

รายงานการตรวจสอบ
การสอบทานการจัดวางระบบควบคุมภายใน (ด้านการควบคุมวัสดุคงคลัง)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ กลุ่มการพัสดุ สำนักงานเลขาธิการกรม

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

1. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
2. เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้ทราบถึงปัญหาจากการปฏิบัติงาน และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหา ปรับปรุง การปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
3. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์ให้ถูกต้อง

ขอบเขตการตรวจสอบ

1. การควบคุมวัสดุคงคลังประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
2. สอบทานทะเบียนคุมการรับ - จ่ายวัสดุคงคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)
3. สอบทานใบเบิกวัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)
๔. สอบทานทะเบียนคุม STOCK CARD

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ

ภายใน ๓๐ วันหลังจากได้รับเอกสารเพื่อตรวจสอบ (หนังสือสำนักงานเลขาธิการกรม กลุ่มการพัสดุ ที่ กก ๐๔๐๑.๐๔/๓๓๗๖ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗)

วิธีการตรวจสอบ

1. สอบทานทะเบียนคุมการรับ - จ่ายวัสดุคงคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)
2. สอบทานใบเบิกวัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)
3. สอบทานทะเบียนคุม STOCK CARD
๔. ตรวจสอบความมีอยู่จริงของวัสดุคงคลัง

ข้อตรวจพบ

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องในการจัดทำทะเบียน คุมวัสดุ ของกลุ่มการพัสดุ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) มีความถูกต้อง ครบถ้วน การควบคุมวัสดุเป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกำหนดให้ มีการรายงาน และตรวจสอบวัสดุคงเหลือให้กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบเป็นประจำทุกเดือน โดยกำหนดส่งให้ข้อมูลภายใน ๑๕ วันของเดือนถัดไป

ทั้งนี้ กลุ่มตรวจสอบภายใน ขอขอบคุณกลุ่มการพัสดุที่ให้ข้อมูลและเอกสารในการตรวจสอบเป็นอย่างดี

ผู้ตรวจสอบ

1. นางสาวรณมา ปัญญาสงค์
2. นางสาวอาภรณ์ สุขนิยม
๓. นางสาวอ้อยทิพย์ บุญเดช

ผู้สอบทาน

นางสาวรณมา ปัญญาสงค์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ