



สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน
(องค์การมหาชน)

รายงานการควบคุมภายใน

ตามระเบียบ คตง. ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ 6
งวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 30 กันยายน 2560

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) (สพพ.) ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2560 ด้วยวิธีการที่ สพพ. กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึง การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือ การทุจริตด้านความเชื่อถือของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ สพพ. สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560 เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ
(นายพีรเมศร์ วุฒิธรเนตริรักษ์)
ตำแหน่ง รองผู้อำนวยการ
ปฏิบัติหน้าที่แทนผู้อำนวยการ สพพ.
วันที่ 22 ธค 60

สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน)
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p>	<p>ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สพพ. ได้มีการสร้างความเข้าใจและทัศนคติในการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลและทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยได้มีการดำเนินการดังนี้</p> <p>มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่เป็นประจำทุกเดือนภายหลังการประชุม คพพ. โดยการประชุมดังกล่าวได้มีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่รับทราบและ เข้าใจในมติของ คพพ. มีการติดตามและชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานที่สืบเนื่องตามมติ คพพ. และมีการหารือปัญหาอุปสรรค ในการปฏิบัติงานระหว่างกัน รวมถึงการประชุมดังกล่าวได้ให้ความสำคัญ โดยทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ การปฏิบัติงานตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และธรรมาภิบาล</p> <p>สพพ. ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ตามหลัก Committee of Sponsoring Organization of the Tread Way Commission (COSO) และตามคู่มือการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (ก.พ.ร.) โดยต้องดำเนินการตามมาตรการควบคุมให้ระดับความเสี่ยงสูงและสูงมากลดลงมาอยู่ที่ระดับปานกลางหรือต่ำ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่สำนักงาน ซึ่งในรอบปีที่ผ่านมา สพพ. ได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กล่าวได้บรรลุเป้าหมาย ตามแผนที่กำหนดไว้ โดยไม่มีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น และ รายงานผลให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส</p> <p>ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สพพ. ได้กำหนดวัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง คือ เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีการใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างประหยัดและคุ้มค่า ลดความเสี่ยงหรือความเสียหายด้านการเงิน และด้านอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้นในองค์กรโดยแบ่งออกเป็น 4 ด้านดังนี้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>1. ด้านการปฏิบัติงาน (Operation risk) สำหรับการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน และทางวิชาการ รวมถึงการบริหารความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน ในภาวะฉุกเฉินของ สฟพ.</p> <p>2. ด้านการเงิน (Financial risk) การบริหารเงินทุนให้มีสภาพคล่องเพียงพอสำหรับใช้จ่ายของ สฟพ.</p> <p>3. ด้านบุคคลและภาพลักษณ์ขององค์กร (Human Resources risk and Reputation risk) การเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรและการสร้างภาพลักษณ์ขององค์กร</p> <p>4. ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย (Compliance risk) การจัดซื้อจัดจ้างตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างของ สฟพ. และให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ (พ.ร.บ.) การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p> <p>สฟพ. ได้มีการกำกับ ควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานประจำปี และดำเนินการตามแนวทางและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้เป็นข้อบังคับ ระเบียบ และคู่มือต่างๆ รวมทั้งได้มีการปรับปรุงแก้ไขระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ทันเหตุการณ์ ทั้งนี้ ผลดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติงานตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด จึงทำให้สำนักงานไม่มีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น</p> <p>สฟพ. ได้พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามแผนพัฒนาการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ 3 ปี ของ สฟพ. (พ.ศ. 2558-2560) ในยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาสู่การเป็นองค์กรแห่งธรรมาภิบาลและการเรียนรู้ โดยในปี 2560 สฟพ. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) โครงการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับทดแทนเครื่องเดิมที่เสื่อมสภาพ 2) โครงการจัดซื้ออุปกรณ์ระบบเครือข่าย เพื่อความมั่นคงปลอดภัย 3) โครงการจัดหาซอฟต์แวร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน 4) โครงการปรับปรุงเว็บไซต์ เพื่อเป็นตามมาตรฐานเว็บไซต์ภาครัฐ 2.0 5) โครงการจัดจ้างที่ปรึกษาแปลเว็บไซต์เป็นภาษาอังกฤษ <p>นอกจากนี้ สฟพ. ได้มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีอยู่ใช้ในการเผยแพร่ข่าวสารและข้อมูลของสำนักงานไปยังสาธารณะใน multimedia รูปแบบต่างๆ เช่น Website / Facebook /Twitter /G-News ซึ่งมีผลการดำเนินงานสรุปได้ว่า การประชาสัมพันธ์ข่าวสารผ่านสื่อต่างๆ ประกอบด้วย สื่อวิทยุ โทรทัศน์ สิ่งพิมพ์ และอินเทอร์เน็ต ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ เป็นไปด้วยประสิทธิภาพ โดยวัดจากภาพลักษณ์ขององค์กรที่เป็นข่าวในเชิงบวกตลอดปี และการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารองค์กรมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องครกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>สพพ. ได้มีการกำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตามลำดับชั้นบังคับบัญชา เพื่อให้แผนงานต่างๆ เป็นไปตามเป้าหมายและการปฏิบัติงานเป็นไปตามขั้นตอน การปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สพพ. มีแผนงานที่ต้องรับผิดชอบตามภารกิจหลัก รวมทั้งสิ้น 11 แผนงาน นอกจากนี้ ยังมีแผนงานที่ต้องปฏิบัติตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี และตามหลักธรรมาภิบาล รวมถึงหลักเกณฑ์ของหน่วยงานอื่นๆ เช่น สำนักงานงบประมาณ สตง. กรมบัญชีกลาง และ สำนักงาน ก.พ.ร. เป็นต้น ทั้งนี้ การติดตามผลปฏิบัติงานตามแผนงานที่กล่าว สพพ. ได้มีการรายงานให้ คพพ. พิจารณาแล้วรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งที่ผ่านมา สพพ. ได้พบข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานอยู่บ้าง และได้มีการวินิจฉัยสำหรับกรณีการประเมินผลทาง สพพ. ได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ ไว้ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ทุก 6 เดือน เพื่อใช้ในการปรับเลื่อนเงินเดือน 2. ประเมินผลการปฏิบัติงานของ ผอ.สพพ. 3. ประเมินผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่ได้ตกลงไว้กับ สำนักงาน ก.พ.ร. 4. ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปี 5. ติดตามและประเมินผลตามแผนบริหารความเสี่ยง <p>5 แผนที่สำคัญ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) โครงการสำรวจศักยภาพทางเศรษฐกิจตามแนว GMS Corridor ร่วมกับภาคเอกชน หน่วยงานรัฐ (2) โครงการจัดหาเงินทุนให้เพียงพอ (3) โครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน (4) โครงการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ (5) โครงการพัฒนาประสิทธิภาพและความต่อเนื่องในการดำเนินงาน

ผลการประเมินโดยรวม

สพพ. ได้ดำเนินการควบคุมภายในตามกรอบที่กำหนดไว้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ดังที่กล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม สพพ. ได้เห็นความสำคัญของการบริหารตามหลักธรรมาภิบาลและการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) ถือเป็นหลักของการบริหารสาธารณะที่ให้ความสำคัญกับหลักการประชาธิปไตยแบบมีส่วนร่วมและให้ความสำคัญกับประชาชนเพื่อมุ่งให้เกิดการบริหารจัดการที่ดี จึงได้มีการกำกับดูแล ติดตาม ควบคุม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักการดังกล่าว สำหรับงานตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินด้วย นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและการเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน โดยมีการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานและจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อควบคุมต้นทุนของสำนักงานเป็นประจำทุกปี

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สพพ. มีเป้าหมายในการพัฒนาทางด้านบุคลากร เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานในแต่ละตำแหน่งให้มากยิ่งขึ้น ตลอดจนวางแนวทางและหลักเกณฑ์การสร้างแรงจูงใจในเรื่องความก้าวหน้าในอาชีพและผลตอบแทนให้ทัดเทียมกับหน่วยงานอื่นเพื่อให้สอดรับแผนการปฏิบัติงานตามยุทธศาสตร์ 4 ปี ของ สพพ. (พ.ศ. 2561-2564) พร้อมทั้งส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งความสุข มีการทำงานอย่างเป็นระบบ เป็นมืออาชีพ ทันสมัย ควบคู่ไปกับการมีคุณธรรมและจริยธรรม

ลายมือชื่อ

(นายพีรเมศร์ วุฒิธรเนติรักษ์)

ตำแหน่ง

รองผู้อำนวยการ

ปฏิบัติหน้าที่แทนผู้อำนวยการ สพพ.

วันที่

29 ธ.ค 61

แบบ ปอ.3 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2560
สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน)

แบบ ปอ. 3

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักอำนวยการ</p> <p>1. ด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสรรหา - การบรรจุแต่งตั้ง - การประเมินผลการปฏิบัติงานและทักษะ - การสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน - ความก้าวหน้าในหน้าที่ - สวัสดิการและผลตอบแทนอื่นๆ 	<p>เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan: IDP)</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เพิ่มทักษะเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานตามแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan: IDP)</p>	<p>30 ก.ย. 61 สอก.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>สำนักอำนวยการ (ต่อ)</u></p> <p>2. ด้านพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดหา - การเบิกจ่าย - การบำรุงรักษา 	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>จัดหาหลักสูตร หรือวิทยากรเข้ามาบรรยาย เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้เรียนรู้หลักการเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>30 ก.ย. 61/ สอก.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักอำนวยการ (ต่อ)</p> <p>3. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ และอินเทอร์เน็ต - อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ - การให้ความรู้เกี่ยวกับระบบงานที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ 	<p>บุคลากรขาดความเข้าใจในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความชำนาญในการใช้โปรแกรม Microsoft Office ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>จัดหาหลักสูตรให้เจ้าหน้าที่ ได้เข้ารับการฝึกอบรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น</p>	<p>30 ก.ย. 61/ สอก.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>สำนักอำนวยการ (ต่อ)</u></p> <p>4. ด้านการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร</p> <p>- เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารของหน่วยงาน มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อ เหตุการณ์ และตรงตาม กลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>ความถูกต้องของข้อมูลข่าวสารในการเผยแพร่</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>1. กรองข้อมูลข่าวสารก่อนมีการเผยแพร่ หรือให้ข่าวทุกครั้ง</p> <p>2. ส่งให้ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบความถูกต้องอีกครั้ง ก่อนเผยแพร่ต่อสาธารณชน</p>	<p>30 ก.ย. 61/ สอก.</p>	

ระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักบริหารโครงการ 1 และ 2</p> <p>5. การให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญในกระบวนการดำเนินการ เช่น การยกร่าง TOR และกระบวนการจ้างที่ปรึกษา เป็นต้น และการเปลี่ยนแปลงระเบียบพัสดุที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้างที่ปรึกษา มาใช้ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ที่อาจทำให้เกิดความสับสนในการจัดจ้างที่ปรึกษา</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- ศึกษาทำความเข้าใจ/จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจในกระบวนการดำเนินการ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง สามารถนำมาใช้ปฏิบัติงานได้จริง</p>	<p>30 ก.ย. 61</p> <p>สบค. 1</p>	<p>สบค. 2</p> <p>ไม่มีโครงการ TA ต่อเนื่อง</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>สำนักบริหารโครงการ 1 และ 2 (ต่อ)</u> 5. การให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ</p>	<p><u>โครงการใหม่</u> - ไม่มีความร่วมมืออย่างต่อเนื่องกับประเทศเพื่อนบ้านสำหรับดำเนินการโครงการใหม่</p> <p>- ปัจจัยภายนอกที่มาจากประเทศเพื่อนบ้าน อาจทำให้เกิดความไม่ชัดเจนในนโยบายความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้านที่ขอรับความช่วยเหลือ ส่งผลให้ต้องชะลอการให้ความช่วยเหลือ/ยกเลิกโครงการกระทันหัน</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p><u>โครงการใหม่</u> - เสนอปรับแนวทางปฏิบัติในการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการแก่ประเทศเพื่อนบ้าน ดังนี้ (1) ศึกษาและรวบรวมข้อมูลโครงการที่มีศักยภาพ ก่อนมี Formal Request จากประเทศเพื่อนบ้าน (2) ดำเนินกิจกรรมเชิงรุก เช่น สํารวจศักยภาพ สํารวจพื้นที่โครงการร่วมกับประเทศเพื่อนบ้าน จัดประชุมหารือเบื้องต้นกับหน่วยงาน Executing Agency (EA) สำหรับโครงการที่อยู่ในแผนโครงการที่เป็นไปได้ฯ หรือโครงการที่ สพพ. ประสงค์ จะให้ความช่วยเหลือแก่ ประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>- ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้าน อย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามการขอรับความช่วยเหลือฯ</p>	<p>30 ก.ย. 61 สพค 1</p> <p>30 ก.ย. 61 สพค 2</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักบริหารโครงการ 1 และ 2</p> <p>6. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน</p>	<p>โครงการอยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- ไม่มีการติดตามโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- เกิดความล่าช้าในการดำเนินโครงการ เนื่องจากการดำเนินงานของรัฐบาล ประเทศเพื่อนบ้านมีขั้นตอนยุ่งยาก ซับซ้อนมากขึ้น</p> <p>- การเบิกจ่ายล่าช้า เนื่องจากการดำเนินโครงการล่าช้า</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>โครงการอยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- จัดทำแผนและติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ สพพ. ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ สปป. ลาว เวียดนาม ดังนี้</p> <p>(1) จัดทำแผนติดตามฯ</p> <p>(2) ดำเนินการติดตามโครงการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในประเทศเพื่อนบ้านตามแผนติดตามฯ</p> <p>(3) มีการรายงานผล และ/หรือหาแนวทางแก้ไขในกรณีที่โครงการดำเนินการล่าช้าหรือเกิดปัญหาที่เป็นอุปสรรคต่อการดำเนินโครงการ</p> <p>- ติดตามหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของประเทศเพื่อนบ้าน ทั้งหน่วยงานปฏิบัติ และ กระทรวงการคลัง เพื่อเร่งรัดการปฏิบัติงาน</p> <p>- ติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาและที่ปรึกษา เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน</p> <p>- ประสานที่ปรึกษาโครงการและวิศวกรรม สพพ. และฝ่ายวิศวกรรมอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามความเห็นเรื่องการเบิกจ่ายและความก้าวหน้าโครงการ</p>	<p>30 ก.ย. 61 สบค. 1</p> <p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>สำนักบริหารโครงการ 1 และ 2 (ต่อ)</u></p> <p>6. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการโยกย้ายตำแหน่งในรัฐบาลของประเทศเพื่อนบ้าน จึงทำให้การจัดส่ง Formal Request ลำช้า - ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับประเทศเพื่อนบ้านได้ จึงทำให้ สพพ. ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามภารกิจหลัก - ประเทศเพื่อนบ้าน มีการปรับเปลี่ยนรัฐบาล จึงทำให้การลงนามในสัญญาจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษา ลำช้า - ปัจจุบันภายนอกประเทศเพื่อนบ้านที่ไม่มีความชัดเจนในการขอรับความช่วยเหลือทางการเงิน ส่งผลให้ สพพ. ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับประเทศเพื่อนบ้านได้ จึงทำให้ สพพ. ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามภารกิจหลัก 	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานติดตามความคืบหน้าในการจัดส่ง Formal Request กับประเทศเพื่อนบ้านเป็นระยะ - ประสานงานและติดตาม ประเทศเพื่อนบ้านให้มีการผูกพันสัญญาการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยทันที เมื่อประเทศเพื่อนบ้านขอรับ FA จาก สพพ. - ประสานงาน และขอรับความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดระยะเวลาการลงนามในสัญญาว่าจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษา - ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างใกล้ชิดเพื่อติดตามการขอรับความช่วยเหลือฯ 	<p>30 ก.ย. 61 สบค. 1</p> <p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>7. สำนักบริหารโครงการ 2 การถ่ายทอดความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงกำหนดการถ่ายทอดความรู้ฯ โดยไม่ได้คาดไว้ล่วงหน้า เนื่องจากผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ฯ/วิทยากร ติดภารกิจด่วน - ผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ฯ บางประเทศไม่สามารถเข้าร่วมการถ่ายทอดความรู้ฯ เนื่องจากติดภารกิจภายในประเทศ (ไม่สามารถควบคุมได้) 	<p>30 ก.ย. 60</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งแผนการถ่ายทอดความรู้ฯ ล่วงหน้า เพื่อให้เตรียมพิจารณาจัดส่งผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ฯ - ประสานผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ฯ / หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/วิทยากร เป็นระยะ เพื่อยืนยันกำหนดการถ่ายทอดความรู้ฯ และเพื่อรับทราบได้รวดเร็วในกรณีที่ต้องมีการเปลี่ยนแปลง 	<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<u>สำนักบริหารเงินทุน</u> 8. บริหารเงินสะสม	1. ความเสี่ยงจากการปรับลดการ คุมครองเงินฝาก 2. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากมีความผันผวน	30 ก.ย. 60	มีการออกประกาศ หลักเกณฑ์ วิธีการลงทุน และการบริหารเงินสะสมของ สพพ.	30 ก.ย. 61 สบท.	
9. การจัดหาเงินทุนสนับสนุน การดำเนินงาน	สภาพ. ขาดสภาพคล่องและมีเงิน ไม่เพียงพอที่จะรองรับการใช้จ่าย	30 ก.ย. 60	1. มีการประสานงานกับสถาบันการเงิน ภายในประเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สถาบัน การเงินทราบถึงความต้องการใช้เงินสะสม ของ สพพ. ในแต่ละช่วง 2. มีการประชาสัมพันธ์แนะนำองค์กรกับ สถาบันการเงิน และนักลงทุนประเภทต่างๆ	30 ก.ย. 61 สบท.	
10. ด้านบริหารจัดการหนี้	1. ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน ชำระหนี้ไม่ตรงตามจำนวนและเวลา ที่กำหนด 2. เงินกู้จากสถาบันการเงินบางโครงการ เป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัว จึงมีความ เสี่ยง หากอัตราดอกเบี้ยปรับตัวสูงขึ้น (เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถ ควบคุมได้)	30 ก.ย. 60	1. มีการติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไป ตามแผนการจัดเก็บหนี้ และแผนชำระหนี้ ประจำปีอย่างใกล้ชิด 2. มีการติดตามสภาวะตลาดการเงินอย่าง ใกล้ชิด เพื่อให้ทราบทิศทางและแนวโน้มของ อัตราดอกเบี้ย และสามารถวางแผนให้ สอดคล้องกับทิศทางดังกล่าวได้	30 ก.ย. 61 สบท.	

กระบวนการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด / เวลาที่พบ จุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
11. กรอบนโยบายและแผน รวมถึงยุทธศาสตร์ของ สำนักงาน ต้องปรับปรุงให้ สอดคล้องกับนโยบายของ รัฐบาลที่ให้ความสำคัญด้าน Regional Connectivity	การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง และนโยบาย (เป็นปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้)	30 ก.ย. 60	สนพ. มีแผนการดำเนินงานดังนี้ 1. ติดตามและแลกเปลี่ยนข้อมูล ดำเนินงานและนโยบายกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด 2. มีการทบทวนยุทธศาสตร์เพื่อ จัดทำแผนการปฏิบัติงาน (Action Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	30 ก.ย. 61 สนพ.	

ชื่อผู้รายงาน
 (นายพีรเมศร์ วุฒิธรเนติรักษ์)
 ตำแหน่ง รองผู้อำนวยการ
 ปฏิบัติหน้าที่แทนผู้อำนวยการ สพพ.
 วันที่ 29 ธ.ค 61

สำนักบริหารเงินทุน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>1. สำนักบริหารเงินทุน (สบท.) ไม่ได้รับข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับปฏิบัติงาน ตลอดจนข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต</p> <p>2. มีการกำกับ ควบคุม ดูแลระหว่างผู้บริหารกับเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด รวมถึงมีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล และเป็นหน่วยงานที่มีการกำกับกิจการที่ดี</p> <p>1. สบท. ได้ร่วมจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กรประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โดยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ประเมินระดับความเสี่ยงของกิจกรรมที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของ สบท.</p> <p>2. ปฏิบัติงานได้ตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน และไม่เกิดความเสียหายและปัญหาใดๆ</p> <p>สบท. ได้มีการดำเนินการควบคุม ดูแลและกำกับการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายใน และแผนบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด รวมทั้งได้ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางและขั้นตอนตามคู่มือและแนวทางการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ การตรวจสอบผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาพบว่า เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามข้อกำหนดอย่างครบถ้วน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>มีการนำระบบสารสนเทศในการบริหารเงินทุนของ สพพ. มาใช้ในการปฏิบัติงาน และมีการรายงานการใช้งานระบบฯ เป็นรายไตรมาส</p> <p>สบท. ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานประจำปีฯ เป็นรายไตรมาส รวมถึงมีการจัดทำรายงานผลให้ คพพ. รับทราบรายไตรมาส</p>

ผลการประเมินโดยรวม

1. สบท. มีการติดตามสถานะตลาด ภาวะเศรษฐกิจตลอดจนวัตรกรรมทางการเงินรูปแบบต่างๆ เพื่อให้การบริหารเงินสะสมของ สพพ. เกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ คพพ. กำหนด
2. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการนำระบบระบบบริหารเงินทุน มาใช้ในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะทำให้มีความถูกต้อง ลดปัญหาข้อผิดพลาด

ลายมือชื่อ

(นายเกียรติ เวฬุวัน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักบริหารเงินทุน

วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักบริหารเงินทุน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1. ด้านการบริหารเงินสะสม	<p>1. มีการกระจายความเสี่ยง โดยมีการนำเงินไปลงทุนกับสถาบันการเงินต่างๆ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการลงทุน และการบริหารเงินสะสมของ สพพ.</p> <p>2. ประสานกับสถาบันการเงิน เพื่อให้มีการนำเสนอรูปแบบการลงทุน หรืออัตราดอกเบี้ยพิเศษโดยให้มีการแข่งขันด้านราคา เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสำนักงาน โดยมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p> <p>3. ติดตามสภาวะตลาดเงินทุน ตลาดทุนอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทราบความเคลื่อนไหว</p>	<p>1. มีการติดต่อ/ประมวลอัตราดอกเบี้ยพิเศษจากสถาบันการเงินต่างๆ</p> <p>2. มีการลงทุนในสถาบันการเงินแต่ละแห่ง ตามหลักเกณฑ์ฯ ของ สพพ. และในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 30 ของวงเงินทั้งหมด</p> <p>3. มีการติดตามสภาวะตลาดเป็นรายเดือน หรือตามสถานการณ์เศรษฐกิจ</p> <p>4. มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์ฯ ของ สพพ. ให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>1. ความเสี่ยงจากการปรับลดการคุ้มครองเงินฝาก</p> <p>2. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากมีความผันผวน</p>	มีการออกประกาศ หลักเกณฑ์ วิธีการลงทุน และการบริหารเงินสะสมของ สพพ.	30 ก.ย. 61/ สบท.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. ด้านการจัดการเงินทุน สนับสนุนการดำเนินงาน	<p>1. ติดตามสภาวะตลาดอย่างใกล้ชิดเพื่อวางแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับทิศทางของตลาด</p> <p>2. ประสานงาน และติดตามความต้องการเบิกจ่ายจากประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อให้เป็นไปตามกำหนดการ</p>	<p>1. สพพ. มีการลงนามในสัญญาเงินกู้กับธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) วงเงิน 1,581.90 ล้านบาท สำหรับโครงการก่อสร้างถนนจากเมืองหงสา - บ้านเชียงแมน (เมืองจอมเพชร แขวงหลวงพระบาง) สปป.ลาว เมื่อวันที่ 26 เม.ย. 60</p> <p>2. สพพ. มีการจัดหาเงินกู้สำหรับโครงการพัฒนาจุดผ่านแดนถาวรสตั้งบพและถนนเชื่อมโยงไปยังถนนหมายเลข 5 ราชาอาณาจักรกัมพูชา วงเงิน 928.11 ล้านบาท โดยอยู่ระหว่างการลงนามในสัญญาเงินกู้กับธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย (ธสน.)</p>	<p>สภาพ. ขาดสภาพคล่องและมีเงินไม่เพียงพอที่จะรองรับการใช้จ่าย</p>	<p>1. มีการประสานกับสถาบันการเงินภายในประเทศอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สถาบันการเงินทราบถึงความต้องการใช้เงินของ สพพ. ในแต่ละช่วง</p> <p>2. มีการประชาสัมพันธ์แนะนำองค์กรกับสถาบันการเงิน และนักลงทุนประเภทต่างๆ</p>	<p>30 ก.ย. 61/ สบท.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
3. ด้านการบริหารจัดการหนี้	<p>1. จัดทำแผนการจัดเก็บหนี้ และแผนการชำระหนี้ให้ครบถ้วน รวมถึงมีการติดตาม และประสานงานอย่างใกล้ชิด กับเจ้าหน้าที่ของประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>2. มีการนำเงินที่ได้รับไปบริหารเพื่อไม่ให้เสียประโยชน์ และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสำนักงาน</p> <p>3. การปฏิบัติตามคู่มือการติดตามหนี้จากผู้กู้</p>	<p>1. มีการจัดทำแผนการจัดเก็บหนี้ และแผนชำระหนี้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เรียบร้อยแล้ว</p> <p>2. มีการติดตาม และประสานงานอย่างใกล้ชิด กับเจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>3. มีการนำเงินที่ได้รับจากการชำระหนี้จากประเทศเพื่อนบ้านไปบริหารให้ได้รับอัตราดอกเบี้ยสูงสุด</p> <p>4. นำเงินต้นจากการรับชำระหนี้ไปชำระคืนให้แก่สถาบันการเงินเพื่อลดภาระดอกเบี้ย</p>	<p>1. ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงินชำระหนี้ไม่ตรงตามจำนวน และเวลาที่กำหนด</p> <p>2. เงินกู้จากสถาบันการเงิน บางโครงการเป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัว จึงมีความเสี่ยง หากอัตราดอกเบี้ยปรับตัวสูงขึ้น (ปัจจัยภายนอก ไม่สามารถควบคุมได้)</p>	<p>1. มีการติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการจัดเก็บหนี้ และแผนชำระหนี้ประจำปี อย่างใกล้ชิด</p> <p>2. มีการติดตามสภาวะตลาดการเงินอย่างใกล้ชิด เพื่อให้ทราบทิศทางและแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ย และสามารถวางแผนให้สอดคล้องกับทิศทางดังกล่าวได้</p>	30 ก.ย. 61/ สบท.	

ลายมือชื่อ

(นายเกียรติ เวฬุวัน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักบริหารเงินทุน

วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักบริหารโครงการ 1

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนิเวศความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบ ต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสียหายจากปัจจัยด้านต่างๆ</p>	<p>ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สำนักบริหารโครงการ 1 (สบค. 1) ไม่มีปัญหาทางด้านการทุจริตและข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ สบค. 1 รวมทั้งการดำเนินงานในขั้นตอนต่างๆ ของ สบค. มีการกำกับเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างใกล้ชิดและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลและเป็นหน่วยงานที่มีการกำกับกิจการที่ดี</p> <p>สบค. 1 ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงของ สบค. 1 สำหรับแผนปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ในส่วนที่ สบค. 1 รับผิดชอบ รวม 5 กิจกรรม ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จัดทำมาตรการป้องกันทางด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม (safeguards) เพื่อใช้ในการกำกับและติดตามประเทศเพื่อนบ้าน ให้ดำเนินการตามมาตรการฯ ภายใต้โครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินของ สฟพ. 2. เสนอปรับแนวทางการปฏิบัติในการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ประเทศเพื่อนบ้าน และเพิ่มช่องทางในการติดตามและเพิ่มช่องทางในการติดตามการขอรับความช่วยเหลือจากประเทศเพื่อนบ้าน 3. จัดทำแผนปฏิบัติการติดตามความก้าวหน้าโครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ประเทศเพื่อนบ้าน ของ สฟพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพื่อติดตามบริหารจัดการและเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินโครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินที่อยู่ระหว่างดำเนินงาน ได้แก่ 1. โครงการบ้านฮวกฯ 2. โครงการหงสา 3. โครงการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานฯ 4. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในประเทศผู้ขอรับความช่วยเหลือ และนำมาพิจารณาเปรียบเทียบ และปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงานของ สฟพ.

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>สบค. 1 ได้ดำเนินการกำกับ ควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายใน และแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ รวมทั้งให้เจ้าหน้าที่ สบค. 1 ปฏิบัติตามแนวทางและขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน</p> <p>ทั้งนี้ การตรวจสอบผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาพบว่าเจ้าหน้าที่ สบค. 1 ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด ไม่มีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น</p> <p>สบค. 1 ได้ดำเนินการจัดทำฐานข้อมูลโครงการที่ สพพ. ให้ความช่วยเหลือทางวิชาการและทางการเงิน ระบบติดตามงาน รวมทั้งจัดทำระเบียบวาระการประชุม คพพ. โดยใช้ระบบ IT ด้วย มีการเผยแพร่ข้อมูลโครงการข่าวสารผ่าน Website และได้จัดทำฐานข้อมูลโครงการให้ความช่วยเหลือทุกโครงการนำเสนอใน Shared Drive X รวมทั้งได้มีการปรับปรุงข้อมูลโครงการในเว็บไซต์ให้ทันสมัยอยู่เสมอ</p> <p>สบค. 1 ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักงาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ติดตามบริหารจัดการ และเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน โครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินที่อยู่ระหว่างดำเนินโครงการ (โครงการบ้านฮวกฯ/โครงการหงสาฯ/โครงการปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานฯ) รวมทั้งสิ้น 3 โครงการ ตามแผนที่กำหนด และจัดทำรายงานผลการเดินทางติดตามฯ ทุกครั้ง 2. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าโครงการ (Project Progress) และรายงานให้ คพพ. รับทราบทุกเดือน 3. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัด (KPI) ที่ สบค. 1 รับผิดชอบ เพื่อรายงานให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส

ผลการประเมินโดยรวม

สบค. 1 ได้ดำเนินการควบคุมภายในตามกรอบที่กำหนดไว้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นอกจากนี้ สบค. 1 ได้กำหนดแผนการดำเนินงานในการกำกับควบคุมดูแลการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สรุปได้ดังนี้

1. แผนการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ ประกอบด้วย

1.1 โครงการต่อเนื่องมีเป้าหมาย คือติดตามและเร่งรัดการปฏิบัติงานของที่ปรึกษาอย่างใกล้ชิดประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้านให้มีการพิจารณา และตัดสินใจผลการศึกษาโดยเร็ว ประสานงานกับกรรมการตรวจรับจากหน่วยงานภายนอกเพื่อเร่งรัดการตรวจรับ และกำกับดูแลและเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามผลการตรวจรับ

1.2 โครงการใหม่มีเป้าหมาย คือปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานให้กระชับและรวดเร็วขึ้น กำกับดูแล และควบคุมการจัดจ้างที่ปรึกษาให้เป็นไปตามระเบียบฯ และโปร่งใส โดยมีผู้แทนจากหน่วยงานภายนอกที่มีลักษณะงานเช่นเดียวกับโครงการเข้าร่วมเป็นกรรมการจัดจ้างฯ และจัดการฝึกอบรมให้เจ้าหน้าที่ สบค.1 มีความรู้และทักษะในด้านการประเมินโครงการ และการจ้างที่ปรึกษาตามนโยบายฯ

2. แผนการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ประกอบด้วย

2.1 โครงการใหม่มีเป้าหมาย คือเร่งรัด และกำกับดูแลให้มีการจัดทำ และผูกพันสัญญาให้ความช่วยเหลือทางการเงินระหว่าง สปป. และประเทศเพื่อนบ้านให้เร็วที่สุด และประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างใกล้ชิดเพื่อให้มีการเจรจาสร้างสัญญา และลงนามโดยเร็ว

2.2 โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการมีเป้าหมาย คือกำกับ ดูแล ติดตามและเร่งรัดการดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผน และสัญญาที่กำหนดไว้ ทั้งความก้าวหน้าของงานและการเบิกจ่าย

ลายมือชื่อ



(นางสาวหทัยหัตต์ มหาสุคนธ์)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักบริหารโครงการ 1

วันที่

30 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักเงินบริหารโครงการ 1
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1. ด้านการให้ความช่วยเหลือ ทางวิชาการ	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- กำกับ ดูแล ติดตาม และเร่งรัดการ ดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผนและ สัญญาที่กำหนดไว้ทั้งความก้าวหน้าใน การบริหารจัดการโครงการ และการ เบิกจ่ายเงินโดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1) จัดทำแผนติดตามและเร่งรัดการ บริหารจัดการโครงการเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งดำเนินการตามแผนดังกล่าว</p> <p>2) ให้ความช่วยเหลือและคำแนะนำแก่ ประเทศเพื่อนบ้าน ในการแก้ไขปัญหา อุปสรรคที่เกิดขึ้นระหว่างดำเนิน โครงการเพื่อให้โครงการสำเร็จตาม เป้าหมายและเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>3) เร่งรัดให้มีการเบิกจ่ายเงินแก่ที่ ปรึกษาและผู้รับเหมาโดยเร็วหลังจาก ที่ได้มีการตรวจรับงาน</p>	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- สบค. 1 มีการจัดทำแผนติดตาม ความก้าวหน้าของโครงการ และ ดำเนินการติดตามความ ก้าวหน้า ของงาน รวมทั้งรับฟังปัญหาและ อุปสรรคในการปฏิบัติงานของ ที่ปรึกษาและผู้รับเหมาก่อสร้าง อย่างใกล้ชิด</p> <p>- สบค. 1 มีการจัดทำแผนการ เบิกจ่ายเงิน และได้ดำเนินการ เบิกจ่ายเงินให้แก่ที่ปรึกษาและ ผู้รับเหมาก่อสร้างให้สอดคล้อง กับงวดงานที่แล้วเสร็จ</p>	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความ เข้าใจในกระบวนการดำเนินการ เช่น การยกร่าง TOR และ กระบวนการจ้างที่ปรึกษา ตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 ที่อาจทำให้เกิดความสับสนใน การจัดจ้างที่ปรึกษา</p>	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>- ศึกษาทำความเข้าใจ/จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้ มีความรู้ความเข้าใจใน กระบวนการดำเนินการ และ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง สามารถ นำมาใช้ปฏิบัติงานได้จริง</p>	30 ก.ย. 61 สบค. 1	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
1. ด้านการให้ความช่วยเหลือ ทางวิชาการ (ต่อ)	<p>โครงการใหม่</p> <p>- ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้าน และกับทั้งหน่วยงานที่ทำโครงการ และหน่วยงานที่ดูแลเรื่องการก่อหนี้ ต่างประเทศ ทุกครั้งก่อนมีการดำเนินโครงการ เพื่อให้มีความชัดเจนในเรื่อง นโยบายมากยิ่งขึ้น</p>	<p>โครงการใหม่</p> <p>- สบค. 1 มีการประสานงานกับ ประเทศเพื่อนบ้านกับทั้ง หน่วยงานปฏิบัติ กระทรวง วางแผน และกระทรวงการคลัง อย่างสม่ำเสมอ มีการประชุมหารือร่วมกัน การติดต่อทาง จดหมายอย่างเป็นทางการ โทรศัพท์ และ e-mails เพื่อ สร้างความเข้าใจที่ตรงกันเรื่อง นโยบายของรัฐบาลปัจจุบันของ แต่ละประเทศ และมีการ ประเมินโครงการที่มีศักยภาพใน การให้ FA/TA ร่วมกันเป็น ลำดับแรก ซึ่งประสบผลสำเร็จ อย่างเป็นรูปธรรม 1 โครงการ คือ โครงการปรับปรุงเส้นทาง R12 มีการเดินทางไปประเมิน ศักยภาพฯ 7-9 มิ.ย. 60 ต่อมา 28 ก.ค. 60 กระทรวงการเงิน สปป.ลาว ได้จัดส่ง Formal Request โครงการดังกล่าว มายัง สพพ. และ คพพ. อนุมัติ ให้ TA 23 ส.ค. 60</p>	<p>โครงการใหม่</p> <p>- ไม่มีความร่วมมืออย่างต่อเนื่อง กับประเทศเพื่อนบ้านสำหรับ ดำเนินการโครงการใหม่</p>	<p>โครงการใหม่</p> <p>- เสนอปรับแนวทางปฏิบัติในการ ให้ความช่วยเหลือทางวิชาการแก่ ประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>(1) ศึกษาและรวบรวมข้อมูล โครงการที่มีศักยภาพ ก่อนมี Formal Request จากประเทศ เพื่อนบ้าน</p> <p>(2) ดำเนินกิจกรรมเชิงรุก เช่น สํารวจศักยภาพ สํารวจพื้นที่ โครงการร่วมกับประเทศเพื่อนบ้าน จัดประชุมหารือเบื้องต้นกับ หน่วยงาน EA สำหรับโครงการที่ อยู่ในแผนโครงการที่เป็นไปได้ฯ หรือโครงการที่ สพพ. ประสงค์จะ ให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศ เพื่อนบ้าน</p>	30 ก.ย. 61 สบค. 1	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. ด้านการให้ความช่วยเหลือ ทางการเงิน	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตาม กำกับ และดูแลผลการดำเนินงานของที่ปรึกษา และ ผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิดมากขึ้น - นอกจากการรอรับรายงานอย่างเป็นทางการจากรัฐบาลผู้กู้แล้ว ให้ ผู้รับเหมา และที่ปรึกษารายงาน ความก้าวหน้า ปัญหา และ อุปสรรค รวมทั้งแนวทางการแก้ไข ปัญหาต่างๆ ให้ สพพ. รับทราบ โดยทันที - มีการประสานงานกับประเทศ เพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานที่มีความล่าช้า เช่น การ อนุมัติโควตานำเข้าเครื่องจักร และ วัสดุอุปกรณ์ สำหรับงานก่อสร้าง 	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - สบค. 1 มีการจัดทำแผนติดตาม ความก้าวหน้าของโครงการ และ ดำเนินการติดตามความก้าวหน้า ของงาน รวมทั้งรับฟังปัญหาและ อุปสรรคในการปฏิบัติงานของที่ ปรึกษาและผู้รับเหมาก่อสร้างอย่าง ใกล้ชิด โดยขอให้ผู้รับเหมาและที่ ปรึกษารายงานความก้าวหน้า ปัญหาและอุปสรรค รวมทั้งแนวทาง การแก้ไขปัญหาต่างๆ ให้ สพพ. รับทราบโดยทันทีเมื่อเกิดขึ้น - สบค. 1 มีการจัดทำแผนการเบิก จ่ายเงิน และได้ดำเนินการเบิก จ่ายเงินให้แก่ที่ปรึกษาและ ผู้รับเหมาก่อสร้างให้สอดคล้องกับ งวดงานที่แล้วเสร็จ 	<p>โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ</p> <p>ไม่มีการติดตามโครงการที่อยู่ ระหว่างดำเนินการ</p>	<p>โครงการที่อยู่ระหว่าง ดำเนินการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนและติดตาม ความก้าวหน้าโครงการที่ สพพ. ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน แก่ สปป. ลาว เวียดนาม (1) จัดทำแผนติดตามฯ (2) ดำเนินการติดตามโครงการ ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องใน ประเทศเพื่อนบ้าน ตามแผน ติดตามฯ (3) มีการรายงานผล และ/หรือ หาแนวทางแก้ไขในกรณีที โครงการดำเนินการล่าช้าหรือ เกิดปัญหาที่เป็นอุปสรรคต่อการ ดำเนินโครงการ 	30 ก.ย. 61 สบค. 1	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. ด้านการให้ความช่วยเหลือ ทางการเงิน (ต่อ)	โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ -	โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ - สบค. 1 มีการประสานงานกับ ประเทศเพื่อนบ้าน สำหรับการ ดำเนินงานที่มีอุปสรรคเกี่ยวกับ นโยบายของประเทศเพื่อนบ้านที่ เปลี่ยนแปลงไป เช่น การอนุมัติ โควตานำเข้าเครื่องจักรและวัสดุ อุปกรณ์งานก่อสร้าง, การยกเว้น ภาษีน้ำมันสำหรับโครงการ ODA Loans ของ สปป.ลาว และติดตาม การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบของ ประเทศเพื่อนบ้าน - สบค. 1 มีการประสานงานกับ ประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดการ ดำเนินงานที่มีความล่าช้าอย่าง ใกล้ชิดขึ้น เช่น การอนุมัติโควตา นำเข้าเครื่องจักรและวัสดุอุปกรณ์ งานก่อสร้าง, การเปลี่ยนแปลงการ ยกเว้นภาษีนำเข้าน้ำมัน	โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ -	โครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ -	30 ก.ย. 61 สบค. 1	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. ด้านการให้ความช่วยเหลือ ทางการเงิน (ต่อ)	<p>โครงการใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานติดตามความคืบหน้าในการจัดส่ง Formal Request กับประเทศเพื่อนบ้าน เป็นระยะ - ประสานงาน และติดตาม ประเทศเพื่อนบ้านให้มีการผูกพัน สัญญาการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยทันที เมื่อประเทศเพื่อนบ้านขอรับ FA จาก สพพ. - ประสานงาน และขอรับความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดระยะเวลาการลงนามในสัญญาว่าจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษา 	<p>โครงการใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> - สบค. 1 มีการประสานงานติดตามความคืบหน้าในการจัดส่ง Formal Request กับ ประเทศเพื่อนบ้าน อย่างสม่ำเสมอ (1) โครงการพัฒนาถนนหมายเลข 11 (R11) ช่วงครกข้าวตอกฯ 24 มี.ค. 60 เดินทางไปเจรจาเงื่อนไขทางการเงิน และ 25 มี.ย. 60 ส่งหนังสือติดตาม Formal Request (2) ทั้งนี้ 28 ส.ค. 60 สปป.ลาว ได้ส่ง Formal Request โครงการก่อสร้างสะพานมิตรภาพไทย-ลาว แห่งที่ 5 (บึงกาฬ-บอลิคำไซ) มาก่อนเนื่องจากเป็นโครงการตามนโยบายรัฐบาลที่ให้ความสำคัญเป็นลำดับแรก 	<p>โครงการใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการโยกย้ายตำแหน่งในรัฐบาลของประเทศเพื่อนบ้าน จึงทำให้การจัดส่ง Formal Request ล่าช้า - ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับประเทศเพื่อนบ้านได้ จึงทำให้ สพพ. ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามภารกิจหลัก - ประเทศเพื่อนบ้าน มีการปรับเปลี่ยนรัฐบาล จึงทำให้การลงนามในสัญญาจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษาล่าช้า 	<p>โครงการใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานงานติดตามความคืบหน้าในการจัดส่ง Formal Request กับประเทศเพื่อนบ้าน เป็นระยะ - ประสานงานและติดตาม ประเทศเพื่อนบ้านให้มีการผูกพันสัญญาการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยทันที เมื่อประเทศเพื่อนบ้านขอรับ FA จาก สพพ. - ประสานงาน และขอรับความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดระยะเวลาการลงนามในสัญญาว่าจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษา 	30 ก.ย. 61 สบค. 1	

ชื่อผู้รายงาน



ตำแหน่ง

(นางสาวหทัยทัต มหาสุคนธ์)

วันที่

ผู้อำนวยการสำนักบริหารโครงการ 1

30 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักงานนโยบายและแผน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สำนักงานนโยบายและแผน (สนผ.) ไม่มีปัญหาทางด้านการทุจริต และข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ สนผ. รวมทั้งการดำเนินงานของ สนผ. ในขั้นตอนต่างๆ มีการกำกับควบคุม ดูแลภายในระหว่างผู้บริหารกับเจ้าหน้าที่ เป็นไปอย่างใกล้ชิดและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล และเป็นหน่วยงานที่มีการกำกับกิจการที่ดี</p> <p>สนผ. ได้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงร่วมกับสำนักต่างๆ โดยผลการปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งได้ติดตามและให้ความเห็นต่อการประเมินผลของแผนบริหารความเสี่ยงทุกๆ ไตรมาส</p> <p>สนผ. ได้มีการดำเนินการกำกับ ควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ รวมทั้งให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทางและขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในคู่มือทุกเรื่อง เช่น การประเมินผลโครงการ เป็นต้น ทั้งนี้การตรวจสอบผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาพบว่าเจ้าหน้าที่ สนผ. ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัดและไม่ก่อให้เกิดความเสียหายใดๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>สนผ. ได้ดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร โดยมีการนำระบบสารสนเทศเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานมากขึ้น เพื่อใช้ในการจัดเก็บเอกสาร/ข้อมูลในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ รับ/ส่งงาน แลกเปลี่ยนข้อมูลภายในสำนัก เบิกพัสดุและครุภัณฑ์ผ่านระบบออนไลน์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>สนผ. ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับปีงบประมาณ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปีฯ และรายงานให้ ผอ.สพพ. คพพ. รวมทั้ง รมว.กค.พิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส 2. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดในส่วนที่ สนผ. รับผิดชอบ

ผลการประเมินโดยรวม

สนผ. ได้ดำเนินการควบคุมภายในตามกรอบที่กำหนดไว้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ดังที่กล่าวข้างต้น

ลายมือชื่อ
 (นายระพีพิชญ์ พรหมนารท)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน
 วันที่ 31 ตุลาคม 2560

สำนักนโยบายและแผน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สิ้นสุด 30 กันยายน 2560

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>สำนักนโยบายและแผน</p> <p>1. จัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีและการติดตามและประเมินผลความสำเร็จ</p>	<p>1) สนผ. ได้ทำหนังสือเวียนให้แต่ละสำนักรายงานผลการดำเนินงานภายใน 1 สัปดาห์ ภายหลังจากสิ้นสุดผลการดำเนินงานในแต่ละไตรมาส</p> <p>2) สนผ. ขอหลักฐานอ้างอิงผลการดำเนินงานที่แต่ละสำนักรายงานเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลผลการดำเนินงาน</p> <p>3) สนผ. ประเมินผลความสำเร็จของแต่ละกิจกรรม มีการติดตามรายงานผลและปรับปรุงขั้นตอนการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้</p>	<p>1) เจ้าหน้าที่ สพพ. ได้รับทราบและปฏิบัติตามขั้นตอนการดำเนินงาน</p> <p>2) สนผ. ได้แจ้งเวียนและทำการชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานให้เจ้าหน้าที่ สพพ. ทุกท่านรับทราบและทำความเข้าใจขั้นตอนการดำเนินงานต่างๆ</p> <p>3) สนผ. พิจารณาประเมินผลเปรียบเทียบตามหลักเกณฑ์ที่ได้ตกลงร่วมกับสำนักต่างๆ ผู้รับผิดชอบในแต่ละสำนักปฏิบัติงานตามกรอบระยะเวลาที่ สนผ. กำหนด โดยให้รายละเอียดข้อมูลที่ต้องชัดเจน</p>	-	-	30 ก.ย. 61 สนผ.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการ ควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
2. กรอบนโยบายและแผนรวมถึง ยุทธศาสตร์ของสำนักงาน ต้อง ปรับปรุงให้สอดคล้องกับนโยบายของ รัฐบาลที่ให้ความสำคัญด้าน Regional Connectivity	1) ติดตามและประชุมแลกเปลี่ยนข้อมูล ดำเนินงาน และนโยบายกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง 2) จัดทำยุทธศาสตร์เพื่อจัดทำ แผนปฏิบัติงานประจำปี พ.ศ. 2561 3) เข้าร่วมประชุมตามกรอบความ ร่วมมือพหุภาคีต่างๆ	1) สนผ. ติดตามสถานการณ์/ เหตุการณ์ การเปลี่ยนแปลงใน ประเทศเพื่อนบ้านอย่างใกล้ชิด 2) สนผ. ได้หารือ/ขอความเห็นกับ หน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ภายใน/ประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อ ประกอบการจัดทำยุทธศาสตร์เพื่อ จัดทำแผนการปฏิบัติงานประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 3) สนผ. ได้เข้าร่วมประชุมตามกรอบ ความร่วมมือต่างๆ ภายในภูมิภาค โดยได้ติดตามสถานการณ์/เหตุการณ์ รวมทั้งแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้าน การพัฒนาทางเศรษฐกิจการเมือง ระหว่างประเทศอย่างใกล้ชิด	การเปลี่ยนแปลงทาง การเมืองและนโยบาย (เป็นปัจจัยภายนอกที่ ไม่สามารถควบคุมได้)	สนผ. มีแผนการ ดำเนินงานดังนี้ 1. ติดตามและ แลกเปลี่ยนข้อมูล การดำเนินงาน และ นโยบายกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้อง 2. มีการจัดทำ ยุทธศาสตร์เพื่อ จัดทำแผนการ ปฏิบัติงานประจำปี (Action Plan) พ.ศ. 2561	30 ก.ย. 61 สนผ.	

ลายมือชื่อ

(นายระพีพิชญ์ พรหมนารถ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักนโยบายและแผน

วันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักบริหารโครงการ 2
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p>	<p>ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สำนักบริหารโครงการ 2 (สบค. 2) ไม่มีปัญหาทางด้านการทุจริตและข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ สบค. 2 รวมทั้งการดำเนินงานในขั้นตอนต่างๆ ของ สบค. 2 มีการกำกับเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างใกล้ชิดและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาลและเป็นหน่วยงานที่มีการกำกับกิจการที่ดี นอกจากนี้ เจ้าหน้าที่ยังมีความเข้าใจในขอบเขตอำนาจหน้าที่ มีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเป็นอย่างดี</p> <p>เมื่อต้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สบค. 2 ได้กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย งบประมาณและทรัพยากรที่ต้องใช้ในการให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้าน พร้อมทั้งมีการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานรวม 3 กิจกรรม ซึ่งได้มีการกำหนดเป็นกิจกรรมภายใต้แผนการปฏิบัติงาน (Action Plan) และตัวชี้วัดแผนการปฏิบัติงาน (KPI) ของสำนักงาน ซึ่งมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับองค์กรและในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้องกัน นอกจากนี้ ยังได้กำหนดเป็นแผนการดำเนินงานเพื่อให้สามารถบริหารจัดการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย งบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้ อาทิ แผนติดตามความก้าวหน้าโครงการและแผนจัดการถ่ายทอดความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ทั้งนี้ สามารถสรุปการดำเนินงานฯ ได้ดังนี้</p> <p>(1) กิจกรรมที่ 1 การให้ TA</p> <p>(1.1) โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สบค. 2 ไม่มีโครงการ TA โครงการต่อเนื่องที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบ</p> <p>(1.2) โครงการใหม่ (ยังไม่ได้รับ Formal Request TA จากประเทศเพื่อนบ้าน)</p> <p>- 21 ก.ย. 59 คพพ. เห็นชอบแผนการให้ TA-FA ปี 60-62</p> <p>- 18-22 ต.ค. 59 สพพ. เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของภูฏาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<ul style="list-style-type: none"> - 10-11 พ.ย. 59 สบค.2 เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือแก่เมียนมา - 13 ธ.ค. 59 ผอ.สพพ. เห็นชอบรายงานการเดินทางไปประชุมหารือที่กล่าว และดำเนินการจัดส่ง Summary of Discussion ให้กับทางเมียนมาเพื่อทราบ - 30 ธ.ค. 59 ผอ.สพพ. เห็นชอบแผนการดำเนินการสำหรับการให้ TA-FA และลงนามใน หนังสือ ถึง CMBS เพื่อติดตามรายชื่อโครงการฯ และเห็นชอบให้หารือกับประเทศกัมพูชาและเมียนมา ในเดือน ก.พ. และ มี.ค. 60 ตามลำดับ - 8-9 ก.พ. 60 สบค. 2 เดินทางประชุมหารือกับเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ และจัดทำแผนการให้ TA-FA ปี 61-63 - 15 มี.ค. 60 คพพ. รับทราบรายงานผลการเดินทาง และโครงการที่มีความสำคัญของเมียนมา ในระยะ 3 ปี (61-63) - 24 ม.ค. 60 สพพ. มีหนังสือขออนัดประชุมหารือกับกัมพูชาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ - 8 ก.พ. 60 กัมพูชามีหนังสือยืนยันการนัดหารือในวันที่ 24 ก.พ. 60 - 24 ก.พ. 60 กำหนดหารือกับกัมพูชา แต่ ผอ. สพพ. เห็นควรให้เลื่อนการเดินทางออกไปก่อน เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 60 - 6 เม.ย. 60 สพพ. ประชุมหารือเกี่ยวกับการจัดทำแผน 3 ปี และคัดเลือกโครงการที่มีศักยภาพกับกัมพูชา ในขั้นนี้ สพพ. กับ MEF และ MPWT ตกลงกันในเบื้องต้นว่า จะร่วมกันสำรวจศักยภาพโครงการปรับปรุงถนนสายรอง 5 สาย เชื่อมถนนหมายเลข 56 และถนนหมายเลข 58 ในบ้นเตียเมียนเจย และอุดรเมียนเจย - 21 เม.ย. 60 ผอ. สพพ. เห็นควรสอบถามความเห็นของกระทรวงการต่างประเทศ ว่า ไม่ขัดข้องต่อการดำเนินงานที่กล่าวก่อนเนื่องจากพื้นที่โครงการบางจุดอยู่ใกล้เขตแดนไทย-กัมพูชา - 25 เม.ย. 60 สพพ. มีหนังสือถึง กรมเอเชียตะวันออก กระทรวงการต่างประเทศ (ก.ต.) - 16 พ.ค. 60 กต. มีหนังสือไม่ขัดข้องต่อการสำรวจศักยภาพเส้นทางที่กล่าว - 11-13 ก.ค. 60 สพพ. และกัมพูชา ร่วมเดินทางสำรวจศักยภาพฯ - 21 ส.ค. 60 สรุปผลการประเมินฯ เบื้องต้นสำหรับจัดส่งให้หน่วยงานภายนอก และมี ส. สอบถามความเห็นถึง กต. และกรมแผนที่ทหารฯ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<ul style="list-style-type: none"> - 11 ส.ค. 60 กรมแผนที่ทหารฯ มีหนังสือ ให้ความเห็นในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 23 ส.ค. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการประเมินฯ โดยเห็นว่า สพพ. ไม่จำเป็นต้องมีหนังสือแสดงเจตจำนงในการให้ความช่วยเหลือฯ และให้มีหนังสือสอบถามความเห็น สมช. เพิ่มเติม - 25 ส.ค. 60 สพพ. มีหนังสือ ไปยัง สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ และกระทรวงมหาดไทย - 18 ก.ย. 60 สมช. มีหนังสือ ตอบความเห็นในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 26 ก.ย. 60 สบค. 2 ขอให้ ผอ.สพพ. พิจารณาลงนามในหนังสือสรุปผลการประเมินฯ ไปยังกัมพูชา และ ผอ.สพพ. เห็นควรให้รอความเห็นจากกระทรวงการต่างประเทศก่อน - อยู่ระหว่างรอความเห็นจาก กระทรวงการต่างประเทศและกระทรวงมหาดไทย - 27 มิ.ย. 60 สพพ. มีหนังสือติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความช่วยเหลือจากประเทศศรีลังกา และภูฏาน - อยู่ระหว่างรอ Formal Request TA จากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงเกี่ยวกับการขอรับความช่วยเหลือของประเทศเพื่อนบ้าน <p>(2) กิจกรรมที่ 2 การให้ FA</p> <p>(2.1) โครงการต่อเนื่อง จำนวน 1 โครงการ คือ โครงการพัฒนาจุดผ่านแดนถาวรสติงบ และถนนเชื่อมโยงไปยังถนนหมายเลข 5 กัมพูชา</p> <ul style="list-style-type: none"> - 7 ต.ค. 59 ผอ.สพพ. เห็นชอบแผนปฏิบัติการติดตามความก้าวหน้า ประจำปี 60 - 22 พ.ย. 59 MPWT มีหนังสือขอความเห็นชอบรายชื่อที่ปรึกษาน้อยราย - 30 พ.ย. 59 สพพ. มีหนังสือเห็นชอบรายชื่อที่ปรึกษาน้อยราย - 29 ธ.ค. 59 MPWT มีหนังสือแจ้งกำหนดการเปิดซองข้อเสนอทางเทคนิคฯ และเชิญเจ้าหน้าที่ สพพ. ร่วมสังเกตการณ์ - 13 ม.ค. 60 สบค. 2 เดินทางสังเกตการณ์การเปิดซองข้อเสนอทางเทคนิคฯ - 20 มี.ค. 60 MPWT จัดส่งรายงานการประเมินข้อเสนอทางเทคนิคฯ ให้ สพพ. พิจารณา - 30 มี.ค. 60 สพพ. มีหนังสือเห็นชอบผลการประเมินฯ ไปยัง MPWT - 5 เม.ย. 60 เปิดซองข้อเสนอทางด้านราคา - 9 พ.ค. 60 MPWT จัดส่งรายงานการประเมินข้อเสนอทางด้านราคา และขอให้ สพพ. เห็นชอบเชิญที่ปรึกษาที่ได้คะแนนรวมสูงสุดมาเจรจา - 17 พ.ค. 60 สพพ. มีหนังสือให้ PPWT ดำเนินการที่เกี่ยวข้องต่อไป และจัดส่งสรุปรายงานการคัดเลือกที่ปรึกษาให้ สพพ. พิจารณาขั้นสุดท้าย

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>- 8 มิ.ย. 60 และ 16 มิ.ย. 60 MPWT จัดส่งรายงานผลการคัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญาจ้างที่ปรึกษาให้ สพพ. พิจารณาเห็นชอบ</p> <p>- 21 มิ.ย. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการคัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญาจ้างที่ปรึกษา</p> <p>- 22 มิ.ย. 60 สพพ. มีหนังสือแจ้งเห็นชอบรายงานผลการคัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญาจ้างที่ปรึกษาไปยัง MPWT</p> <p>- 10 ก.ค. 60 MPWT ลงนามสัญญาจ้างฯ และจัดส่งสัญญาจ้างฯ ให้ สพพ. พิจารณาเห็นชอบ</p> <p>- 19 ก.ค. 60 สพพ. มีหนังสือแจ้งเห็นชอบสัญญาจ้างฯ ไปยัง MPWT</p> <p>- ที่ปรึกษาอยู่ระหว่างทบทวนแบบก่อสร้างและจัดทำเอกสารประกวดราคาหาผู้รับเหมา</p> <p>(2.2) โครงการใหม่ (ยังไม่ได้รับ Formal Request FA จากประเทศเพื่อนบ้าน)</p> <p>- 21 ก.ย. 59 คพพ. เห็นชอบแผนการให้ TA-FA ปี 60-62</p> <p>- 18-22 ต.ค. 59 สพพ. เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของภูฏาน</p> <p>- 30 ธ.ค. 59 ผอ.สปพ. เห็นชอบแผนการดำเนินการสำหรับการให้ TA-FA และลงนามใน ส. ถึง CMBS เพื่อติดตามรายชื่อโครงการฯ และเห็นชอบให้หารือกับประเทศกัมพูชาและเมียนมาในเดือน ก.พ. และ มี.ค. 60 ตามลำดับ</p> <p>(2.2.1) เมียนมา</p> <p>- 10-11 พ.ย. 59 สบค.2 เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือแก่เมียนมา</p> <p>- 13 ธ.ค. 59 ผอ.สปพ. เห็นชอบรายงานการเดินทางไปประชุมหารือที่กล่าว และดำเนินการจัดส่ง Summary of Discussion ให้กับทางเมียนมาเพื่อทราบ</p> <p>- 8-9 ก.พ. 60 สบค. 2 เดินทางประชุมหารือกับเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ และจัดทำแผนการให้ TA-FA ปี 61-63</p> <p>- 15 มี.ค. 60 คพพ. รับทราบรายงานผลการเดินทางและโครงการที่มีความสำคัญของเมียนมา ในระยะ 3 ปี (61-63)</p> <p>- โครงการที่อาจพิจารณาให้ FA หากมี Formal Request FA จากเมียนมา ได้แก่ (1) โครงการไฟฟ้าอย่างกึ่งๆ (กฟผ. อยู่ระหว่างทบทวนแบบและวงเงินโครงการ) (2) โครงการ Third Corridor Town Development (สปพ. จัดส่งเงื่อนไขเงินกู้เบื้องต้นให้เมียนมาพิจารณาแล้ว) และ (3) โครงการถนนทวายฯ (Taskforce ซึ่งมีฝ่ายวิศวกรรมเป็นฝ่ายเลขานุการ อยู่ระหว่างดำเนินงานเพื่อทบทวนแบบและวงเงินโครงการ)</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>(2.2.2) กัมพูชา</p> <ul style="list-style-type: none"> - 24 ม.ค. 60 สพพ. มีหนังสือขออนัดประชุมหารือกับ กัมพูชา เพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ - 8 ก.พ. 60 กัมพูชามีหนังสือยืนยันการนัดหารือในวันที่ 24 ก.พ. 60 - 24 ก.พ. 60 กำหนดหารือกับกัมพูชา แต่ ผอ. สพพ. เห็นควรให้เลื่อนการเดินทางออกไปก่อน เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 60 - 6 เม.ย. 60 สพพ. ประชุมหารือเกี่ยวกับการจัดทำแผน 3 ปี และคัดเลือกโครงการที่มีศักยภาพกับกัมพูชา ในชั้นนี้ สพพ. กับ MEF และ MPWT ตกลงกันในเบื้องต้นว่า จะร่วมกันสำรวจศักยภาพ โครงการปรับปรุงถนนสายรอง 5 สาย เชื่อมถนนหมายเลข 56 และ ถนนหมายเลข 58 ในบันเตียเมียนเจย และอุดรเมียนเจย - 21 เม.ย. 60 ผอ. สพพ. เห็นควรสอบถามความเห็นของ กระทรวงการต่างประเทศ ว่า ไม่ขัดข้องต่อการดำเนินงานที่กล่าวก่อน เนื่องจากพื้นที่โครงการบางจุดอยู่ใกล้เขตแดนไทย-กัมพูชา - 25 เม.ย. 60 สพพ. มีหนังสือถึงกรมเอเชียตะวันออก กระทรวงการต่างประเทศ - 16 พ.ค. 60 กต. มีหนังสือไม่ขัดข้องต่อการสำรวจ ศักยภาพเส้นทางที่กล่าว - 11-13 ก.ค. 60 สพพ. และกัมพูชา ร่วมเดินทางสำรวจ ศักยภาพฯ - 21 ส.ค. 60 สรุปผลการประเมินฯ เบื้องต้นสำหรับจัดส่ง ให้หน่วยงานภายนอก และมีหนังสือสอบถามความเห็นถึงกระทรวง การต่างประเทศ และกรมแผนที่ทหารฯ - 11 ส.ค. 60 กรมแผนที่ทหารฯ มี หนังสือให้ความเห็นใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง - 23 ส.ค. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการประเมินฯ โดยเห็นว่า สพพ. ไม่จำเป็นต้องมีหนังสือแสดงเจตจำนงในการให้ ความช่วยเหลือฯ และให้มีหนังสือสอบถามความเห็น สมช. เพิ่มเติม - 25 ส.ค. 60 สพพ. มีหนังสือ ไปยัง สำนักงานสภาความ มั่นคงแห่งชาติ และกระทรวงมหาดไทย - 18 ก.ย. 60 สมช. มีหนังสือตอบความเห็นในส่วนที่ เกี่ยวข้อง - 26 ก.ย. 60 สบค. 2 ขอให้ ผอ.สพพ. พิจารณาลงนามใน หนังสือสรุปผลการประเมินฯ ไปยังกัมพูชา และ ผอ.สพพ. เห็นควรให้ รอคอยความเห็นจากกระทรวงการต่างประเทศ ก่อน - อยู่ระหว่างรอความเห็นจาก กระทรวงการต่างประเทศ และกระทรวงมหาดไทย <p>(2.2.3) ศรีลังกา+ภูฏาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - 30 ธ.ค. 59 มีหนังสือติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความ ช่วยเหลือจากประเทศศรีลังกาและภูฏาน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- 27 มิ.ย. 60 มีหนังสือติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความช่วยเหลือจากประเทศศรีลังกาและภูฏาน</p> <p>- อยู่ระหว่างรอ Formal Request จากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงเกี่ยวกับการขอรับความช่วยเหลือของประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>(3) กิจกรรมที่ 3 การถ่ายทอดความรู้ จำนวน 1 แผนงาน (คพพ. เห็นชอบแผนการถ่ายทอดความรู้ ประจำปี 2560 เมื่อ 24 ส.ค. 59 และจัดส่งแผนฯ ให้ประเทศเพื่อนบ้าน เมื่อ 31 ส.ค. 59) ประกอบด้วย 3 หลักสูตร โดย สบค. 2 ได้ดำเนินการครบถ้วนตามแผนงานแล้ว ดังนี้</p> <p>(3.1) หลักสูตร Project Risk Management In Infrastructure Projects จัดเมื่อ 19-24 ธ.ค. 60 และ คพพ. รับทราบผลฯ เมื่อ 18 ม.ค. 60</p> <p>(3.2) หลักสูตร Project Monitoring and Evaluation In Infrastructure Projects จัดเมื่อ 13-22 มี.ค. 60 และ คพพ. รับทราบผลฯ เมื่อ 26 เม.ย. 60</p> <p>(3.3) หลักสูตร Debt Management and Fiscal Issues จัดเมื่อ 19-23 มิ.ย. 60 และ คพพ. รับทราบผลฯ เมื่อ 19 ก.ค. 60</p> <p>นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 23 ส.ค. 60 คพพ. ได้เห็นชอบแผนการถ่ายทอดความรู้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และรับทราบการปรับปรุงฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้านให้เป็นปัจจุบัน และเมื่อ 31 ส.ค. 60 สพพ. มี ส. แจ้งแผนฯ ไปยังประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>สบค. 2 ได้ดำเนินการกำกับ ควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ รวมทั้งให้เจ้าหน้าที่ สบค. 2 ปฏิบัติตามระเบียบแนวทางและขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในคู่มือ เช่น ระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. 2554 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ก่อน ส.ค. 60) พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60 ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ 60 (หลัง ส.ค. 60) ระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการดำเนินงาน การสนับสนุน และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก พ.ศ. 2554 ข้อบังคับ คพพ. ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศและต่างประเทศ พ.ศ. 2553 และที่แก้ไขเพิ่มเติม แนวทางการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ คู่มือการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ เป็นต้น ทั้งนี้ การตรวจสอบผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าเจ้าหน้าที่ สบค. 2 ได้ดำเนินการตามระเบียบและแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และไม่มีความเสี่ยงใดๆ เกิดขึ้น</p> <p>นอกจากนี้ สบค. 2 ยังได้มีการทบทวนคู่มือปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการศึกษา/รวบรวมกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
	<p>(1) การทบทวน/จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - 31 ม.ค. 60 สบค. 2 เสนอพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแผนภาพแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานในการให้ TA - 7 ก.พ. 60 ผอ.สพพ. เห็นชอบการทบทวนแผนภาพขั้นตอนที่กล่าว - 27 มี.ย. 60 สบค. 2 เสนอรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ สบค. 2 พร้อมด้วยการเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงเพื่อป้องกันการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนของ สบค. 2 ประจำปี 60 เพื่อปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานของ สบค. 2 - 21ก.ค. 60 ผอ.สพพ. ได้เห็นชอบรายงานที่กล่าว - 26 ก.ค. 60 สบค. 2 เสนอการทบทวนคู่มือการจัดถ่ายทอคความรู้ฯ ต่อ ผอ.สพพ. - 17 ส.ค. 60 สบค. 2 รวบรวมปัญหาที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการจัดฝึกอบรมบุคลากรภายนอก และเสนอ ผอ.สพพ. พิจารณาเห็นชอบให้แก้ไขระเบียบ สพพ. ในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 25 ส.ค. 60 ผอ.สพพ. เห็นควรให้ดำเนินการภายใต้ระเบียบเดิมไปก่อน <p>(2) การศึกษากฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ก่อน พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60 มีผลบังคับใช้ (24 ส.ค. 60) นำหลักเกณฑ์การจัดจ้างที่ปรึกษาฯ ที่ คพพ. ได้เห็นชอบแล้วเมื่อเดือน ม.ค. 58 และระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการพัสดุฯ พ.ศ. 2554 และที่แก้ไขเพิ่มเติม มาใช้ปฏิบัติงาน - 22 ก.พ. 60 จนท. สบค. 2 อบรม พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60 - 24 ก.พ. 60 พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา (มีผลใช้บังคับใน 180 วัน) - ใช้หลักเกณฑ์ราคากลางการจ้างที่ปรึกษาของกระทรวงการคลังเป็นแนวทางในการจัดจ้างที่ปรึกษา ตามนัยมติ ครม. เมื่อวันที่ 6 ส.ค. 56 จนกว่าจะมีการประกาศหลักเกณฑ์ใหม่ - 26 พ.ค. 60 เจ้าหน้าที่ สบค. 2 อบรมหลักสูตร “พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60” - 23 ส.ค. 60 ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ 60 ประกาศในราชกิจจานุเบกษา และมีผลบังคับใช้ในวันที่ 24 ส.ค. 60 - 1 ก.ย. 60 เจ้าหน้าที่ สบค. 2 อบรมหลักสูตร “ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ 60” - 11 ก.ย. 60 เจ้าหน้าที่ สบค. 2 อบรมหลักสูตร “หลักปฏิบัติราชการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พรบ. จัดซื้อจัดจ้างฯ 60”

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ สบค. 2 ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างฯ ตามกฎหมาย/ระเบียบ/คู่มือ/ประกาศที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(3) การรวบรวมกฎระเบียบของประเทศเพื่อนบ้านที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน</p> <p>- 27 ก.ย. 60 เสนอรายงานการศึกษากฎระเบียบของประเทศเพื่อนบ้าน (เมียนมา และกัมพูชา) ให้ ผอ.สพพ. พิจารณา</p> <p>(4) การรายงานผลการปฏิบัติงานตามคู่มือการปฏิบัติงาน ภายใต้อความรับผิดชอบของ สบค.2 เป็นรายเดือน ตั้งแต่ ม.ค. – ส.ค. 60</p> <p>ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สบค. 2 ได้ดำเนินการจัดทำฐานข้อมูลโครงการที่ สพพ. ให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้าน ฐานข้อมูลผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ของ สพพ. รวมทั้งจัดทำระเบียบวาระการประชุม คพพ. โดยใช้ระบบ IT และมีการเผยแพร่ข้อมูลโครงการให้ความช่วยเหลือ และกิจกรรมของ สพพ. ผ่าน website เช่น ข้อมูลโครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ การจัดจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆ ข้อมูลการจัดการถ่ายทอดความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน โดยปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเป็นระยะ และเผยแพร่ข้อมูลการให้ความช่วยเหลือทางวิชาการสำหรับใช้ประโยชน์ภายในสำนักงานในระบบ Intranet</p> <p>- 24 ม.ค. 60 สบค. 2 รายงานการปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ให้ ผอ.สพพ. รับทราบ (รับทราบเมื่อ 25 ม.ค. 60)</p> <p>- 28 ก.พ. 60 สบค. 2 รายงานข้อมูลที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของ สบค.2 ที่จะนำขึ้นบนเว็บไซต์ และสรุปรายการปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- 25 ก.ย. 60 สบค. 2 รายงานการปรับปรุงเว็บไซต์ให้เป็นปัจจุบัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สบค. 2 ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักงาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าของโครงการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและวิชาการ ตามแผนการติดตามความก้าวหน้าโครงการฯ แผนการให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้าน และรายงานการดำเนินงานในกรณีมีการเดินทางไปปฏิบัติงานในประเทศเพื่อนบ้านให้ ผอ.สพพ. ทราบ ทุกครั้ง <ul style="list-style-type: none"> - 31 ส.ค. 60 สบค. 2 เสนอทบทวนแผนการติดตามความก้าวหน้าโครงการให้ ผอ.สพพ. พิจารณา โดย ผอ.สพพ. เห็นสมควรให้ยกเลิกแผนติดตามโครงการฯ สำหรับโครงการสติงบฯ 2. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน (Project Status) และรายงานให้ ผอ.สพพ. และ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุกสิ้นเดือน 3. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงาน (Action Plan) ในส่วนที่ สบค. 2 รับผิดชอบ เพื่อรายงานให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส 4. ติดตามและประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัด (KPI) ในส่วนที่ สบค. 2 รับผิดชอบ เพื่อรายงานให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุก 6 เดือน 5. การทบทวน/จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง <ul style="list-style-type: none"> - 31 ม.ค. 60 สบค. 2 เสนอพิจารณาทบทวนและปรับปรุงแผนภาพแสดงขั้นตอนการปฏิบัติงานในการให้ TA - 7 ก.พ. 60 ผอ.สพพ. เห็นชอบการทบทวนแผนภาพขั้นตอนที่กล่าว - 27 มี.ย. 60 สบค. 2 เสนอรายงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ สบค. 2 พร้อมด้วยการเสนอแผนบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีระดับความเสี่ยงสูงเพื่อป้องกันการปฏิบัติงานที่อาจเกิดผลประโยชน์ทับซ้อนของ สบค. 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ 2560 เพื่อปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานของ สบค. 2 <ul style="list-style-type: none"> - 21 ก.ค. 60 ผอ.สพพ. ได้เห็นชอบรายงานที่กล่าว - 26 ก.ค. 60 สบค. 2 เสนอการทบทวนคู่มือการจัดถ่ายทอดความรู้ฯ ต่อ ผอ.สพพ. - 17 ส.ค. 60 สบค. 2 รวบรวมปัญหาที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการจัดฝึกอบรมบุคลากรภายนอก และเสนอ ผอ.สพพ. พิจารณาเห็นชอบให้แก้ไขระเบียบ สพพ. ในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 25 ส.ค. 60 ผอ.สพพ. เห็นควรให้ดำเนินการภายใต้ระเบียบเดิมไปก่อน

ผลการประเมินโดยรวม

สพค. 2 ได้ดำเนินการควบคุมภายในตามกรอบที่กำหนดไว้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นอกจากนี้ สพค. 2 ได้กำหนดแผนการดำเนินงานในการกำกับควบคุมดูแลการปฏิบัติงานเกี่ยวกับแผนการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและทางวิชาการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สรุปได้ดังนี้

1. โครงการต่อเนื่อง มีเป้าหมาย คือ ติดตามการปฏิบัติงานภายใต้การให้ความช่วยเหลือทางการเงินและทางวิชาการแก่ประเทศเพื่อนบ้าน โดยประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของประเทศเพื่อนบ้าน (Executing Agency และหน่วยงานที่ดูแลเรื่องการค้าหน้) รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในประเทศ (ถ้ามี) อย่างใกล้ชิด เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน

2. โครงการใหม่ มีเป้าหมาย คือ ติดตามการขอรับความช่วยเหลือทางการเงินและทางวิชาการจากประเทศเพื่อนบ้าน โดยประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของประเทศเพื่อนบ้าน (Executing Agency และหน่วยงานที่ดูแลเรื่องการค้าหน้) รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในประเทศ (ถ้ามี) อย่างใกล้ชิด เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน และสอดคล้องกับนโยบาย และปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้ เจ้าหน้าที่ สพค. 2 เข้ารับการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความรู้และทักษะในด้านการบริหารโครงการ และการจ้างที่ปรึกษาตามนัย พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560

3. การจัดการถ่ายทอดความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน มีเป้าหมาย คือ ประสานงานกับผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้และวิทยากร หรือหน่วยงาน/องค์กร/สถาบันที่เป็นผู้จัดการถ่ายทอดความรู้ฯ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถจัดการถ่ายทอดความรู้ได้ตามแผนที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งควบคุมการใช้จ่ายเงินโดยคำนึงถึงความประหยัด และเป็นไปตามระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการดำเนินงาน การสนับสนุน และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคคลภายนอก พ.ศ. 2554 และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

ชื่อผู้รายงาน..... ศิริอรุณ เปรมภูมิเวทย์.....

(นางสาวดาริวรรณ เปรมภูมิเวทย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักบริหารโครงการ 2

วันที่ 30 ตุลาคม 2560

สำนักบริหารโครงการ 2

แบบ ปย.2

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

กระบวนกรปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการ ควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
1. การให้ความช่วยเหลือทางวิชาการ 1.1 โครงการต่อเนื่อง - ไม่มีโครงการ TA ต่อเนื่อง	โครงการต่อเนื่อง ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้าน อย่างใกล้ชิด และหน่วยงาน ภายในประเทศที่เกี่ยวข้องเพื่อเร่งรัด การดำเนินงานให้เป็นไปตามสัญญา จ้างที่ปรึกษา	โครงการต่อเนื่อง ในปี 2560 สบค. 2 ไม่มีโครงการ TA ต่อเนื่อง ที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบ	โครงการต่อเนื่อง - ไม่มี -	โครงการต่อเนื่อง - ไม่มี -	30 ก.ย. 61 สบค. 2
1.2 โครงการใหม่ - อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดส่ง Formal Request ของประเทศ เพื่อนบ้าน	โครงการใหม่ - ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้าน และกับทั้งหน่วยงานที่ทำโครงการ และหน่วยงานที่ดูแลเรื่องการก่อหนี้ ต่างประเทศ ทุกครั้งก่อนมีการดำเนิน โครงการ เพื่อให้มีความชัดเจนในเรื่อง นโยบายมากยิ่งขึ้น	โครงการใหม่ - สบค. 2 ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้านเพื่อ ประชุมหารือแผนการให้ความช่วยเหลือระยะ 4 ปี และติดตาม Formal Request สำหรับ TA ดังนี้ - 21 ก.ย. 59 คพพ. เห็นชอบแผนการให้ TA-FA ปี 60-62 - 18-22 ต.ค. 59 สพพ. เดินทางไปประชุมหารือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องของภูฏาน - 10-11 พ.ย. 59 สบค.2 เดินทางไปประชุมหารือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องของเมียนมาเพื่อติดตามโครงการ สำหรับการให้ความช่วยเหลือแก่เมียนมา - 13 ธ.ค. 59 ผอ.สปพ. เห็นชอบรายงานการเดินทาง ไปประชุมหารือที่กล่าว และดำเนินการจัดส่ง Summary of Discussion ให้กับทางเมียนมาเพื่อทราบ	โครงการใหม่ ปัจจัยภายนอกที่มาจาก ประเทศเพื่อนบ้าน อาจทำ ให้เกิดความไม่ชัดเจนใน นโยบายความร่วมมือกับ ประเทศเพื่อนบ้านที่ขอรับ ความช่วยเหลือ ส่งผลให้ต้อง ชะลอการให้ความ ช่วยเหลือ/ยกเลิกโครงการ กระทันหัน	โครงการใหม่ ประสานงานกับประเทศ เพื่อนบ้านอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามการขอรับ ความช่วยเหลือฯ	30 ก.ย. 61 สบค. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการ ควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>1.2 โครงการใหม่</p> <p>- อยู่ระหว่างการพิจารณา จัดส่ง Formal Request ของ ประเทศเพื่อนบ้าน (ต่อ)</p>		<ul style="list-style-type: none"> - 30 ธ.ค. 59 ผอ.สพพ. เห็นชอบแผนการดำเนินการสำหรับการให้ TA-FA และลงนามใน ส. ถึง CMBS เพื่อติดตามรายชื่อโครงการฯ และเห็นชอบให้หารือกับประเทศกัมพูชาและเมียนมา ในเดือน ก.พ. และ มี.ค. 60 ตามลำดับ - 8-9 ก.พ. 60 สบค. 2 เดินทางประชุมหารือกับเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือ - 15 มี.ค. 60 คพพ. รับทราบรายงานผลการเดินทาง และโครงการที่มีความสำคัญของเมียนมา ในระยะ 3 ปี (61-63) - 24 ม.ค. 60 มีหนังสือขออนัดประชุมหารือกับกัมพูชา เพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ - 8 ก.พ. 60 กัมพูชามีหนังสือยืนยันการนัดหารือในวันที่ 24 ก.พ. 60 - 24 ก.พ. 60 กำหนดหารือกับกัมพูชา แต่ ผอ. สพพ. เห็นควรให้เลื่อนการเดินทางออกไปก่อน เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 60 - 6 เม.ย. 60 สพพ. ประชุมหารือเกี่ยวกับการจัดทำแผน 3 ปี และคัดเลือกโครงการที่มีศักยภาพกับกัมพูชา ในขั้นนี้ สพพ. กับ MEF และ MPWT ตกลงกันในเบื้องต้นว่า จะร่วมกันสำรวจศักยภาพโครงการปรับปรุงถนนสายรอง 5 สาย เชื่อมถนนหมายเลข 56 และถนนหมายเลข 58 ในบ้านเตี้ยเมียนเจย และอุดรเมียนเจย 				<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
		<ul style="list-style-type: none"> - 21 เม.ย. 60 ผอ. สพพ. เห็นควรสอบถามความเห็นของกระทรวงการต่างประเทศ ว่า ไม่ขัดข้องต่อการดำเนินงานที่กล่าวก่อน เนื่องจากพื้นที่โครงการบางจุดอยู่ใกล้เขตแดนไทย-กัมพูชา - 25 เม.ย. 60 สพพ. มีหนังสือถึง กรมเอเชียตะวันออก กระทรวงการต่างประเทศ - 16 พ.ค. 60 กต. มีหนังสือไม่ขัดข้องต่อการสำรวจศักยภาพเส้นทางที่กล่าว - 11-13 ก.ค. 60 เดินทางสำรวจศักยภาพฯ - 21 ส.ค. 60 สรุปผลการประเมินฯ เบื้องต้นสำหรับจัดส่งให้หน่วยงานภายนอก และมีหนังสือสอบถามความเห็นถึงกระทรวงการต่างประเทศ และกรมแผนที่ทหาร - 11 ส.ค. 60 กรมแผนที่ทหารฯ มีหนังสือ ให้ความเห็นในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 23 ส.ค. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการประเมินฯ โดยเห็นว่า สพพ. ไม่จำเป็นต้องมีหนังสือ แสดงเจตจำนงในการให้ความช่วยเหลือฯ และให้มีหนังสือ สอบถามความเห็น สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ เพิ่มเติม - 25 ส.ค. 60 มีหนังสือ ไปยังสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ และกระทรวงมหาดไทย - 18 ก.ย. 60 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ มีหนังสือตอบความเห็นในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 26 ก.ย. 60 สบค. 2 ขอให้ ผอ.สพพ. พิจารณาลงนามในหนังสือสรุปผลการประเมินฯ ไปยังกัมพูชา และ ผอ.สพพ. เห็นควรให้รอความเห็นจาก กระทรวงการต่างประเทศ ก่อน - อยู่ระหว่างรอความเห็นจาก กระทรวงการต่างประเทศ และ กระทรวงมหาดไทย - 27 มิ.ย. 60 มีหนังสือติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความช่วยเหลือจากประเทศศรีลังกาและภูฏาน - อยู่ระหว่างรอ Formal Request TA จากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงเกี่ยวกับการขอรับความช่วยเหลือของประเทศเพื่อนบ้าน 			30 ก.ย. 61 สบค. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
<p>2. การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน</p> <p>2.1 โครงการต่อเนื่อง 1 โครงการ</p> <p>- โครงการพัฒนาจุดผ่านแดนถาวรสตึงบท และถนนเชื่อมโยงไปยังถนนหมายเลข 5 กัมพูชา</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- ติดตาม กำกับ และดูแลผลการดำเนินงานของที่ปรึกษา และผู้รับเหมาอย่างใกล้ชิดมากขึ้น</p> <p>- นอกจากการรอรับรายงานอย่างเป็นทางการจากรัฐบาลผู้กู้แล้ว ให้ผู้รับเหมา และที่ปรึกษารายงานความก้าวหน้า ปัญหา และอุปสรรค รวมทั้งแนวทางการแก้ไข ปัญหาต่างๆ ให้ สฟพ. รับทราบโดยทันที</p> <p>- มีการประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดการดำเนินงานที่มีความล่าช้า เช่น การอนุมัติโควตานำเข้าเครื่องจักร และวัสดุอุปกรณ์ สำหรับงานก่อสร้าง</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- ในปี 60 โครงการสตึงบทฯ สามารถดำเนินการได้ถึงขั้นการทบทวนแบบและเอกสารสำหรับการประกวดราคาหาผู้รับเหมา จึงยังไม่ได้เริ่มงานก่อสร้างโครงการ โดยมีความก้าวหน้าในการดำเนินงาน ดังนี้</p> <p>- 7 ต.ค. 59 ผอ.สฟพ. เห็นชอบแผนปฏิบัติการติดตามความก้าวหน้าฯ ประจำปี 60</p> <p>- 22 พ.ย. 59 MPWT มีหนังสือขอความเห็นชอบรายชื่อที่ปรึกษาน้อยราย</p> <p>- 30 พ.ย. 59 สฟพ. มีหนังสือเห็นชอบรายชื่อที่ปรึกษาน้อยราย</p> <p>- 29 ธ.ค. 59 MPWT มีหนังสือแจ้งกำหนดการเปิดซองข้อเสนอทางเทคนิคฯ และเชิญเจ้าหน้าที่ สฟพ. ร่วมสังเกตการณ์</p> <p>- 13 ม.ค. 60 สบค. 2 เดินทางสังเกตการณ์การเปิดซองข้อเสนอทางเทคนิคฯ</p> <p>- 20 มี.ค. 60 MPWT จัดส่งรายงานการประเมินข้อเสนอทางเทคนิคฯ ให้ สฟพ. พิจารณา</p> <p>- 30 มี.ค. 60 สฟพ. มีหนังสือเห็นชอบผลการประเมินฯ ไปยัง MPWT</p> <p>- 5 เม.ย. 60 เปิดซองข้อเสนอทางด้านราคา</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- เกิดความล่าช้าในการดำเนินโครงการ เนื่องจากการดำเนินงานของรัฐบาลประเทศเพื่อนบ้านมีขั้นตอนยุ่งยากซับซ้อนมากขึ้น</p> <p>- การเบิกจ่ายล่าช้า เนื่องจากการดำเนินโครงการล่าช้า</p>	<p>โครงการต่อเนื่อง</p> <p>- ติดตามหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของประเทศเพื่อนบ้าน ทั้งหน่วยงานปฏิบัติ และกระทรวงการคลัง เพื่อเร่งรัดการปฏิบัติงาน</p> <p>- ติดตามการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาและที่ปรึกษา เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผน</p> <p>- ประสานที่ปรึกษาโครงการและวิศวกรม สฟพ. และฝ่ายวิศวกรรมอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามความเห็นเรื่องการเบิกจ่ายและความก้าวหน้าโครงการ</p>	<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
2.1 โครงการต่อเนื่อง 1 โครงการ - โครงการพัฒนาจุดผ่านแดน ถาวรสติงบพ และถนนเชื่อมโยงไปยัง ถนนหมายเลข 5 กัมพูชา (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> - 9 พ.ค. 60 MPWT จัดส่งรายงานการประเมิน ข้อเสนอทางด้านราคา และขอให้ สพพ. เห็นชอบเชิญที่ปรึกษาที่ได้คะแนนรวมสูงสุดมา เจรจา - 17 พ.ค. 60 สพพ. มีหนังสือให้ MPWT ดำเนินการที่เกี่ยวข้องต่อไป และจัดส่งสรุป รายงานการคัดเลือกที่ปรึกษาให้ สพพ. พิจารณา ขั้นสุดท้าย - 8 มิ.ย. 60 และ 16 มิ.ย. 60 MPWT จัดส่ง รายงานผลการคัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญา จ้างที่ปรึกษาให้ สพพ. พิจารณาเห็นชอบ - 21 มิ.ย. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการ คัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญาจ้างที่ปรึกษา - 22 มิ.ย. 60 สพพ. มีหนังสือแจ้งเห็นชอบ รายงานผลการคัดเลือกที่ปรึกษาและร่างสัญญา จ้างที่ปรึกษาไปยัง MPWT - 10 ก.ค. 60 MPWT ลงนามสัญญาจ้างฯ และ จัดส่งสัญญาจ้างฯ ให้ สพพ. พิจารณาเห็นชอบ - 19 ก.ค. 60 สพพ. มีหนังสือแจ้งเห็นชอบ สัญญาจ้างฯ ไปยัง MPWT - ที่ปรึกษายู่ระหว่างทบทวนแบบก่อสร้างและ จัดทำเอกสารประกวดราคาหาผู้รับเหมา 			30 ก.ย. 61 สบค. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
<p>2.2 <u>โครงการใหม่</u></p> <p>- อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดส่ง Formal Request ของประเทศเพื่อนบ้าน</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <p>- ประสานงานติดตามความคืบหน้าในการจัดส่ง Formal Request กับประเทศเพื่อนบ้าน เป็นระยะ</p> <p>- ประสานงานและติดตามประเทศเพื่อนบ้านให้มีการผูกพัน สัญญาการให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยทันที เมื่อประเทศเพื่อนบ้านขอรับ FA จาก สพพ.</p> <p>- ประสานงาน และขอรับความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเร่งรัดระยะเวลาการลงนามในสัญญาว่าจ้างระหว่างประเทศเพื่อนบ้าน กับผู้รับเหมา/ที่ปรึกษา</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <p>- 21 ก.ย. 59 คพพ. เห็นชอบแผนการให้ TA-FA ปี 60-62</p> <p>- 18-22 ต.ค. 59 สพพ. เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของภูฏาน</p> <p>- 30 ธ.ค. 59 ผอ.สปพ. เห็นชอบแผนการดำเนินการสำหรับการให้ TA-FA และ ลงนามในหนังสือ ถึง CMBS เพื่อติดตามรายชื่อโครงการฯ และเห็นชอบให้หารือกับประเทศกัมพูชาและเมียนมา ในเดือน ก.พ. และ มี.ค. 60 ตามลำดับ</p> <p>1. <u>เมียนมา</u></p> <p>- 10-11 พ.ย. 59 สบค.2 เดินทางไปประชุมหารือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของเมียนมาเพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือแก่เมียนมา</p> <p>- 13 ธ.ค. 59 ผอ.สปพ. เห็นชอบรายงานการเดินทางไปประชุมหารือที่กล่าว และดำเนินการจัดส่ง Summary of Discussion ให้กับทางเมียนมาเพื่อทราบ</p> <p>- 8-9 ก.พ. 60 สบค. 2 เดินทางประชุมหารือกับเมียนมา เพื่อติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ</p> <p>- 15 มี.ค. 60 คพพ. รับทราบรายงานผลการเดินทาง และโครงการที่มีความสำคัญของเมียนมา ในระยะ 3 ปี (61-63)</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <p>- ปัจจัยภายนอกจากประเทศเพื่อนบ้าน ที่ไม่มีความชัดเจนในการขอรับความช่วยเหลือทางการเงิน ส่งผลให้ สพพ. ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับประเทศเพื่อนบ้านได้ จึงทำให้ สพพ. ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามภารกิจหลัก</p>	<p><u>โครงการใหม่</u></p> <p>- ประสานงานกับประเทศเพื่อนบ้านอย่างใกล้ชิด เพื่อติดตามการขอรับความช่วยเหลือฯ</p>	<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
<p>2.2 โครงการใหม่</p> <p>- อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดส่ง Formal Request ของประเทศ เพื่อนบ้าน (ต่อ)</p>		<p>- โครงการที่อาจพิจารณาให้ FA หากมี Formal Request FA จากเมียนมา ได้แก่ (1) โครงการไฟฟ้าอ่างกุ่มฯ (กฟภ. อยู่ ระหว่างทบทวนแบบและวงเงินโครงการ) (2) โครงการ Third Corridor Town Development (สบค. 2) จัดส่ง เงื่อนไขเงินกู้เบื้องต้นให้เมียนมาพิจารณาแล้ว และ (3) โครงการถนนทวายฯ (Taskforce ซึ่งมีฝ่ายวิศวกรรมเป็น ฝ่ายเลขานุการ อยู่ระหว่างดำเนินงานเพื่อทบทวนแบบและ วงเงินโครงการ)</p> <p>2. กัมพูชา</p> <p>- 24 ม.ค. 60 มีหนังสือขออนัดประชุมหารือกับกัมพูชา เพื่อ ติดตามโครงการสำหรับการให้ความช่วยเหลือฯ</p> <p>- 8 ก.พ. 60 กัมพูชามีหนังสือยืนยันการนัดหารือในวันที่ 24 ก.พ. 60</p> <p>- 24 ก.พ. 60 กำหนดหารือกับกัมพูชา แต่ ผอ. สพพ. เห็น ควรให้เลื่อนการเดินทางออกไปก่อน เมื่อวันที่ 17 ก.พ. 60</p> <p>- 6 เม.ย. 60 สพพ. ประชุมหารือเกี่ยวกับการจัดทำแผน 3 ปี และคัดเลือกโครงการที่มีศักยภาพกับกัมพูชา ในขั้นนี้ สพพ. กับ MEF และ MPWT ตกลงกันในเบื้องต้นว่า จะร่วมกันสำรวจศักยภาพโครงการปรับปรุงถนนสายรอง 5 สาย เชื่อมถนนหมายเลข 56 และถนนหมายเลข 58 ในบ้นเตี้ยเมียนเจย และอุดรเมียนเจย</p> <p>- 21 เม.ย. 60 ผอ. สพพ. เห็นควรสอบถามความเห็นของ กต. ว่า ไม่ขัดข้องต่อการดำเนินงานที่กล่าวมาก่อน เนื่องจาก พื้นที่โครงการบางจุดอยู่ใกล้เขตแดนไทย-กัมพูชา</p>			<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
<p>2.2 โครงการใหม่</p> <p>- อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดส่ง Formal Request ของประเทศ เพื่อนบ้าน (ต่อ)</p>		<ul style="list-style-type: none"> - 25 เม.ย. 60 สพพ. มีหนังสือถึง กรมเอเชียตะวันออก กระทรวงการ ต่างประเทศ - 16 พ.ค. 60 กระทรวงการต่างประเทศ มีหนังสือไม่ขัดข้องต่อการ สำรวจศักยภาพเส้นทางที่กล่าว - 11-13 ก.ค. 60 เดินทางสำรวจศักยภาพฯ - 21 ส.ค. 60 สรุปผลการประเมินฯ เบื้องต้นสำหรับจัดส่งให้ หน่วยงานภายนอก และมีหนังสือสอบถามความเห็นถึงกระทรวงการ ต่างประเทศ และกรมแผนที่ทหารฯ - 11 ส.ค. 60 กรมแผนที่ทหารฯ มีหนังสือให้ความเห็นในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 23 ส.ค. 60 คพพ. เห็นชอบรายงานผลการประเมินฯ โดยเห็นว่า สพพ. ไม่ จำเป็นต้องมีหนังสือแสดงเจตจำนงในการให้ความช่วยเหลือฯ และให้ มีหนังสือสอบถามความเห็น สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ เพิ่มเติม - 25 ส.ค. 60 มีหนังสือ ไปยังสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ และ กระทรวงมหาดไทย - 18 ก.ย. 60 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ มีหนังสือตอบความเห็น ในส่วนที่เกี่ยวข้อง - 26 ก.ย. 60 สบค. 2 ขอให้ ผอ.สปพ. พิจารณาลงนามในหนังสือ สรุปผลการประเมินฯ ไปยังกัมพูชา และ ผอ.สปพ. เห็นควรให้รอ ความเห็นจากกระทรวงการต่างประเทศ ก่อน - อยู่ระหว่างรอความเห็นจาก กระทรวงการต่างประเทศ และ กระทรวงมหาดไทย <p>3. ศรีลังกา+ภูฏาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - 30 ธ.ค. 59 มี ส. ติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความช่วยเหลือ จากประเทศศรีลังกาและภูฏาน 			<p>30 ก.ย. 61 สบค. 2</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
2.2 โครงการใหม่ - อยู่ระหว่างการพิจารณาจัดส่ง Formal Request ของประเทศ เพื่อนบ้าน (ต่อ)		3. ศรีลังกา+ภูฏาน (ต่อ) - 27 มิ.ย. 60 มี ส. ติดตามโครงการที่ต้องการขอรับความ ช่วยเหลือจากประเทศศรีลังกาและภูฏาน - อยู่ระหว่างรอ Formal Request จากหน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรงเกี่ยวกับการขอรับความช่วยเหลือของ ประเทศเพื่อนบ้าน			30 ก.ย. 61 สบค. 2
3. การถ่ายทอดความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน 1) หลักสูตร "Project Risk Management In infrastructure Projects" 2) หลักสูตร "Project Monitoring and Evaluation In infrastructure Projects" 3) หลักสูตร "Debt Management and Fiscal Issues"	- ประสานผู้เข้ารับการถ่ายทอด ความรู้ /หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ วิทยากร เป็นระยะ เพื่อยืนยัน กำหนดการถ่ายทอดความรู้ และ เพื่อรับทราบได้รวดเร็วในกรณี จำเป็นต้องมีการเปลี่ยนแปลง	- สบค. 2 มีการจัดทำแผนการถ่ายทอดความรู้ไว้ตั้งแต่ต้นปี และจัดส่งให้หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องของประเทศเพื่อนบ้าน และ/หรือผ่านทาง สถานทูตประเทศเพื่อนบ้านประจำประเทศไทย - 24 ส.ค. 59 คพพ. เห็นชอบแผนการถ่ายทอดความรู้ ประจำปี 60 - 31 ส.ค. 59 จัดส่งแผนฯ ให้เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน - สบค. 2 มีการติดตาม กำกับ และสรุปผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามแผนการจัดถ่ายทอดความรู้ และอยู่ใน เวลาที่กำหนด - สบค. 2 ได้ร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก เพื่อจัด หลักสูตรถ่ายทอดความรู้ ให้มีประสิทธิภาพ และสามารถ นำไปใช้ประโยชน์ได้จริง - สบค. 2 มีการประสานงานกับเจ้าหน้าที่ประเทศ เพื่อนบ้าน และวิทยากรโดยตลอด ทำให้ทราบถึงความ ต้องการและปัญหาต่างๆ - สบค. 2 มีการกำกับดูแลการใช้จ่ายเงินในการจัดการ ถ่ายทอดความรู้ ให้อยู่ภายใต้งบประมาณที่ได้รับการอนุมัติ	- การเปลี่ยนแปลงกำหนดการ ถ่ายทอดความรู้ฯ โดยไม่ได้คาดไว้ ล่วงหน้า เนื่องจากผู้เข้ารับการ ถ่ายทอดความรู้ฯ/วิทยากร ติดภารกิจด่วน - ผู้เข้ารับการถ่ายทอดความรู้ฯ บาง ประเทศไม่สามารถเข้าร่วมการ ถ่ายทอดความรู้ฯ ได้ เนื่องจากติด ภารกิจภายในประเทศ (ไม่สามารถควบคุมได้)	- จัดส่งแผนการถ่ายทอด ความรู้ฯ ล่วงหน้า เพื่อให้ เตรียมพิจารณาจัดส่งผู้เข้า รับการถ่ายทอดความรู้ฯ - ประสานผู้เข้ารับการ ถ่ายทอดความรู้ฯ / หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ วิทยากร เป็นระยะ เพื่อ ยืนยันกำหนดการถ่ายทอด ความรู้ และเพื่อรับทราบได้ รวดเร็วในกรณีที่เป็นต้อง มีการเปลี่ยนแปลง	30 ก.ย. 61 สบค. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนด เสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)
3. การถ่ายทอดความรู้ให้กับ เจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน (ต่อ)		<ul style="list-style-type: none"> - ไตรมาสที่ 1/59 จัดถ่ายทอดความรู้ฯ แล้วเสร็จ 1 หลักสูตร คือ หลักสูตร "Project Risk Management In infrastructure Projects" ระหว่างวันที่ 19-24 ธ.ค. 60 - 18 ม.ค. 60 คพพ. รับทราบผลการจัดถ่ายทอดความรู้ฯ - ไตรมาสที่ 2/60 จัดถ่ายทอดความรู้ฯ หลักสูตรที่ 2 "Project Monitoring and Evaluation In infrastructure Projects" แล้วเสร็จ ระหว่างวันที่ 13-22 มี.ค. 60 - 26 เม.ย. 60 คพพ. รับทราบผลการจัดถ่ายทอดความรู้ฯ - ไตรมาสที่ 3/60 จัดถ่ายทอดความรู้ฯ หลักสูตรที่ 3 "Debt Management and Fiscal Issues" ระหว่างวันที่ 19-23 มี.ย. 60 - 19 ก.ค. 60 คพพ. รับทราบผลการจัดถ่ายทอดความรู้ฯ - สพพ. จัดถ่ายทอดความรู้ฯ แล้วเสร็จตามแผนการถ่ายทอดความรู้ฯ ประจำปี 60 - 23 ส.ค. 60 คพพ. เห็นชอบแผนถ่ายทอดความรู้ฯ ปี 60 และการ ปรับปรุงฐานข้อมูลเจ้าหน้าที่ประเทศเพื่อนบ้าน - 31 ส.ค. 60 จัดส่งแผนการถ่ายทอดความรู้ฯ ให้ประเทศเพื่อนบ้าน 			30 ก.ย. 61 สบค. 2

ลายมือชื่อ ดรุวรรณ เปรมภูมิเวทย์

(นางสาวดาวิวรรณ เปรมภูมิเวทย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักบริหารโครงการ 2

วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักอำนวยการ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สำนักอำนวยการ (สอก.) ไม่มีปัญหาทางด้านการทุจริตและข้อร้องเรียนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ รวมทั้งการดำเนินงานในขั้นตอนต่างๆ ของ สอก. มีการกำกับควบคุมดูแลภายในระหว่างผู้บริหารกับเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างใกล้ชิดและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล และเป็นหน่วยงานที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ สพพ. ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงาน และได้ทำการประเมินผลเพื่อปรับปรุงและเสริมสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงาน</p> <p>สอก. ได้จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงสำหรับแผนการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ในส่วนงานที่ สอก. รับผิดชอบ คือ กิจกรรมที่ 3 ด้านการพัฒนาองค์กร ได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากร เพื่อสนับสนุนงานหลัก และงานที่ช่วยสนับสนุนภารกิจของสำนักงานมีการประชุมภายในสำนักอำนวยการเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้ทราบถึงปัญหาในการทำงานของเจ้าหน้าที่ รวมถึงแจ้งแนวทางการดำเนินงานตลอดจนวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และเป็นไปตามกฎระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่กำหนดไว้ โดย สอก. สามารถควบคุมความเสี่ยงให้ไม่มีความเสียหายใดๆ เกิดขึ้นกับองค์กร</p> <p>สอก. ได้มีการดำเนินการกำกับ ควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการควบคุมภายในและแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ทั้งนี้ การตรวจสอบผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาพบว่าเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ดำเนินการตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด และไม่มี ความเสียหายใดๆ เกิดขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (2)
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และ ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>สอก. ได้ดำเนินการตามแผนพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยดำเนินการจัดหาซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายมาให้ใช้งาน พร้อมทั้งจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ทดแทนของเดิมที่ล้าสมัยและเสื่อมสภาพ และเปลี่ยนโครงสร้างการสื่อสารไปใช้ระบบที่มีเสถียรภาพมากขึ้น และจัดทำระบบบันทึกข้อมูลจราจรตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550</p> <p>สอก. ได้ดำเนินการตามแผนประชาสัมพันธ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้ดำเนินการตามแผนประชาสัมพันธ์ให้สื่อสารกับกลุ่มเป้าหมายที่มีอยู่อย่างหลากหลาย โดยร่วมมือกับสื่อมวลชน ประชาชนทั้งของประเทศไทยและบริเวณชายแดนประเทศเพื่อนบ้านในการถ่ายทอดเผยแพร่องค์กรให้เป็นที่รู้จัก</p> <p>สอก. ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานของสำนักงานโดยการติดตามแผนปฏิบัติงานประจำปี รวม 4 ครั้ง และรายงานให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส รวมถึงติดตามประเมินความก้าวหน้าผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบทุกไตรมาส</p> <p>มีการจัดประชุม สพพ. เป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามความก้าวหน้าผลการดำเนินงานตาม Action Plan และ KPI เพื่อรับทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนวทางแก้ไขในการดำเนินงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สอก. ได้ดำเนินการควบคุมภายในตามกรอบที่กำหนดไว้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน นอกจากนี้ สพพ. ได้กำหนดแผนการดำเนินงานในการกำกับควบคุมดูแลการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ดังนี้

1. แผนการพัฒนาบุคลากรของ จัดทำขึ้นเพื่อมุ่งส่งเสริมสนับสนุนให้องค์กรมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานตามยุทธศาสตร์ 4 ปี ของ สพพ. (พ.ศ. 2561-2564) รวมถึงการสร้างขวัญและกำลังใจให้บุคลากร เมื่อบุคลากรในองค์กรมีขวัญและกำลังใจในการทำงานแล้ว ก็จะทำให้ศักยภาพในการทำงานของบุคลากรมีการพัฒนา และเพื่อให้เกิดความเหมาะสมสอดคล้องกับการเติบโตขององค์กร พัฒนาศักยภาพบุคลากรทุกสายงานให้เป็นมืออาชีพ เพื่อสร้างบุคลากรให้มีสมรรถนะในการดำเนินงานในแต่ละด้านควบคู่ไปกับการมีคุณธรรมและจริยธรรม

2. แผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อ กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นไปตามขั้นตอนและเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยไม่มีความเสี่ยงใดๆเกิดขึ้น

3. แผนพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้การบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของ สพพ. สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพตรงตามมาตรฐาน พร้อมทั้งสามารถใช้งานได้ อย่างรวดเร็ว รวมถึงมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ซึ่งในแผนงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย 3 โครงการ ดังนี้

(1) โครงการจัดซื้อเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับทดแทนเครื่องเดิมที่เสื่อมสภาพ

(2) โครงการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย และระบบไฟสำรองเครือข่าย เพื่อการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง

(3) โครงการฝึกอบรม/สัมมนา เพื่อพัฒนาความรู้ และเพิ่มทักษะด้าน ICT แก่เจ้าหน้าที่ สพพ.

4. แผนประชาสัมพันธ์ของ สพพ. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ใช้แนวคิดและทิศทางการประชาสัมพันธ์ ตามนโยบายและแผนการประชาสัมพันธ์แห่งชาติ ฉบับที่ 5 (พ.ศ.2559-2564) ของคณะกรรมการ ประชาสัมพันธ์แห่งชาติ สำนักนายกรัฐมนตรีในการดำเนินงานเพื่อให้สามารถปรับตัวและรองรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตได้อย่างมั่นคง โดยมุ่งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับรู้ เข้าใจ และให้ความร่วมมือในการบริหารควบคู่ไปกับการประชาสัมพันธ์บทบาทของประเทศไทยในเวทีประชาคมโลก อีกทั้งส่งเสริม ภาพลักษณ์และทัศนคติที่ดีของกลุ่มเป้าหมายที่มีต่อ สพพ. ให้เป็นที่รู้จักทั้งในประเทศไทยและประเทศเพื่อนบ้าน

5. กำกับ ดูแลการใช้ทรัพยากรของสำนักงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนเพิ่มประสิทธิภาพของ สพพ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ลายมือชื่อ



(นายณรรตพล ประสพโชค)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ

วันที่

30 ตุลาคม พ.ศ. 2560

สำนักอำนวยการ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

แบบ ปย. 2

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>1. ด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสรรหา - การบรรจุแต่งตั้ง - การสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน - การพัฒนาบุคลากร - ความก้าวหน้าในหน้าที่ - สวัสดิการและผลตอบแทนอื่นๆ 	<p>1. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม โดยมีเป้าหมายคือในปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ทุกคนต้องเข้ารับการฝึกอบรม 2 หลักสูตร หรือ 4 วัน โดยให้สอดคล้องกับ Competency</p> <p>2. มีการจัดกิจกรรม Lunch Talk เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมาถ่ายทอดความรู้ที่ได้รับมาแก่เจ้าหน้าที่คนอื่น ซึ่งเป็นการประเมินผลเจ้าหน้าที่หลังจากเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>1. มีการตรวจสอบหลักสูตรการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่แต่ละคนเพื่อให้สอดคล้องกับ competency</p> <p>2. ได้มีการจัดกิจกรรม Lunch Talk เพื่อให้เจ้าหน้าที่ ที่เข้ารับการฝึกอบรมทุกคน ถ่ายทอดความรู้ และประสบการณ์ที่ได้รับ ให้แก่ผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกท่าน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการฝึกอบรมตามแผนพัฒนาบุคลากร (Individual Development Plan: IDP)</p>	<p>จัดให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เพิ่มทักษะ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากรรายบุคคล (Individual Development Plan: IDP)</p>	<p>30 ก.ย. 61 สอก.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>2. ด้านพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดหา - การจัดซื้อจัดจ้าง - การเบิกจ่าย - การบำรุงรักษา 	<p>1. วางแผนการจัดหาพัสดุให้สอดคล้องกับความต้องการและวงเงินงบประมาณที่ได้รับและมีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ สพพ.</p> <p>2. กำกับดูแลการใช้วัสดุสิ้นเปลืองให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง และเป็นไปอย่างประหยัด โดยมีมาตรการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้กระดาษ Reuse - ถ่ายเอกสารด้านหน้า-หลัง - แจ็งข่าวสารภายในด้วยระบบ IT - รณรงค์ให้เจ้าหน้าที่ช่วยกันประหยัดสาธารณูปโภคอย่างเคร่งครัด - มีการติดตามผลเป็นรายเดือน 	<p>1. จัดทำแผนการจัดหาวัสดุ รวมถึงมีการประมาณค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของ สพพ.</p> <p>2. มีการติดตามดูแลเกี่ยวกับการใช้สาธารณูปโภคทุกเดือน รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าถ่ายเอกสารมีมาตรการในการประหยัดโดยการลือครหัสการ Print สี พร้อมทั้งมาตรการ การใช้กระดาษอย่างประหยัด</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>จัดหาหลักสูตร หรือวิทยากรเข้ามาบรรยายเพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้เรียนรู้หลักการเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560</p>	<p>30 ก.ย. 61 / สอก.</p>	


กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>3. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์และอินเทอร์เน็ต - อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ - การให้ความรู้เกี่ยวกับระบบงานที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีการกำหนดให้ user ต้อง log in เพื่อแสดงตนในการใช้เครื่องและป้องกันการใช้เครื่องไปในทางผิดกฎหมาย 2. ให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อใช้ในการปฏิบัติงาน 3. มีการ update ข้อมูลในเว็บไซต์ สพพ. ให้ทันสมัยอยู่เสมอ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. คอมพิวเตอร์ทุกเครื่องใน สพพ. มีการกำหนดรหัสผู้ใช้ประจำเครื่อง (password) 2. เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบต่างๆ มากขึ้น 3. ข้อมูลในเว็บไซต์ สพพ. มีความทันสมัย และทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน 	<p>บุคลากรขาดความเข้าใจในการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงความชำนาญในการใช้โปรแกรม Microsoft Office ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>จัดหาหลักสูตรให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น</p>	<p>30 ก.ย. 61 / สอก.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
4. ด้านการประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร - เพื่อให้การเผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารของ หน่วยงาน มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ และตรงตามกลุ่มเป้าหมาย	สิทธิ์การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกลุ่ม line “PR@MOF” จึงทำให้ ได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง โดยตรง และรวดเร็วทันต่อ สถานการณ์	รับรู้ข้อมูลข่าวสารจาก หน่วยงานต่างๆ ในสังกัด ตลอดเวลา เพื่อป้องกันชั้น ความลับด้านการข่าว	ความถูกต้องของข้อมูลข่าวสาร ก่อนการเผยแพร่	1. กรองข้อมูลข่าวสารก่อน มีการเผยแพร่ หรือให้ข่าวทุกครั้ง 2. ส่งให้ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบความถูกต้องอีกครั้ง ก่อนเผยแพร่ต่อสาธารณชน	30 ก.ย. 61 สอก.	
5. ด้านกฎหมาย - ให้ความเห็นทางด้าน กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ต่อ สพพ. และ คพพ.	มีการหารือกับกรมบัญชีกลางหรือ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ทุกครั้ง ในกรณีที่ต้องทบทวน ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง ไม่มีความชัดเจน หรือไม่สามาร หาข้อสรุปได้	สปพ. หรือ คพพ. ถือปฏิบัติ ตามข้อหารือจากหน่วยงาน ดังกล่าวที่ให้ความเห็นทาง กฎหมาย	-	-	30 ก.ย. 61 สอก.	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
<p>6. ด้านการเงิน</p> <p>- ควบคุมการเบิก จ่ายเงินเป็นไปตามคู่มือ หรือแนวทางที่กำหนด อย่างครบถ้วน และทันเวลา</p>	<p>1. กำกับ ดูแลเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการเบิกจ่ายตามแนวทาง และขั้นตอนที่กำหนดไว้</p> <p>2. ให้มีกระบวนการตรวจสอบ ระหว่างฝ่ายขออนุมัติจ่ายเงินกับ ฝ่ายดำเนินการเบิกจ่ายเงินเป็น ประจำทุกเดือนให้ฝ่ายบริหาร รับทราบ</p> <p>3. รายงานการเบิกจ่ายเงินให้ คพพ. ทราบเป็นรายไตรมาส</p> <p>4. มีคู่มือปฏิบัติการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>1. ดำเนินการเบิกจ่ายเงินเป็นไป ตามขั้นตอน และประกาศ รวมถึงระยะเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>2. รายงานการเบิกจ่ายเงินให้ คพพ. รับทราบความก้าวหน้า เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>3. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทาง และขั้นตอนที่กำหนดไว้ โดยไม่ ก่อให้เกิดความเสียหายกับองค์กร</p> <p>- มีการตรวจสอบระหว่างฝ่าย ขออนุมัติกับฝ่ายดำเนินการ เบิกจ่ายและรายงานให้ ผู้บริหารทราบเป็นรายเดือน</p>	-	-	-	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/ กิจกรรม/ ด้าน ของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุม (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุงการควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
7. ด้านบัญชี - ข้อมูลในการลงบัญชี เป็นไปตามมาตรฐาน บัญชีและ สตง. กำหนด	การลงบัญชีให้เป็นไปตาม มาตรฐานบัญชีและ สตง. กำหนด	1. มีการตรวจสอบระหว่างฝ่าย ขออนุมัติกับฝ่ายดำเนินการ เบิกจ่ายและรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นรายเดือนกำกับ 2. ดูแลการลงบัญชีให้เป็นไป ตามมาตรฐานบัญชีและตามที่ สตง. กำหนด ทั้งนี้ให้ฝ่ายบัญชีมี การปฏิบัติงานและหารืออย่าง ใกล้ชิดกับฝ่ายตรวจสอบภายใน	-	-	-	

ชื่อผู้รายงาน


.....

(นายณรรพพล ประสพโชค)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักอำนาจการ

วันที่

3 ตุลาคม พ.ศ. 2560

แบบสอบถาม

แบบสอบถามการควบคุมภายใน
ชุดที่ 1 ด้านการบริหาร

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>1. ภารกิจ</p> <p>1.1 วัตถุประสงค์หลัก</p> <p>(1) สพพ. มีการกำหนดภารกิจเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>(2) ภารกิจที่กำหนดมีความชัดเจน กะทัดรัด และเข้าใจง่าย สอดคล้องกับภารกิจขององค์กรที่กำกับดูแล (อาทิ กระทรวง ทบวง กรม จังหวัด) เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหรือไม่</p> <p>(3) มีการประกาศให้บุคลากรของหน่วยรับตรวจทุกคนทราบภารกิจขององค์กรหรือไม่</p> <p>(4) ฝ่ายบริหารมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจหรือไม่</p> <p>(5) วัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดสอดคล้องกับภารกิจ และสามารถวัดผลสำเร็จได้หรือไม่</p> <p>(6) มีการกำหนดวิธีการ เพื่อให้บุคลากรเข้าใจในงานที่ปฏิบัติว่าจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานของส่วนงานย่อย ที่เขาปฏิบัติงาน และบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจขององค์กรหรือไม่</p> <p>1.2 การวางแผน</p> <p>(1) ฝ่ายบริหารมีการจัดทำแผน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการกำหนดภารกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจนเช่น Website</p> <p>- ภารกิจของ สพพ. มีความชัดเจนและสอดคล้องกับ พรฎ. จัดตั้ง สพพ. พ.ศ. 2548</p> <p>- มีการชี้แจงทำความเข้าใจกับบุคลากรเกี่ยวกับภารกิจหลักขององค์กร</p> <p>- ฝ่ายบริหารมีการกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายในการปฏิบัติงานมีความสอดคล้องกับภารกิจและสามารถนำมาวัดผลความสำเร็จของการปฏิบัติงานระดับองค์กรได้</p> <p>- มีการชี้แจงแผนการปฏิบัติงานประจำปีและเปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่ได้ซักถามขั้นตอนการปฏิบัติงานในเรื่องต่างๆ</p> <p>- สพพ. ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปีและแผนงานที่สำคัญโดยกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานก่อนเริ่มปีงบประมาณใหม่</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>1.2 การวางแผน (ต่อ)</p> <p>(2) แผนที่จัดทำมีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิธีการดำเนินงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้าง และระยะเวลาดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนหรือไม่</p> <p>(3) มีการสื่อสารให้กับบุคลากรที่รับผิดชอบการปฏิบัติตามแผนทราบหรือไม่</p> <p>(4) มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตามแผนให้แก่เจ้าหน้าที่หรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- แผนปฏิบัติงานประจำปีของ สฟพ. มีการกำหนดเป้าหมาย ขั้นตอนการทำงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้าง และระยะเวลาดำเนินงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>- เมื่อ คพพ. ได้ให้ความเห็นชอบแผนการปฏิบัติงานเรียบร้อยแล้ว สฟพ. จะมีการชี้แจง/แจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนรับทราบบทบาทและหน้าที่ของแต่ละสำนัก/บุคคล</p> <p>- มีการกำหนดผู้รับผิดชอบแต่ละแผนงาน (Action Plan) อย่างชัดเจน</p>
<p>1.3 การติดตามผล</p> <p>(1) มีการประเมินความคืบหน้าของการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร เป็นครั้งคราวหรือไม่ อย่างไร</p> <p>(2) การประเมินความคืบหน้าได้รวมการเปรียบเทียบผลการใช้จ่ายเงินจริงกับงบประมาณและสาเหตุของความแตกต่างของจำนวนเงินที่ใช้จ่ายจริงกับงบประมาณหรือไม่</p> <p>(3) การประเมินความคืบหน้ามีการดำเนินการในช่วงเวลาและความถี่ที่เหมาะสมหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- ได้มีการมอบหมายให้สำนักนโยบายและแผนเป็นผู้ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานที่สำคัญเปรียบเทียบกับเป้าหมายเป็นรายไตรมาส</p> <p>- มีการจัดทำรายงานการใช้จ่ายเงินเปรียบเทียบกับวงเงินที่ คพพ. ได้อนุมัติไว้ เป็นรายเดือน</p> <p>- มีการประเมินความคืบหน้าการดำเนินงานในช่วงเวลาที่เหมาะสม เช่น รายงานสถานะความก้าวหน้าโครงการและสถานะการเงินของ สฟพ. ให้ คพพ. รับทราบเป็นรายเดือน รวมถึงมีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนงานที่สำคัญเป็นรายไตรมาส</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>1.3 การติดตามผล (ต่อ)</p> <p>(4) มีการแจ้งผลการประเมินให้บุคลากรที่รับผิดชอบทราบ และแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานหรือไม่</p> <p>(5) บุคลากรที่รับผิดชอบได้ร้องขอให้มีการทบทวนหรือปรับปรุงวัตถุประสงค์การดำเนินงาน แผนและกระบวนการดำเนินงานหรือไม่</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>- สพพ. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง และได้มอบหมายให้ ผอ.สำนักเป็นผู้แจ้งผลการประเมินกับเจ้าหน้าที่ที่อยู่ภายในสำนัก</p> <p>- ในปี 2560 ไม่มีเจ้าหน้าที่ร้องขอให้มีการปรับปรุงกระบวนการทำงาน</p>
<p>2. กระบวนการปฏิบัติงาน</p> <p>2.1 ประสิทธิภาพ</p> <p>(1) กระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญในการดำเนินงานตามภารกิจได้รับการพิจารณาและกำหนดโดยฝ่ายบริหารหรือไม่</p> <p>(2) ฝ่ายบริหารมีการติดตามผลเกี่ยวกับประสิทธิภาพของกระบวนการปฏิบัติงานหรือไม่</p> <p>(3) ในช่วง 2-3 ปี ที่ผ่านมา มีการประเมินผลการดำเนินงานในระดับผลผลิต (Output) ผลลัพธ์ (Outcome) ขององค์กรว่าบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่</p> <p>(4) ข้อเสนอแนะจากมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพของการดำเนินงานได้มีการนำไปปฏิบัติและจัดทำเป็นเอกสารในรูปแบบที่สามารถแก้ไขปรับปรุงได้ง่าย และเป็นปัจจุบันหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>- ผู้บริหาร เป็นผู้กำหนดกระบวนการดำเนินงานที่สำคัญ</p> <p>- ฝ่ายบริหารได้กำหนดให้มีการติดตามเกี่ยวกับประสิทธิภาพของกระบวนการปฏิบัติงาน เช่น การติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือนและให้มีการจัดทำรายงานความก้าวหน้ารายไตรมาสเพื่อเสนอ คพพ.</p> <p>- ในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมา สพพ. ได้มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ประเมินในระดับผลผลิตและผลลัพธ์ขององค์กร เช่น จำนวนโครงการให้ความช่วยเหลือ / การประเมินผลกระทบผลประโยชน์ของการให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้าน และ สพพ. สามารถดำเนินการได้เป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกปี</p> <p>- สพพ. มีการรวบรวมข้อเสนอการปรับปรุงการดำเนินงานเพื่อใช้ในการจัดทำแผนการปฏิบัติงานในปีต่อไป</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>2.2 ประสิทธิภาพ</p> <p>(1) มีการคำนวณและเปรียบเทียบต้นทุนของการดำเนินงานกับผลผลิตหรือผลลัพธ์ว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่</p> <p>(2) มีการเปรียบเทียบประสิทธิภาพดังกล่าวกับองค์กรอื่นที่มีลักษณะการดำเนินงานเช่นเดียวกันหรือไม่</p> <p>(3) ข้อเสนอแนะได้นำมาปรับปรุงแก้ไขทันต่อเหตุการณ์และมีการดำเนินงานอย่างเหมาะสมหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p></p> <p>✓</p>	<p></p> <p>✓</p> <p></p>	<p>- สพพ. ได้มอบหมายให้ สมุห์บัญชีจัดทำต้นทุนต่อหน่วยเป็นประจำทุกปีเพื่อเปรียบเทียบผลผลิตและกระบวนการทำงานของ สพพ.</p> <p>- สพพ. เป็นองค์การมหาชนที่มีการกำหนดภารกิจเฉพาะและไม่มีหน่วยงานใดในประเทศไทยที่ทำการกิจคล้ายคลึงกับ สพพ. แต่อย่างไรก็ตาม สพพ. ได้มีการเปรียบเทียบผลการบริหารเงินสะสมของ สพพ. และธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่เพื่อแสดงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการเงินทุนเพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประเทศเพื่อนบ้าน</p> <p>- สพพ. มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์การบริหารเงินสะสม เงินลงทุนของ สพพ. ให้เป็นปัจจุบันและลดความเสี่ยงในการลงทุน</p>
<p>3. การใช้ทรัพยากร</p> <p>3.1 การจัดสรรทรัพยากร</p> <p>(1) ทรัพยากรที่มีอยู่ภายในองค์กรได้รับการจัดสรรให้กับกระบวนการดำเนินงานทั้งหมดหรือไม่</p> <p>(2) ทรัพยากรที่มีการใช้ประโยชน์น้อยได้รับการแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือไม่</p> <p>(3) มีการจัดลำดับความสำคัญของวัตถุประสงค์การดำเนินงานหรือไม่</p> <p>(4) การจัดสรรทรัพยากร ได้ถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้องค์กรบรรลุผลที่ดีที่สุดในด้านประสิทธิผลกับประสิทธิภาพหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p></p> <p></p> <p></p> <p></p>	<p>- มีการกำหนดการจัดสรรทรัพยากรให้เหมาะสมกับปริมาณงาน กระบวนการขั้นตอนของแต่ละสำนัก</p> <p>- ได้มีการกำหนดให้ฝ่ายพัสดุและสถานที่เป็นผู้ดูแลความเพียงพอและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร</p> <p>- ฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานร่วมกัน</p> <p>- ฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ได้ร่วมกันจัดทำแผนการดำเนินงานและกำหนดงบประมาณและความต้องการใช้ทรัพยากรในแต่ละงาน</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>3.2 ประสิทธิภาพของการใช้ทรัพยากร</p> <p>(1) คุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งของตำแหน่งที่สำคัญ มีการกำหนดหน้าที่ไว้ชัดเจนและปฏิบัติงานตามที่กำหนดหรือไม่</p> <p>(2) มีคู่มือแสดงการใช้อุปกรณ์เครื่องมือระบบสารสนเทศ และการบริหารเงินงบประมาณหรือไม่</p> <p>(3) มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรแต่ละประเภท เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานหรือไม่</p> <p>(4) กรณีการดำเนินงานต่ำกว่าระดับที่กำหนด มีการปฏิบัติที่เหมาะสมเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานหรือไม่หรือไม่</p> <p>(5) บุคลากรยอมรับมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดว่าจะต้องปฏิบัติได้ในระดับที่กำหนดที่สูงกว่า</p> <p>(6) มีแผนการฝึกอบรมที่เพียงพอสำหรับบุคลากรในการฝึกฝนทักษะและความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือไม่</p> <p>(7) มีแผนการจูงใจให้บุคลากรพัฒนาทักษะและความสามารถของตนเองหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการจัดทำคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งและประกาศใช้รวมถึงได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบ</p> <p>- มีการจัดทำคู่มือใช้ระบบงานที่สำคัญ</p> <p>- ฝ่ายบริหารและเจ้าหน้าที่ได้มีการทบทวนระยะเวลาในการปฏิบัติงาน โดยให้ใช้ระยะเวลาที่เหมาะสมและร่วมกันแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในแต่ละขั้นตอนเพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินงานได้อย่างรวดเร็วและถูกต้องมากขึ้น</p> <p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ให้การยอมรับการปฏิบัติงานตามเกณฑ์ที่กำหนดในแต่ละเรื่อง</p> <p>- มีการกำหนดให้เจ้าหน้าที่ทุกคนได้รับการฝึกอบรมอย่างน้อย 4 วัน หรือ 2 หลักสูตรต่อปี</p> <p>- มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามผลการวิเคราะห์สมรรถนะการปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่ง</p>
<p>4. สภาพแวดล้อมของการดำเนินงาน</p> <p>4.1 การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและข้อบังคับ</p> <p>(1) มีการระบุกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานหรือไม่</p> <p>(2) มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนดหรือไม่</p> <p>(3) มีกลไกการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- ในการขออนุมัติจะต้องมีการกล่าวถึงกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องทุกครั้ง</p> <p>- มีการกำกับ ดูแลให้มีการปรับปรุงกฎระเบียบให้เป็นปัจจุบันและมีความเหมาะสมกับการปฏิบัติงาน</p> <p>- มีการกำหนดให้มีการทบทวนกฎระเบียบ</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>4.2 ความสอดคล้องกับ สภาพแวดล้อมการดำเนินงาน</p> <p>(1) มีการระบุปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานในอนาคตขององค์กรหรือไม่ (เช่น แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเศรษฐกิจ ด้านเทคโนโลยี และการออกกฎระเบียบใหม่ๆ)</p> <p>(2) มีการติดตามผลและวางแผนป้องกันหรือลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกหรือไม่</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีโดยมีการระบุปัจจัยความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก และได้มีการกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามและเฝ้าระวังความเสี่ยง รวมถึงได้มีการจัดทำแผนรายงานการดำเนินงานและรายงานผลให้ คพพ. พิจารณาและรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส</p>

สรุป : การควบคุมด้านการบริหาร

.....จากข้อ 1-4 มีการควบคุมที่เพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่า การดำเนินงานด้านการบริหารเป็นไปตามภารกิจ กระบวนการปฏิบัติงานและการใช้ทรัพยากรและสภาพแวดล้อมของการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล.....

ชื่อผู้ประเมิน *เบญญาภา ชื่นเข้า*

(นางสาวเบญญาภา ชื่นเข้า)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ส่งเสริมประสิทธิภาพองค์กร

ชื่อผู้รับรอง *สุชมา*

(นางสาวสุชมา สารหงษ์)

เจ้าหน้าที่ส่งเสริมประสิทธิภาพองค์กรอาวุโส

วันที่ 30 / ๓-๙ / 60

แบบสอบถามการควบคุมภายใน
ชุดที่ 2 ด้านการเงิน

แบบสอบถามนี้จะช่วยให้ทราบข้อมูลเกี่ยวกับความน่าเชื่อถือของข้อมูลการเงินและรายงานการเงิน ผู้ที่สามารถตอบแบบสอบถามชุดที่ 2 ได้ดีที่สุด คือ ผู้บริหารระดับกลาง หรือกลุ่มผู้บริหารจัดการที่คุ้นเคยกับการดำเนินงานด้านการเงินของหน่วยรับตรวจ

แบบสอบถามด้านการเงิน ประกอบด้วย

1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร

- 1.1 การรับเงิน
- 1.2 การเบิกจ่ายเงิน
- 1.3 เงินสดในมือ
- 1.4 การนำเงินส่งคลัง
- 1.5 เงินสดย่อย

2. ทรัพย์สิน

- 2.1 ความเหมาะสมของการใช้
- 2.2 การดูแลรักษาทรัพย์สิน
- 2.3 การบัญชีทรัพย์สิน

3. รายงานการเงิน

- 3.1 ข้อมูลการเงิน
- 3.2 รายงานการเงิน
- 3.3 การบันทึกบัญชี

แบบสอบถามการควบคุมภายใน
ด้านการเงิน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร</p> <p>1.1 การรับเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการแบ่งแยกหน้าที่ด้านการรับเงิน มิให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงานต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติการรับเงินสด - การเก็บรักษาเงินสด - การบันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร - การกระทบบยอดเงินสดและเงินฝากธนาคาร • มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติในการรับส่งเงินระหว่างบุคคลและหน่วยงานเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ • การรับส่งเงินมีเอกสารหลักฐานสนับสนุนครบถ้วนและถูกต้องหรือไม่ • การรับเงินโดยการโอนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ มีการยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษร โดยระบุชื่อผู้จ่ายเงินและจำนวนเงิน และวัตถุประสงค์การจ่ายหรือไม่ • มีการกำหนดข้อห้ามมิให้นำเช็คที่รับไปขึ้นเงินสดหรือไม่ • มีการบันทึกบัญชีแยกรายการรับที่เป็นเงินสดกับรับเป็นเช็คหรือไม่ • มีการกำหนดให้ผู้ชำระด้วยเช็คธนาคารระบุส่งจ่ายในนามหน่วยรับตรวจและขีดคร่อมเช็คหรือไม่ อย่างไร • มีการตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของเช็คก่อนรับหรือไม่ • เงินสดที่ได้รับมีการบันทึกบัญชีภายในวันที่ได้รับเงินนั้นหรือไม่ • มีการออกใบเสร็จรับเงินสำหรับการรับเงินทุกครั้งหรือไม่ • ใบเสร็จรับเงินมีการพิมพ์หมายเลขกำกับเล่ม และใบเสร็จรับเงินเรียงกันไปทุกฉบับหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>- สพพ. ไม่มีการรับเงินสด แต่เป็นการรับแบบโอนเงินผ่านบัญชีธนาคาร</p> <p>- มีเอกสารสำเนารับเช็ค เอกสารสมุดรายวันจ่าย หลักฐานการโอนเงินจากธนาคาร พร้อมแนบสำเนาบัตรประชาชน</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินหรือไม่ 	✓		<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดทำทะเบียนคุม โดยมีเจ้าหน้าที่การเงิน 1 คน ที่ได้รับมอบหมาย ให้ออกใบเสร็จรับเงิน
<ul style="list-style-type: none"> มีการสรุปยอดเงินที่ได้รับทุกวันเมื่อสิ้นเวลารับเงินหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีการตรวจสอบจำนวนเงินที่รับกับหลักฐาน การรับ และรายการที่บันทึกไว้ในบัญชีทุกวัน สิ้นวันหรือไม่ 	✓		
<p>1.2 การเบิกจ่ายเงิน</p>			
<ul style="list-style-type: none"> มีการแบ่งแยกหน้าที่ด้านการเบิกจ่ายเงินมิให้บุคคลใด บุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงานต่อไปนี้ 	✓		<ul style="list-style-type: none"> เป็นไปตามคำสั่ง สพพ. ที่ 8/2552 และ คำสั่ง สพพ. ที่ 45/2553
<ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติการจ่ายเงินสดและเงินฝากธนาคาร 			
<ul style="list-style-type: none"> - การเก็บรักษาเงินสด 			
<ul style="list-style-type: none"> - การบันทึกบัญชีเงินสดและเงินฝากธนาคาร 			
<ul style="list-style-type: none"> - การกระทบยอดเงินสดและเงินฝากธนาคาร 			
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดระเบียบเกี่ยวกับการอนุมัติเบิกจ่ายเงินอย่างชัดเจนหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> การเบิกจ่ายเงินมิใช่สำคัญหรือเอกสารหลักฐานประกอบที่มีการอนุมัติอย่างถูกต้องหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีการตรวจสอบรายการจ่ายเงินที่บันทึกไว้ในบัญชีกับหลักฐานการจ่ายทุกสิ้นวันหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดวงเงินและผู้มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงินหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีมาตรการป้องกันและเก็บรักษาสมุดเช็คธนาคาร ที่ยังไม่ได้ใช้และตรารายชื่อผู้มีอำนาจ ลงนามหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดให้ผู้มีอำนาจมากกว่าหนึ่งคนร่วมกันลงนามในเช็คที่สั่งจ่ายหรือไม่ 	✓		<ul style="list-style-type: none"> < 100,000 บาท ต้องมีผู้ อำนาจลงนาม 2 คน คือ ผอ.สรรพ./รองฯ ผอ.สรรพ. และ ผอ.สำนัก 1 คน
			<ul style="list-style-type: none"> > 100,000 บาท ลงนาม โดย ผอ.สรรพ. และ รองฯ ผอ.สรรพ./ผอ.สำนัก 2 คน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
1.4 การนำเงินส่งคลัง <ul style="list-style-type: none"> • มีการนำเงินส่งคลังโดยวิธีการที่ปลอดภัย และภายในระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนดหรือไม่ • การนำเงินส่งคลังมีการสอบยันความถูกต้องระหว่างผู้ส่งกับผู้รับหรือไม่ 	✓		- มีการพิมพ์เอกสารการนำส่งคืนคลังจากระบบ GFMS เสนอ ผอ.สพพ. เพื่อเป็นหลักฐานการนำส่งคลัง
1.5 เงินสดย่อย <ul style="list-style-type: none"> • การเก็บรักษาเงินสดย่อยคงเหลือเป็นไปตามระเบียบที่กำหนดหรือไม่ • มีการกำหนดวิธีปฏิบัติในการใช้จ่ายเงินสดย่อยไว้อย่างชัดเจนหรือไม่ • การเบิกขอใช้เงินสดย่อยเป็นไปตามค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงหรือไม่ • มีการตรวจนับเงินสดย่อยคงเหลือเป็นครั้งคราวหรือไม่ • มีการกระทบยอดเงินสดย่อยทุกสิ้นเดือนหรือไม่ 	✓		- มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการเพื่อตรวจการเบิกจ่ายเงินสดย่อย และสอบความถูกต้องของเอกสารในการเบิกจ่ายเงิน
	✓		- ตรวจนับเงินสดย่อยทุกวันที่มีการเคลื่อนไหว

สรุป : การควบคุมเงินสดและเงินฝากธนาคาร

.....จากข้อ 1.1-1.5 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าการรับจ่ายเงินฝากธนาคาร เงินสดย่อยเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามระเบียบที่กำหนด.....

ชื่อผู้ประเมิน สร้อยสุดา มงคล
 (นางสาวสร้อยสุดา มงคล)
 ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี
 ชื่อผู้รับรอง พล
 (นายณรรทดล ประสพโชค)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ
 วันที่ 70 / ตุลาคม / 2560

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
2. ทรัพย์สิน			
2.1 ความเหมาะสมของการใช้			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการแบ่งแยกหน้าที่มิให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงานต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - การอนุมัติซื้อ โอน หรือจำหน่ายทรัพย์สิน - การใช้ทรัพย์สิน - การบันทึกบัญชีทรัพย์สิน - การแก้ไขและกระทบบยอดคงเหลือของทรัพย์สิน ● การซื้อและเช่าทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบที่กำหนดหรือไม่ ● มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการใช้ทรัพย์สินไว้อย่างชัดเจนหรือไม่ ● การใช้ทรัพย์สินที่มีความสำคัญหรือมูลค่าสูงได้มีการกำหนดให้เฉพาะผู้ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่จะใช้ได้ ● มีการฝึกอบรมวิธีการใช้ที่ถูกต้องให้แก่ผู้ใช้ทรัพย์สินหรือไม่ 	<div style="text-align: center; margin-top: 150px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 150px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 150px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 150px;">✓</div>	<div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div>	<p>- มีเจ้าหน้าที่ 2 คน แบ่งหน้าที่รับผิดชอบด้านวัสดุ-อุปกรณ์ 1 คน และรับผิดชอบด้าน ครุภัณฑ์</p>
2.2 การดูแลรักษาทรัพย์สิน			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการกำหนดมาตรการป้องกันและรักษาทรัพย์สินที่สำคัญ หรือมีมูลค่าสูงมิให้สูญหายหรือเสียหายหรือไม่ ● มีการติดหรือเขียนหมายเลขรหัสหรือหมายเลขครุภัณฑ์ไว้ที่ทรัพย์สิน ● มีการมอบหมายผู้รับผิดชอบในการดูแลรักษาทรัพย์สินหรือไม่ ● มีการบำรุงรักษาทรัพย์สินตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่ ● มีการจัดเก็บข้อมูลและเอกสารประกันทรัพย์สินไว้อย่างเหมาะสมหรือไม่ 	<div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div> <div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div>		<p>- จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและเอกสารทางการเงินที่สำคัญ</p> <p>- จัดเก็บในตู้เซฟ</p>
2.3 การบัญชีทรัพย์สิน			
<ul style="list-style-type: none"> ● บัญชีหรือทะเบียนทรัพย์สินมีรายละเอียด หมายเลข รหัส รายการ สถานที่ใช้ หรือสถานที่เก็บรักษา และราคาทุกสิ้นปีหรือไม่ 	<div style="text-align: center; margin-top: 50px;">✓</div>		<p>- มีการจัดทำบัญชีหรือทะเบียนทรัพย์สินโดยมีรายละเอียด หมายเลข รหัส รายการ สถานที่ใช้ หรือสถานที่เก็บรักษา และราคาทุกสิ้นปีงบประมาณ</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
2.3 การบัญชีทรัพย์สิน <ul style="list-style-type: none"> • ราคาทุกสิ้นปีหรือไม่ • มีการตรวจนับทรัพย์สินประจำปีหรือไม่ • มีการจัดทำรายงานผลการตรวจนับทรัพย์สิน เปรียบเทียบยอดจากการตรวจนับกับทะเบียนคุม และ/หรือบัญชีทรัพย์สินหรือไม่ • มีการจัดเก็บข้อมูลและเอกสารประกันทรัพย์สินไว้ อย่างเหมาะสมหรือไม่ 	 ✓ ✓ ✓ ✓		- จัดเก็บในตู้เซฟ

สรุป : การควบคุมทรัพย์สิน

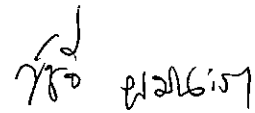

.....จากข้อ 2.1-2.3 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าทรัพย์สินทั้งหมดมีอยู่ครบถ้วน และได้รับการดูแลรักษา รวมทั้งบันทึกบัญชีอย่างถูกต้องและครบถ้วน.....

ชื่อผู้ประเมิน W.O.r /
 (นางสาวเพ็ญนภา โอซารส)
 ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุและสถานที่
 ชื่อผู้รับรอง *shw*
 (นายณรรตพล ประสพโชค)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ
 วันที่ 30 / ตุลาคม / 2560

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
3. รายงานการเงิน			
3.1 ข้อมูลการเงิน			
<ul style="list-style-type: none"> ● บัญชีแยกประเภทมีการบันทึกรายการถูกต้องและครบถ้วนหรือไม่ 	✓		<ul style="list-style-type: none"> - มีการบันทึกครบถ้วนและได้ทำการปรับปรุงบัญชีทุกครั้ง - มีทุกไตรมาส
<ul style="list-style-type: none"> ● สามารถติดตามตรวจสอบรายการจากเอกสารประกอบรายการ หรือเอกสารเบื้องต้นไปยังบัญชีแยกประเภทหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการกระทบบยอดบัญชีย่อยกับบัญชีคุมหรือบัญชีแยกประเภทมีบัญชีย่อย หรือรายละเอียดประกอบหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● นโยบายการบัญชีเป็นไปตามกฎหมายหรือระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนดหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการสอบทานหรือตรวจสอบการบันทึกบัญชีเป็นครั้งคราวหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการฝึกอบรมอย่างเพียงพอให้เจ้าหน้าที่การเงินและการบัญชีหรือไม่ 	✓		
3.2 รายงานการเงิน			
<ul style="list-style-type: none"> ● รายงานทางการเงินจัดทำขึ้นตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการสอบทานและให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินโดยผู้มีอำนาจหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการประเมินประโยชน์จากรายงานการเงินเป็นครั้งคราวหรือไม่ 	✓		
3.3 การบันทึกบัญชี			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการบันทึกเงินที่ได้รับในบัญชีเงินสดภายในวันที่ได้รับเงินนั้น หรือวันทำการถัดไปหรือไม่ 	✓		<ul style="list-style-type: none"> - มีการบันทึกทุกวัน และทุกครั้งที่มีการจ่ายเงิน
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการบันทึกเงินที่นำฝากธนาคารในบัญชีเงินฝากธนาคารภายในวันที่นำฝากหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการกระทบบยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นเดือนหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการบันทึกการจ่ายเงินในบัญชีเงินสด หรือบัญชีเงินฝากธนาคารภายในวันที่จ่ายเงินนั้นหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการบันทึกบัญชีเงินฝากคลังทันทีที่มีการนำส่งคลังหรือไม่ 	✓		

สรุป : การควบคุมรายงานการเงินและการบันทึกบัญชี

.....จากข้อ 3.1-3.3 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อมูลในรายงานการเงินที่จัดทำมีความถูกต้อง เชื่อถือได้มีประโยชน์ และบันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนและสม่ำเสมอ.....

ชื่อผู้ประเมิน 
(นางสาววิชี วัฒนธรา)
ตำแหน่ง สมุทรบัญชี
ชื่อผู้รับรอง 
(นายณรรตพล ประสพโชค)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ
วันที่ 30 / ๓-๓ / 60

ตัวอย่างแบบสอบถามการควบคุมภายใน
ชุดที่ 4 ด้านอื่นๆ

แบบสอบถามนี้เหมาะสำหรับผู้ตอบแบบสอบถามที่เป็นผู้บริหารระดับผู้จัดการหรือกลุ่มผู้บริหารซึ่งคุ้นเคยเกี่ยวกับการบริหารบุคลากร ระบบสารสนเทศและการบริหารพัสดุของหน่วยรับตรวจ ข้อสรุปคำตอบจะต้องมาจากการสังเกตการณ์ การวิเคราะห์ และการสัมภาษณ์ผู้มีความรู้ในเรื่องนี้

แบบสอบถามด้านอื่นๆ ประกอบด้วย

1. การบริหารบุคลากร
 - 1.1 การสรรหา
 - 1.2 ค่าตอบแทน
 - 1.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ
 - 1.4 การฝึกอบรม
 - 1.5 การปฏิบัติงานของบุคลากร
 - 1.6 การสื่อสาร
2. ระบบสารสนเทศ
 - 2.1 อุปกรณ์คอมพิวเตอร์
 - 2.2 การป้องกันดูแลรักษาสารสนเทศ
 - 2.3 ประโยชน์ของสารสนเทศ
3. การบริหารพัสดุ
 - 3.1 เรื่องทั่วไป
 - 3.2 การกำหนดความต้องการ
 - 3.3 การจัดหา
 - 3.4 การตรวจรับและการชำระเงิน
 - 3.5 การควบคุมและการแจกจ่าย
 - 3.6 การบำรุงรักษา
 - 3.7 การจำหน่ายพัสดุ

แบบสอบถามควบคุมภายใน
ด้านอื่นๆ

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
1. การบริหารบุคลากร			
1.1 การสรรหา			
<ul style="list-style-type: none"> ฝ่ายบริหารมีการกำหนดทักษะและความสามารถที่จำเป็นของตำแหน่งงานสำคัญไว้อย่างชัดเจนหรือไม่ 	✓		- มีระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วนงาน และขอบเขตหน้าที่ของสำนักงาน
<ul style="list-style-type: none"> การสอบคัดเลือกบุคลากรเพื่อบรรจุแต่งตั้งมีการทดสอบทักษะและความสามารถตามที่กำหนดไว้ของแต่ละตำแหน่งงานหรือไม่ 	✓		
<ul style="list-style-type: none"> มีการเผยแพร่ข้อมูลอย่างทั่วถึงในการรับสมัครบุคลากรหรือไม่ 	✓		- มีการประกาศรับสมัครงานบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน และเว็บไซต์จัดหางาน เช่น JOB DB
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดกระบวนการคัดเลือก เพื่อให้ได้บุคลากรที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานที่สุดหรือไม่ 	✓		- มีคณะกรรมการ ในการคัดเลือกบุคคลากรเข้ามาปฏิบัติงาน
1.2 ค่าตอบแทน			
<ul style="list-style-type: none"> มีการจัดทำแนวทางการปฏิบัติเรื่องค่าตอบแทนหรือไม่ 	✓		- มีระเบียบ สพพ. ในเรื่องโครงสร้างเงินเดือน
<ul style="list-style-type: none"> มีการบันทึกเวลาปฏิบัติงานของบุคลากรและมีหัวหน้างานลงนามรับรองใบลงเวลาหรือไม่ 	✓		- มีการบันทึกเวลาเข้า-ออกงาน ด้วยเครื่องสแกนนิ้ว
<ul style="list-style-type: none"> การเลื่อนขั้นเงินเดือนมีการพิจารณาอนุมัติและจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ 	✓		- มีระเบียบ สพพ. ว่าด้วยวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และลูกจ้าง
1.3 หน้าที่ความรับผิดชอบ			
<ul style="list-style-type: none"> มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานหรือไม่ 	✓		- มีระเบียบ สพพ. ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วนงาน และขอบเขตหน้าที่ของสำนักงานอย่างชัดเจน
<ul style="list-style-type: none"> การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับการมอบหมายงานมีการจัดทำเป็นลายลักษณ์ 	✓		- มี คำสั่ง สพพ. เรื่องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติหน้าที่ตามโครงสร้างของ
<ul style="list-style-type: none"> หน้าที่ความรับผิดชอบของงานที่สำคัญมีการอนุมัติโดยหัวหน้าส่วนราชการหรือผู้บริหารสูงสุดหรือไม่ 	✓		สำนักงาน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>1.4 การฝึกอบรม</p> <ul style="list-style-type: none"> ● มีการพิจารณาความต้องการฝึกอบรมของบุคลากรเพื่อพัฒนาทักษะหรือไม่ ● มีการจัดสรรงบประมาณ ทรัพยากร เครื่องมือ และการจัดฝึกอบรมให้กับบุคลากรหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการพิจารณาหลักสูตรในการส่งเจ้าหน้าที่ฝึกอบรมโดยให้สอดคล้องกับ Competency</p> <p>- มีการจัดสรรงบประมาณ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรมทุกปี</p>
<p>1.5 การปฏิบัติงานของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> ● มีการกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงานหรือไม่ ● มีการประเมินการปฏิบัติงานตามมาตรฐานที่กำหนดเป็นครั้งคราว และจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ● มีการยกย่องหรือให้รางวัลแก่บุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานสูงกว่ามาตรฐานที่กำหนดหรือไม่ ● มีการปฏิบัติเพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานที่ต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนดหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ปีละ 2 ครั้ง</p> <p>- คณะกรรมการส่งเสริมคุณธรรมและจริยธรรมของ สพพ. มีการจัดทำแผนและจะมีการมอบรางวัลให้กับบุคลากรดีเด่นในปีงบประมาณ 2560</p>
<p>1.6 การสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> ● มีการสื่อสารข้อมูลคำสั่งให้บุคลากรระดับปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอหรือไม่ ● มีการกำหนดวิธีการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรสามารถส่งข้อเรียกร้องหรือข้อเสนอแนะให้กับฝ่ายบริหารได้หรือไม่ ● มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารติดตามผลและตอบข้อเรียกร้องและข้อเสนอแนะของบุคลากรหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>- มีการแจ้งเวียนคำสั่งต่างๆให้เจ้าหน้าที่รับทราบผ่าน E-mail</p> <p>- มีช่องทางการร้องเรียนหลายช่องทาง เช่น มีกล่องแสดงความคิดเห็นอยู่บริเวณด้านหน้าประชาสัมพันธ์ และผ่านเว็บไซต์</p> <p>- มีคณะทำงานรับเรื่องร้องเรียนฯ คำสั่ง สพพ.ที่ 42/2558 ลงวันที่ 17 ก.ค. 58</p>


สรุป : การควบคุมด้านการบริหารบุคลากร

.....จากข้อ 1.1-1.6 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าบุคลากรจะสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์การดำเนินงาน.....

ชื่อผู้ประเมิน 

(นายนิติรัตน์ ตันจินดา)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ทรัพยากรบุคคล

ชื่อผู้รับรอง 

(นายณรรณพล ประสพโชค)

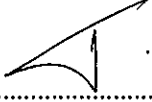
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ

วันที่ 30 / ตุลาคม / 2560

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
2. ระบบสารสนเทศ			
2.1 อุปกรณ์คอมพิวเตอร์			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการกำหนดนโยบายการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการดำเนินงานหรือไม่ ● มีการกำหนดนโยบายของแต่ละส่วนงานย่อยในการดูแลรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์หรือไม่ ● ผู้ได้รับอนุมัติเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ● มีข้อแนะนำหรือให้การฝึกอบรมการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์กับผู้ใช้คนใหม่หรือไม่ ● เมื่ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์เกิดความเสียหายหรือทำงานไม่ได้มีการรายงานให้ทราบและมีการแก้ไขได้ทันทีหรือไม่ ● มีการบำรุงรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่ ● การจัดซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์มีการประสานและวางแผนกับผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าในระยะเวลาคอมพิวเตอร์ที่จัดซื้อจะเข้ากันได้กับคอมพิวเตอร์อื่นหรือไม่ 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ 		<ul style="list-style-type: none"> - ชี้แจงให้ทราบโดยได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร - กำหนดให้เจ้าหน้าที่แต่ละคนเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของตนเอง - แจ้งซ่อมผ่านทางเจ้าหน้าที่พัสดุ
2.2 การป้องกันดูแลรักษาสารสนเทศ			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่รับผิดชอบด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ● ผู้ที่ได้รับอนุมัติเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรม ● แฟ้มข้อมูลคอมพิวเตอร์ที่สำคัญมีกำหนดให้จัดทำแฟ้มสำรองและเก็บรักษาหรือไม่ ● มีนโยบายควบคุมความเสี่ยงจากการใช้อินเทอร์เน็ตหรือไม่ 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓ ✓ 		<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่สารสนเทศรับผิดชอบ - มีการจัดเก็บแฟ้มข้อมูลที่สำคัญบนเครื่องแม่ข่าย โดยมีการสำรองเป็นประจำ
2.3 ประโยชน์ของสารสนเทศ			
<ul style="list-style-type: none"> ● มีการประเมินประโยชน์ของรายงานที่ประมวลจากระบบสารสนเทศเป็นครั้งคราวหรือไม่ ● ผู้ใช้ มีการสำรวจประโยชน์ของสารสนเทศที่ได้รับเป็นครั้งคราวหรือไม่ ● มีการแจ้งให้ผู้ใช้ทราบเกี่ยวกับประสิทธิภาพใหม่ๆ ของระบบสารสนเทศอย่างสม่ำเสมอหรือไม่ 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ ✓ ✓ 		<ul style="list-style-type: none"> - มีการแจ้งผ่านทาง E-mail หรือทำคู่มือชี้แจงหากมีการปรับปรุงระบบใหม่ๆ อยู่เสมอ


สรุป : การควบคุมระบบสารสนเทศ

.....จากข้อ 2.1-2.3 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบสารสนเทศจะช่วยให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์.....

ชื่อผู้ประเมิน 

(นายธนะ มงคลโกชน์)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่สารสนเทศ

ชื่อผู้รับรอง 

(นายณรรตพล ประสพโชค)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ

วันที่ 30 / ตุลาคม / 2560

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>3. การบริหารพัสดุ</p> <p>3.1 เรื่องทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการแบ่งแยกหน้าที่มิให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบมากกว่าหนึ่งลักษณะงานต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> - การขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง - การจัดซื้อจัดจ้าง - การตรวจรับสินค้า/จัดจ้าง - การอนุมัติเบิกจ่ายเงิน - การบันทึกบัญชีและทะเบียน ✓ • มีระบบการตรวจสอบเพื่อให้ความมั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามระเบียบกฎเกณฑ์ที่กำหนด ✓ <p>3.2 การกำหนดความต้องการ</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีระเบียบหรือวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการกำหนดความต้องการพัสดุหรือไม่ ✓ • ผู้ใช้พัสดุ เป็นผู้กำหนดความต้องการพัสดุหรือไม่ ✓ • การแจ้งความต้องการพัสดุหรือขอให้จัดหาได้ระบุรายการหรือประเภทพัสดุ ปริมาณพัสดุกำหนดเวลาต้องการอย่างละเอียดและชัดเจนหรือไม่ ✓ • มีการกำหนดระยะเวลา การแจ้งความต้องการพัสดุหรือขอให้จัดหาไว้อย่างเหมาะสมและเพียงพอสำหรับการจัดหา เพื่อป้องกันการจัดหาโดยวิธีพิเศษ โดยอ้างความเร่งด่วนหรือไม่ ✓ <p>3.3 การจัดหา</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการจัดหาพัสดุตามที่แจ้งความต้องการไว้หรือไม่ ✓ • กำหนดระยะเวลาการดำเนินการจัดหาในแต่ละวิธีไว้เหมาะสมและทันกับความต้องการหรือไม่ ✓ • มีการจัดทำทะเบียนประวัติผู้ขายรวมทั้งสถิติ ราคา และปริมาณไว้หรือไม่ ✓ • จัดให้มีการหมุนเวียนเจ้าหน้าที่จัดหาหรือไม่ ✓ • จัดทำราคากลางเพื่อให้เปรียบเทียบกับราคาเสนอขายหรือไม่ ✓ • มีการเปรียบเทียบราคาซื้อครั้งล่าสุดและ/หรือราคาจากผู้ขายหลายแห่ง เพื่อให้ได้ราคาที่ดีที่สุดหรือไม่ ✓ 		✓	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่พัสดุทำเรื่องขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง - มีคณะกรรมการตรวจรับสินค้า - มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่เบิกจ่ายเงิน - เจ้าหน้าที่พัสดุทำการบันทึกบัญชีและทะเบียน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<ul style="list-style-type: none"> • การจัดทำกระดาษโดยหน่วยจัดหา หรือพนักงานจัดหา ตามใบแจ้งความต้องการพัสดุหรือใบอนุมัติจัดหาที่ได้รับอนุมัติแล้วหรือไม่ • กำหนดอำนาจอนุมัติ โดยพิจารณาจากมูลค่าของพัสดุหรือบริการ เพื่อความคล่องตัวและรัดกุมในการปฏิบัติงานหรือไม่ • มีการจัดทำใบสั่งซื้อและสำเนาให้ผู้เกี่ยวข้อง คือ ผู้ตรวจรับของ ผู้แจ้งจัดหา บัญชี หรือการเงิน ฯลฯ หรือไม่ • กำหนดหลักเกณฑ์ในการจัดทำสัญญาชัดเจนและรัดกุมหรือไม่ • กำหนดรูปแบบสัญญาที่เป็นมาตรฐานหรือไม่ • ใบสั่งซื้อจัดทำขึ้นโดยเรียงลำดับหมายเลขไว้ล่วงหน้า และมีการอนุมัติการสั่งซื้อหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		
<p>3.4 การตรวจรับและการชำระเงิน</p> <ul style="list-style-type: none"> • มีการกำหนดผู้มีอำนาจในการตรวจรับหรือไม่ • พักตร์ที่สำคัญหรือมูลค่าสูง ตรวจรับโดยคณะกรรมการตรวจรับ หรือพัสดุที่มีคุณภาพพิเศษ ตรวจรับโดยผู้ชำนาญในเรื่องนั้นโดยเฉพาะหรือไม่ • ตรวจนับจำนวน และชนิดของพัสดุที่ได้รับกับใบสั่งซื้อหรือใบส่งของ พร้อมลงนามผู้ตรวจรับอย่างน้อย 2 คน ร่วมกันหรือไม่ • ทดสอบคุณภาพตามข้อกำหนดในใบสั่งซื้อหรือสัญญาซื้อหรือไม่ • มีการบันทึกบัญชีอย่างทันกาลและได้รับการอนุมัติถูกต้องหรือไม่ • มีการติดต่อกับผู้ขายสำหรับสินค้าที่ชำรุดเสียหาย และได้รับไม่ครบหรือไม่ • เมื่อมีการคืนสินค้า มีเอกสารลดหนี้จากผู้ขายหรือไม่ • มีการอนุมัติการชำระหนี้หรือไม่ • กำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการตรวจจ่ายชำระหนี้หรือไม่ • ใบสำคัญที่จ่ายเงินแล้ว จะต้องมีการทำเครื่องหมายหรือสัญลักษณ์เพื่อป้องกันการจ่ายซ้ำหรือไม่ • มีหลักฐานที่แสดงว่าได้มีการตรวจสอบใบส่งของกับใบสั่งซื้อในเรื่องปริมาณ ราคา ค่าขนส่ง ส่วนลด (ถ้ามี) เป็นไปตามข้อตกลงหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>- ไม่มีการคืนสินค้า</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
3.5 การควบคุมและการแจกจ่าย			
<ul style="list-style-type: none"> • มีการจัดทำบัญชี/ทะเบียนรับ-จ่ายพัสดุแยกเป็นประเภทและมีหลักฐานประกอบทุกรายการหรือไม่ • มีการตรวจสอบความถูกต้องของใบเบิก และลงบัญชี/ทะเบียนทุกครั้งที่มีการจ่ายพัสดุหรือไม่ • การเบิกจ่ายพัสดุได้รับอนุมัติจากหัวหน้าหน่วยมีการเก็บใบเบิกจ่ายพัสดุไว้เป็นหลักฐานเพื่อนำมาสอบยืนยันความถูกต้องของพัสดุดังกล่าวกับบัญชี ทะเบียนหรือไม่ • มีกรรมการ ซึ่งไม่ใช่เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบรับ/จ่ายพัสดุดังกล่าวประจำปีว่าถูกต้องครบถ้วนตรงตามบัญชี/ทะเบียน หรือไม่ • พัสดุที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ส่งจ่ายพัสดุหรือไม่ • มีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบการรับ-จ่ายพัสดุดังกล่าวประจำปีหรือไม่ • กรณีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ สูญหายหรือหมดความจำเป็นต้องใช้งาน มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง และดำเนินการตามระเบียบหรือไม่ • กรณีพัสดุสูญหายหรือเสียหาย ใช้การไม่ได้โดยไม่ทราบสาเหตุ มีการสอบสวนหาตัวผู้รับผิดชอบทางแพ่ง และติดตามเรียกสินไหมทดแทนหรือไม่ • มีการให้หมายเลขทะเบียนพัสดุหรือไม่ • สถานที่จัดเก็บพัสดุ มีการแต่งตั้งเวรยามรักษาความปลอดภัยหรือไม่ • สถานที่จัดเก็บพัสดุ มีการประกันภัยไว้หรือไม่ • มีสถานที่จัดเก็บพัสดุเพียงพอหรือไม่ 	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		
3.6 การบำรุงรักษา			
<ul style="list-style-type: none"> • มีการจัดทำแผนการบำรุงรักษาพัสดุหรือไม่ • มีการจัดทำรายงานผลการบำรุงรักษาเป็นไปตามแผนหรือไม่ • มีการจัดฝึกอบรมหรือมีคู่มือการบำรุงรักษาให้แก่ผู้ใช้พัสดุหรือไม่ • มีการพิจารณาข้อเปรียบเทียบการบำรุงรักษาระหว่างการดำเนินงานเองและการจ้างหน่วยงานภายนอกหรือไม่ 		<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>- ไม่มีแผนการบำรุงรักษาแต่ถ้าพัสดุชำรุด ก็จะดำเนินการซ่อมทันที</p>

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
3.7 การจำหน่ายพัสดุ <ul style="list-style-type: none"> • มีการรายงานพัสดุที่หมดความจำเป็นหรือหากใช้ต่อไปนี้จะสิ้นเปลืองค่าใช้จ่ายมาก และพัสดุที่สูญหายต่อผู้มีอำนาจเพื่อพิจารณาให้จำหน่ายพัสดุหรือไม่ • มีการจัดทำรายงานการจำหน่ายพัสดุดอกจากบัญชีหรือไม่ 	✓		- มีการตั้งคณะกรรมการตรวจนับพัสดุดังกล่าวประจำปี - มีการทำรายงานจำหน่ายพัสดุ

สรุป : การควบคุมการบริหารพัสดุ


.....จากข้อ 3.1-3.7 มีการควบคุมเพียงพอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าการบริหารพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ประสิทธิภาพและประหยัด.....

ชื่อผู้ประเมิน W.O./

(นางสาวเพ็ญภา โอซารส)

ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุและสถานที่

ชื่อผู้รับรอง 

(นายณรรตพล ประสพโชค)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ

วันที่ 30 / ๗ / ๒๕๖๐