



ปลัดกระทรวง
เลขรับ ๖๖๖
วันที่ ๕ ก.ย. ๖๖
เวลา ๐๙.๒๐ น.

รอง ปอว. (จันทร์เพ็ญ)
เลขรับ ๖๖๖
วันที่ ๖/๙/๖๖
เวลา ๑๖:๕๖ น.

บันทึกข้อความ

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตณ.)
เลขรับ ๖๖๖
วันที่ ๑๐ ก.ย. ๖๖
เวลา ๐๙.๒๐

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตณ.) โทร. ๐ ๒๖๑๐ ๕๓๙๐
ที่ อว ๐๒๑๐/๒๒๗ วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๗
เรื่อง รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปอว. ผ่าน รอง ปอว. (จันทร์เพ็ญ)

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค. ๐๔๐๙.๔/ว ๑๗๒ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เรื่อง หลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ได้กำหนดการประเมินการปฏิบัติงาน ด้านการกำกับดูแล (Governance) ประเด็นพิจารณาที่ ๑ โครงสร้างและสายการรายงาน เกณฑ์การประเมินที่ ๔ “ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้รับทราบผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเปรียบเทียบกับแผนการตรวจสอบประจำปี” (เอกสารแนบ ๑)

๑.๒ ปอว. ได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๓๑๙ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๖ (เอกสารแนบ ๒) โดยมีการตรวจสอบ ๖ ด้าน รวมทั้งสิ้น ๑๐ เรื่อง ดังนี้

การตรวจสอบ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ
๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๒. ตรวจสอบการควบคุมและการกำกับหลักประกันสัญญาให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ
๒. ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี	๓. ตรวจสอบบัญชีเงินทุนสวัสดิการ สกอ. ๔. ตรวจสอบบัญชีเงินทุนสวัสดิการ สป.อว และ สร.อว ๕. ตรวจสอบการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)
๓. ตรวจสอบด้านการบริหาร	๖. การบริหารสัญญา ๗. การบริหารพัสดุ
๔. ตรวจสอบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง	๘. ตรวจสอบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง จำนวน ๔ ระบบงาน ได้แก่ ระบบงานความรับผิดชอบละเมิด ระบบงานความรับผิดชอบแพ่ง ระบบงานผิดสัญญา รับทุน/ลาศึกษา และระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้
๕. ตรวจสอบด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน	๙. สอบทานบัญชีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อพัฒนาสถาบันอุดมศึกษาเอกชน
๖. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	๑๐. การตรวจเทคโนโลยีสารสนเทศ : ระบบ GotoUni

๒. การดำเนินการ

กตณ. ขอรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งดำเนินการครบถ้วนตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตามตารางผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (เอกสารแนบ ๓)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ปณ

(นางสาวปัญญดา สุวรรณภูมิ)

นตณ.ชพ.

รักษาราชการแทน ผอ.กตณ.

เรียน คุณณรงค์

เพื่อทราบ

ปณ.

๑๐ ก.ค.

ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ ๒๕๖๗

กลุ่มตรวจสอบภายใน สป.อว.

โครงการ/กิจกรรม	การปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี		หมายเหตุ
	เป็น	ไม่เป็น	
๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง			
๑. สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน	✓		- สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๖) สป.อว. ตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๓๘๖ ลว. ๓๐ พ.ย.๖๖ - สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๖) อว. ตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๑๕ ลว. ๙ ก.พ.๖๗
๒. ตรวจสอบการควบคุมและการกำกับหลักประกัน สัญญาให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๑๙๒ ลว. ๑๖ ก.ค.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๑๙ ก.ค.๖๗
๒. ตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี			
๓. ตรวจสอบบัญชีเงินทุนสวัสดิการ สกอ.	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๑๗ ลว. ๒๐ ก.พ.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๒๓ ก.พ.๖๗
๔. ตรวจสอบบัญชีเงินทุนสวัสดิการ สป.อว และ สร.อว	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๖๒ ลว. ๒๙ มี.ค.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๓ เม.ย.๖๗
๕. ตรวจสอบการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๒๑๖ ลว. ๒๑ ส.ค.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๒๗ ส.ค.๖๗
๓. ตรวจสอบด้านการบริหาร			
๖. การบริหารสัญญา	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๒๕ ลว. ๒๙ ก.พ.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๕ มี.ค.๖๗

โครงการ/กิจกรรม	การปฏิบัติงาน เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี		หมายเหตุ
	เป็น	ไม่เป็น	
๗. การบริหารพัสดุ	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๒๔ ลว. ๒๔ ก.พ.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๕ มี.ค.๖๗
๔. ตรวจสอบความรับผิดชอบและแฟ่ง			
๘. ตรวจสอบความรับผิดชอบและแฟ่ง จำนวน ๔ ระบบงาน - ระบบงานความรับผิดชอบ - ระบบงานความรับผิดชอบ - ระบบงานผิดสัญญา/ลาศึกษา - ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๑๙๙ ลว. ๒๕ ก.ค.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๒๖ ก.ค.๖๗
๕. ตรวจสอบด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน			
๙. สอบทานบัญชีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อพัฒนา สถาบันอุดมศึกษาเอกชน	✓		- รายงานตามหนังสือที่ อว ๐๒๑๐/๑๖ ลว. ๑๙ ก.พ.๖๗ - ได้รับความเห็นชอบจาก ปอว. เมื่อวันที่ ๒๘ ก.พ.๖๗
๖. ตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ			
๑๐. การตรวจเทคโนโลยีสารสนเทศ : ระบบ Gotouni	✓		- อยู่ระหว่างจัดทำรายงานผลการ ตรวจสอบเสนอ ปอว.