

รายงานการตรวจสอบ
การสอบทานการจัดวางระบบควบคุมภายใน (ด้านการควบคุมวัสดุคงคลัง)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

หน่วยรับตรวจ กลุ่มการพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๒. เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้ทราบถึงปัญหาจากการปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหา ปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๓. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์ให้ถูกต้อง

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การควบคุมวัสดุคงคลังประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
๒. สอบทานทะเบียนคุมการรับ - จ่ายวัสดุคงคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘)
๓. สอบทานใบเบิกวัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘)
๔. สอบทานทะเบียนคุม STOCK CARD

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ภายใน ๓๐ วันหลังจากได้รับเอกสารเพื่อตรวจสอบ (หนังสือสำนักงานเลขาธิการกรม กลุ่มการพัสดุ ที่ กก ๐๔๐๑.๐๔/๒๙๖ ลงวันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๙)

วิธีการตรวจสอบ

๑. สอบทานทะเบียนคุมการรับ - จ่ายวัสดุคงคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘)
๒. สอบทานใบเบิกวัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘)
๓. สอบทานทะเบียนคุม STOCK CARD
๔. ตรวจสอบความมีอยู่จริงของวัสดุคงคลัง

ข้อตรวจพบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุ ของกลุ่มการพัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๘) โดยมีการควบคุมวัสดุเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ แต่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความละเอียดรอบคอบ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาด แต่อย่างไรก็ตามข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้น ยังสามารถแก้ไขและดำเนินการให้ถูกต้องได้ ถ้าได้นำเอาข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในไปปฏิบัติ จะทำให้พบข้อผิดพลาดน้อยลงหรือไม่พบข้อผิดพลาดเลย นอกจากนี้กลุ่มตรวจสอบภายในได้ทำการตรวจสอบวัสดุคงเหลือและมีการรายงานผลเป็นประจำในทุกไตรมาส

ทั้งนี้ กลุ่มตรวจสอบภายใน ขอขอบคุณกลุ่มการพัสดุที่ให้ข้อมูลและเอกสารในการตรวจสอบเป็นอย่างดี

ผู้ตรวจสอบ

๑. นางสาวรณมา ปัญญาสงค์
๒. นางสาวอาภรณ์ สุขเนียม
๓. นางสาวอ้อยทิพย์ บุญเดช

ผู้สอบทาน

นางสุวรรณา ปัญญาสงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ