่ การดำเนินการด้านการเงินและบัญชี ครั้งที่ ๒ โดยได้เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบ กปพ. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ เมื่อวันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๘ และเสนอคณะกรรมการ กปพ. เพื่อทราบ เมื่อวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๘

๔. ผลการดำเนินงานตามแผนการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และงานในภารกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในไตรมาสที่ ๓ ได้แก่ ๑) การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุม ผ่านโครงการส่งเสริมความรู้ด้านตรวจสอบภายในเชิงรุก (IA Knowledge Plus) หัวข้อกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงองค์กร ๒) จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ (Engagement Plan) โดยใช้ข้อมูลความเสี่ยงจากระบบฐานข้อมูลความเสี่ยงเพื่อการตรวจสอบ จำนวน ๖ เรื่อง ๓) ส่งบุคลากร กตส. เข้าร่วมการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากรของ กตส. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และ ๔) การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายในให้เป็นปัจจุบัน เป็นต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๙ เดือน (เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - มิถุนายน ๒๕๖๘) ที่แนบ เพื่อ กตส. จะได้ดำเนินการเผยแพร่ต่อไป

*เสาวนีย์ จันทพันธ์*

(นางสาวเสาวนีย์ จันทพันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ  
รักษาราชการแทนผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ

*อนุช อนุชศิลป์*

(นายเพชร อนันตศิลป์)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ