

**รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน
กองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

ตามที่คณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ได้มีคำสั่งแต่งตั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบภายใน ที่ ๑๒/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๖ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ มีองค์ประกอบ ดังนี้

- | | | |
|--------------------|----------------|------------------|
| ๑. นางวนิดา | บุญนาคค์า | ประธานอนุกรรมการ |
| ๒. นางสาวจินดา | นริศรานุกูล | อนุกรรมการ |
| ๓. นางสาวอุทัยวรรณ | จงรุจิโรจน์ชัย | อนุกรรมการ |

โดยมีผู้ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร
ของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนา
ผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ในการให้
ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงาน เสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยี
และนวัตกรรม อย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมในเรื่องความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการ
กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คณะกรรมการตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามคำสั่งแต่งตั้ง
จากคณะกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม โดยมีผลการดำเนินการดังนี้

๑. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๑๔ (๑) กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบภายใน
กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายในไม่น้อยกว่าสี่ครั้งต่อปี โดยองค์ประชุมและการลงมติ
ที่ประชุมให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายใน จำนวนทั้งสิ้น ๕ ครั้ง ดังนี้

ลำดับ	การประชุม ครั้งที่	วันที่จัดประชุม	จำนวน อนุกรรมการ ที่เข้าร่วมประชุม (ท่าน)	จำนวน อนุกรรมการที่ ไม่ได้เข้าร่วม ประชุม	ร้อยละของ อนุกรรมการ ที่เข้าร่วมประชุม
๑	๔/๒๕๖๕	๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕	๓	-	๑๐๐
๒	๕/๒๕๖๕	๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕	๓	-	๑๐๐
๓	๑/๒๕๖๖	๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖	๓	-	๑๐๐
๔	๒/๒๕๖๖	๒๔ มีนาคม ๒๕๖๖	๓	-	๑๐๐
๕	๓/๒๕๖๖	๑ กันยายน ๒๕๖๖	๓	-	๑๐๐

๒. สอบทานรายงานผลการตรวจสอบ

คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้แก่ การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ด้านการบริหารพัสดุ ด้านระบบบริหารงานบุคคล ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ตลอดจนการกำกับดูแลการดำเนินงานตามภารกิจ พร้อมให้ข้อเสนอแนะและให้ความเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ ดังนี้

๒.๑ พิจารณาเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๓ - ๔ ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ โดยคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม มีมติเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๓ - ๔

๒.๒ พิจารณาเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาสที่ ๑ ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ โดยคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม มีมติเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาสที่ ๑

๒.๓ พิจารณาเห็นชอบรายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไตรมาสที่ ๔ ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๓ /๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

๓. การดำเนินการตามเกณฑ์การประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้ร่วมประชุมพิจารณาและเห็นชอบ ดังนี้

๓.๑ พิจารณาและเห็นชอบแนวทางการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ ซึ่งจัดทำขึ้นตามกรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน ประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ ตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน ทุนหมุนเวียนที่ใช้หน่วยตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียนเอง ข้อ ๒ ความเป็นอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน ประเด็นย่อยที่ ๓ การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในต้องจัดทำแนวทางการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานตามเกณฑ์การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร

๓.๒ พิจารณาและเห็นชอบรายงานการประเมินตนเองเป็นระยะ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๔ มีนาคม ๒๕๖๖ ซึ่งกำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในทำการประเมินตนเองเป็นระยะตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และจัดส่งรายงานผลการประเมินดังกล่าวให้กรมบัญชีกลางภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณถัดไป โดยบันทึกและจัดส่งผลการประเมินตนเองตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๔. การสอบทานการควบคุมภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้ร่วมประชุมพิจารณาและเห็นชอบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๕/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ โดยพิจารณาร่วมกับรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เห็นว่ากองทุนฯ มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งกองทุนฯ สามารถบริหารความเสี่ยงทั้งด้านกลยุทธ์และการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทำให้การดำเนินงานโครงการตามภารกิจได้อย่างต่อเนื่องเป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ทั้งนี้ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) จัดทำขึ้นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๕. การกำกับดูแลงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน

๕.๑ สอบทานแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและเห็นชอบแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งเป็นแผนการปฏิบัติงาน (Action Plan) สำหรับงานตรวจสอบภายในและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ รหัส ๒๒๐๐ การวางแผนการปฏิบัติงาน กำหนดให้พนักงานตรวจสอบภายในต้องจัดทำแผนการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งกำหนดวัตถุประสงค์ ขอบเขต ระยะเวลา และการจัดสรรทรัพยากร โดยแผนการปฏิบัติงานต้องพิจารณาถึงยุทธศาสตร์วัตถุประสงค์ และความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๕.๒ สอบทานจรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและเห็นชอบจรรยาบรรณการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และให้พนักงานตรวจสอบภายในยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติตนและปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อส่งผลให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จัดทำขึ้นตามหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง แนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร

๕.๓ สอบทานแนวปฏิบัติการพัฒนาความรู้ของพนักงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะอนุกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและเห็นชอบแนวปฏิบัติการพัฒนาความรู้ของพนักงานตรวจสอบภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยแนวปฏิบัติการพัฒนาความรู้ของพนักงานตรวจสอบภายในจัดทำขึ้น เพื่อให้พนักงานตรวจสอบภายในใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเอง อันจะส่งผลให้งานตรวจสอบภายในดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๕.๔ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน

คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และสนับสนุนให้ระบบงานตรวจสอบภายในของกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรมดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในภาพรวมทั้งคณะและรายบุคคล อยู่ในระดับเกณฑ์ดีเยี่ยม

๕.๕ รายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้เห็นชอบรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ โดยคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม มีมติเห็นชอบรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๖ พฤษภาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

๕.๖ สอบทานรายงานผลการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๔/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้เห็นชอบรายงานผลการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ กรกฎาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) โดยการจัดทำรายงานดังกล่าวเป็นการรายงานผลการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายในต่อคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในตามสายการบังคับบัญชา และเพื่อเป็นการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในด้านการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๕.๗ สอบทานแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ในการประชุมคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในได้พิจารณาและเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งการจัดทำแผนการตรวจสอบภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ในส่วนของหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๔) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำ และเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณหรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี และได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

๕.๘ ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๒) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐนั้น และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

๕.๙ ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

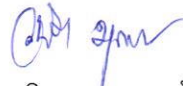
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๓/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๖ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และข้อ ๑๓ (๑) กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบในการดำเนินงานของกองทุนฯ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ และมีการสอบทานความเหมาะสมของกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ครั้งที่ ๙/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖

๕.๑๐ กำกับดูแลและพัฒนางานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้สอบทานการปฏิบัติงานหน่วยตรวจสอบภายในของกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม โดยกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ให้มีความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และให้ความเห็นข้อเสนอแนะ พร้อมให้คำปรึกษาที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบภายใน ด้วยการส่งเสริมให้พนักงานตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบภายในมีความเห็นว่า ระบบการตรวจสอบภายในของกองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรมมีความเหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยพนักงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานได้บรรลุเป้าหมายตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

บทสรุป คณะกรรมการตรวจสอบภายในเห็นว่ากองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรมมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้แสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระและให้คำแนะนำแก่ผู้จัดการกองทุนฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรงไปตรงมา โดยมุ่งเน้นประโยชน์ของกองทุนฯ เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ การรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน กองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมข้อ ๑๓ (๙) กำหนดให้คณะอนุกรรมการตรวจสอบภายใน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการตรวจสอบภายในอย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้ง ประกอบด้วย การรายงานต่อคณะกรรมการและการรายงานต่อบุคคลภายนอก



(นางวนิดา บุญนาคคำ)

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบภายใน
กองทุนพัฒนาผู้ประกอบการเทคโนโลยีและนวัตกรรม