



ประกาศสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด
เรื่อง การคัดเลือกนิติบุคคลเป็นผู้ตรวจสอบภายในสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด
ประจำปี ๒๕๖๘

ด้วย สหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด ซึ่งเป็นสหกรณ์ออมทรัพย์ขนาดใหญ่ ตามกฎกระทรวงการดำเนินงานและการกำกับดูแลสหกรณ์ออมทรัพย์และสหกรณ์เครดิตยูเนียน พ.ศ.๒๕๖๔ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด มีความประสงค์จะคัดเลือกนิติบุคคลผู้มีคุณสมบัติในการเป็นผู้ตรวจสอบภายในสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด ประจำปี ๒๕๖๘ จึงออกประกาศรับสมัครนิติบุคคลที่มีความประสงค์จะขอทำการคัดเลือกเป็นผู้ตรวจสอบภายในสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด ประจำปี ๒๕๖๘ รายละเอียดดังนี้

๑. คุณสมบัติของนิติบุคคลที่ประสงค์เข้าทำการคัดเลือก

๑.๑ เป็นนิติบุคคลที่จดทะเบียนไว้ต่อสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทกรุงเทพมหานคร หรือนนทบุรี หรือสมุทรปราการ หรือสมุทรสาคร หรือปทุมธานี กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ มีวัตถุประสงค์ในการขอจดทะเบียน เพื่อประกอบกิจการหรือให้บริการตรวจสอบกิจการ หรือตรวจสอบบัญชี หรือตรวจสอบภายในสหกรณ์ โดยให้ระบุชื่อผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายในสหกรณ์ไว้ให้ชัดเจนด้วย

๑.๒ เป็นนิติบุคคลที่มีประสบการณ์ในการตรวจสอบภายในสหกรณ์ออมทรัพย์

๑.๓ ขอบเขตการปฏิบัติงาน และรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ เป็นไปตามเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

๒. เอกสารการยื่นข้อเสนอ ต้องยื่นเอกสาร เพื่อประกอบการพิจารณา พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง ดังนี้

๒.๑ สำเนาใบสำคัญแสดงการจดทะเบียนนิติบุคคล และหนังสือบริคณห์สนธิ

๒.๒ สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนนิติบุคคล โดยนายทะเบียนสำนักงานทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทกรุงเทพมหานคร หรือนนทบุรี หรือสมุทรปราการ หรือสมุทรสาคร หรือปทุมธานี กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ ที่ออกให้ในปี พ.ศ.๒๕๖๗

๒.๓ ค่าจ้าง ให้ระบุจำนวนค่าจ้างรายปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) เพื่อให้สหกรณ์ใช้ประกอบการพิจารณา

๒.๔ เอกสารแสดงถึงประสบการณ์ในการตรวจสอบภายในสหกรณ์ออมทรัพย์

๓. นิติบุคคลที่ประสงค์เข้าทำการคัดเลือก หากผู้มีอำนาจไม่สามารถมาดำเนินการได้ด้วยตนเอง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจโดยระบุผู้รับมอบอำนาจ และเรื่องที่มีมอบอำนาจให้ดำเนินการให้ชัดเจน พร้อมทั้งปิดอากรแสตมป์ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย

๔. การปฏิบัติงาน เมื่อได้รับการคัดเลือกจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และตามที่กฎหมายกำหนด

๕. การยื่นข้อเสนอ นิติบุคคลที่ประสงค์เข้าทำการคัดเลือกต้องทำหนังสือยื่นความจำนงขอให้พิจารณาคุณสมบัติ พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานต่างๆ ตามที่ได้แจ้งไว้แล้วด้วยตนเอง หรือส่งเอกสารทางไปรษณีย์ มายังสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด กองบัญชาการกองทัพเรือ พื้นที่วังนันทอุทยาน ถนนอิสรภาพ แขวงบ้านช่างหล่อ เขตบางกอกน้อย กรุงเทพมหานคร ๑๐๗๐๐ ภายในวันศุกร์ที่ ๓ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อพิจารณาดำเนินการคัดเลือกต่อไป

สหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด ขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาคัดเลือกนิติบุคคลผู้มีคุณสมบัติรายใดรายหนึ่ง โดยไม่จำเป็นต้องพิจารณาคัดเลือกจากนิติบุคคลที่เสนอราคาต่ำสุด

๖. การแจ้งผลการพิจารณา สหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด จะแจ้งผลการพิจารณาคัดเลือกให้นิติบุคคลที่ผ่านการคัดเลือกทราบภายในวันศุกร์ที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘

๗. ข้อสงวนสิทธิ์ ในระหว่างขั้นตอนก่อนทำสัญญาจ้าง หากปรากฏว่านิติบุคคลที่ได้รับการพิจารณา มีพฤติกรรมไม่เป็นที่ไว้วางใจของคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด หรือไม่ปฏิบัติตามข้อ ๔ หรือขาดความเชื่อถือ หรือมีพฤติกรรมเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินการของสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด รวมทั้งกรณีผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับการคัดเลือกมอบอำนาจช่วงให้นิติบุคคลหรือผู้ตรวจสอบภายในรายอื่นตรวจสอบภายในแทน สหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด ขอสงวนไว้ซึ่งสิทธิ์ที่จะไม่จัดจ้างและจัดให้มีการคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายในใหม่โดยเร็ว

๘. รายละเอียดเพิ่มเติมสามารถสอบถามได้ที่ นางสาวฉัตรฤทัย สิงห์คะ เจ้าหน้าที่ฝ่ายธุรการ สหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด โทร.๐ ๒๔๗๕ ๕๐๘๘ หรือ ๐ ๒๔๖๕ ๖๓๖๒

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

พลเรือเอก

(ประกอบ สุขสมัย)

ประธานกรรมการดำเนินการสหกรณ์ออมทรัพย์วังเดิม จำกัด

ขอบเขตของงานและรายละเอียดการปฏิบัติงาน

ขอบเขตและรายละเอียดการปฏิบัติงาน

๑. เข้าตรวจสอบ ๔ ครั้ง (รายการที่เกิดขึ้น ๑ ม.ค. - ๓๑ ธ.ค.๖๘)
๒. ผู้เข้าปฏิบัติงานครั้งละไม่น้อยกว่า ๔ คน (มีผู้ตรวจสอบระดับอาวุโสที่มีความชำนาญในการเข้าตรวจร่วมด้วย)

การตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเบื้องต้น

๑.๑ การควบคุมภายในระดับองค์กร

๑.๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวม

๑.๑.๒ การประเมินความเสี่ยงโดยรวม

๑.๑.๓ กิจกรรมการควบคุมโดยรวม

๑.๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสารโดยรวม

๑.๑.๕ กระบวนการติดตามประเมินผลโดยรวม

๑.๒ การควบคุมภายในระดับกระบวนการ

๑.๒.๑ ด้านวงจรรายได้ ลูกหนี้ และการรับเงิน

๑.๒.๒ ด้านวงจรรายจ่าย เจ้าหนี้ และการจัดซื้อ

๑.๒.๓ ด้านสินทรัพย์ถาวร

๑.๒.๔ ด้านบัญชี การเงิน และการจัดทำรายงานทางการเงิน

๑.๒.๕ ด้านภาษีอากร

๑.๒.๖ ด้านสำนักกรรมการ และกฎหมาย

๑.๒.๗ ด้านการบริหารความเสี่ยงของสหกรณ์

๑.๒.๘ ด้านอื่น ๆ

๑.๓ การควบคุมด้านระบบสารสนเทศ

๒. การตรวจสอบเพื่อยืนยันผล

ตรวจสอบการควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงสำหรับทุกระดับและทุกระบวนการอีกครั้ง รวมถึงตรวจสอบรายการต่าง ๆ ภายหลังจากออกร่างรายงานการประเมินการควบคุมภายใน และแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยติดตามถึงการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในต่าง ๆ และแนวทางของสหกรณ์ในการตอบสนองต่อความเสี่ยง และจุดอ่อนในการควบคุมภายใน พร้อมทั้งออกร่างรายงานการประเมินการควบคุมภายในเพื่อเสนอให้ฝ่ายบริหารรับทราบ และนำไปใช้ในการปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของสหกรณ์ฯ จะต้องมีประสิทธิผลตลอดระยะเวลา

๓. การตรวจสอบติดตาม Follow up กระบวนการควบคุมภายในทั้งหมดของสหกรณ์ รวมถึงข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่ได้เคยเสนอไปตามรายงานการตรวจสอบภายในครั้งก่อน และจัดทำรายการประเมินการควบคุมภายใน เพื่อนำเสนอในสารสนเทศของสหกรณ์ฯ ที่จะใช้ในการเผยแพร่การดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ต่อไป

/๔. ประเมิน...

๔. ประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการประกอบกิจการของ สอ.วค.
๕. ออกแบบระบบควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงและตรวจสอบการควบคุมภายในของ สอ.วค.
๖. ร่วมกับคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ในการแก้ไขปัญหาของปี ๒๕๖๗
๗. การตรวจสอบภายในด้าน ปปง. และด้านอื่น ๆ ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเห็นสมควรเพิ่มเติม
๘. รายงานประเมินผลความเสี่ยงและแนวทางแก้ไข
๙. จัดทำแนวทางบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๘ - ๒๕๖๙