



บันทึกข้อความ

ส่วนรัฐวิสาหกิจ...สำนักงานธนาณูเคราะห์...กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร.๖๓๓๙.....

ที่ พม.๕๒๐๑.๙๐/๖๓๓๙ วันที่ ๖ มิ.ย. พุทธศักราช ๒๕๖๕.....

เรื่อง รายงานผลการสอบทวนการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖).....

เรียน ผู้อำนวยการ

ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (Internal Control Standard for Government Agency) โดยกระทรวงการคลัง ได้มีการกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องให้ความเห็นเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานภาครัฐ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสมนั้น

ในการนี้ กลุ่มตรวจสอบภายในได้ดำเนินการสอบทานการควบคุมภายในของสำนักงานธนาณูเคราะห์สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ โดยเห็นว่า สำนักงานธนาณูเคราะห์มีการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจงานที่พบจุดอ่อนและมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามที่สำนักงานฯ รายงาน และจะดำเนินการปรับปรุงตามกำหนดวิธีการและแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

กลุ่มงานตรวจสอบภายใน จึงได้ออกรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ที่แนบมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายธนุชิต อติศัพท์)

หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน

ที่ พม.๕๒๐๑.๙๐/๖๓๓๙

เรียน ประธานคณะกรรมการจัดทำรายงานการควบคุม

ภายในและการบริหารความเสี่ยงฯ

เพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่

เกี่ยวข้อง

(นายธนุชิต อติศัพท์)

หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน

๒๕ พ.ย. ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้อำนวยการ

ผู้ตรวจสอบภายในของสำนักงานธนานุเคราะห์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การทำงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานธนานุเคราะห์ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดียังมีการปฏิบัติงานที่พบจุดอ่อนและมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามที่สำนักงานฯ รายงาน และจะดำเนินการปรับปรุงตามกำหนดวิธีการและแผนปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕



(นายตฤณ อติศัพท์)

หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน