

ชื่อส่วนงานย่อย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	- บุคลากร กพร. ส.ป.ก. ปฏิบัติงานโดยยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต คุณธรรม และจริยธรรม - การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ - ผอ.กพร. ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีในการทำงานโดยมีวิสัยทัศน์ “กพร. มุ่งมั่น พัฒนา องค์กร”
๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	- ผอ.กพร. มีอำนาจในการบริหารจัดการระบบการดำเนินงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน และมีความมุ่งมั่นในการบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ - ผอ.กพร. ได้มอบหมายงานอย่างเป็นระบบ โดยจัดทำ OS Matrix : Owner - Supporter Matrix เพื่อเป็นการกำหนดผู้รับผิดชอบงานได้ชัดเจน - ผอ.กพร. กำกับติดตาม ควบคุมดูแลบุคลากรอย่างใกล้ชิด มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น
๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	- ผอ.กพร. มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่สายการบังคับบัญชาที่เหมาะสมตามตารางแสดงหน้าที่ความรับผิดชอบ (OS Matrix) โดยแบ่งเป็นภารกิจหลัก และภารกิจสนับสนุน โดยมีบุคลากรผู้รับผิดชอบหลัก (Owner) กับบุคลากรสนับสนุน (Supporter) เพื่อง่ายต่อการติดตามงาน และเป็นการเรียนรู้งานหลายด้านของบุคลากร กพร. - ผอ.กพร. มีการจัดวางโครงสร้างภายในหน่วยงานในการดำเนินงาน แบ่งเป็น ๓ ด้าน ๑. พัฒนาระบบราชการ ๒. ติดตามและประเมินผล ๓. บริหารงานทั่วไป
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- ผอ.กพร. มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถตามความต้องการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่ได้มีการจัดฝึกอบรม ในการพัฒนาตนเองให้มีความรู้ ความสามารถเพิ่มมากขึ้น - ผอ.กพร. มีการจัดประชุมกลุ่ม หรือตามความเร่งด่วน เพื่อติดตามงาน แลกเปลี่ยนเรียนรู้การปฏิบัติงานภายในกลุ่ม - กพร. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานสอดคล้องตามการปฏิบัติงานจริงตามลำดับขั้นที่รับผิดชอบ
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ	- ผอ.กพร. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม ชัดเจน โดยแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
การควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- ผอ.กพร. ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของตนเองว่ามีปัญหา/อุปสรรค/จุดอ่อนอย่างไร เพื่อนำมากำหนดกิจกรรมในการควบคุมภายใน - ผอ.กพร. ควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และในช่วง WFH จะมีการพูดคุยติดตามงานผ่านแอป LINE ทุกวัน (เช้า - เย็น)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	- กพร. มีการนำข้อมูลจากผลการดำเนินงานที่ผ่านมา และการติดตามงานของ กพร. มาช่วยในการคัดเลือกกิจกรรม - กพร. คัดเลือกกิจกรรมที่มีผลกระทบ ความเสี่ยงต่อองค์กรมากที่สุด ที่จะทำให้การดำเนินงานขององค์กรไม่เป็นไปตามเป้าหมาย - บุคลากรทุกคนใน กพร. มีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานในกิจกรรมที่คัดเลือก ได้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง	- กพร. ประชุมร่วมกันในการระบุ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายในที่สอดแทรกอยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน มีการกำหนดเกณฑ์และจัดลำดับความเสี่ยง โดยวิเคราะห์จากผลกระทบ และโอกาสที่อาจจะเกิดความเสี่ยง เพื่อนำมาวางแผนการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	- กพร. วิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญของผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- กพร. มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่จะต้องปฏิบัติอยู่แล้ว และมีการรวบรวมและวิเคราะห์ข้อมูลระหว่างดำเนินการเพื่อวางแผนรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	- บุคลากรของ กพร. มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือ ทำความเข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - กพร. ปรับปรุง และพัฒนากิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้อง และครอบคลุมกับความเสี่ยงที่พบในขั้นตอนการปฏิบัติงานให้สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมความเสี่ยง
๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	- กพร. มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงานผ่านทาง ส่งข้อมูลและประสานงานทาง E-mail / LINE ประชุมหารือผ่านทาง Zoom / การรับส่งหนังสือผ่านระบบ e - Saraban / แจ้งข้อมูลข่าวสารการทำงานทาง website หน่วยงาน และระบบการรายงานผลการปฏิบัติงาน Google form

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	online เพื่อสะดวกต่อการตรวจสอบ การประสานงาน และการดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ช่วยลดเวลาในการดำเนินงาน
๓.๓ การให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- กพร. ได้ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำ Flow Chart แสดงข้อมูลแผนผังขั้นตอน ของการพัฒนางานบริการให้เป็นระบบการให้บริการอิเล็กทรอนิกส์ (e-Service) อย่างน้อย ๑ กระบวนงาน นำไปใช้ในการให้บริการผ่านเว็บไซต์ หรือระบบการให้บริการต่างๆ และร่วมกับหน่วยงานอื่นในการปรับกระบวนงานเป็นระบบ e-service ร่วมกัน เช่น ร่วมกับ ศทส. สกม. สจก. สผส. และสำนักงาน ก.พ.ร.
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- กพร. ร่วมกับ ศทส. บรรยายให้ความรู้ในการจัดทำพัฒนาระบบการให้บริการ โดยการจัดประชุม Unit School ตัวชี้วัดกลางที่ ๖ ระดับความสำเร็จในการพัฒนาระบบ e-Service เพื่อเป็นการติดตามกรอบการประเมิน พร้อมพิจารณาการจัดทำข้อมูล Flowchart ในการดำเนินงาน (Potential Base) ของหน่วยงาน (กกจ./สบท./สพป./สบก/สพท./กปร./สวผ./กตบ./ศพส.)
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- กพร. จัดให้มีการประชุมผ่านระบบ Zoom ในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด ๑๙ เพื่อสร้างความสะดวกให้กับคณะทำงาน ฯ อีกทั้งยังสามารถจัดประชุมติดตามความก้าวหน้า ชี้แจงสร้างความรับรู้ ความเข้าใจ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้รับผิดชอบตัวชี้วัดได้บ่อยครั้ง - กพร. มีการแจ้งเวียน เผยแพร่ ประสานงาน ผ่าน e mail / website / e - Saraban / LINE เพื่อการให้บริการที่สะดวก รวดเร็ว ข้อมูลครบถ้วน
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- กพร. จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ - มีการจัดทำหนังสือแจ้งเวียนเพื่อเป็นการถ่ายทอดความรู้ และสร้างความเข้าใจให้กับหน่วยงานย่อยได้เข้ามาร่วมประชุมให้ข้อคิดเห็น และเพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการ
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- กพร. ได้กำหนดเป็นตัวชี้วัดของหน่วยงาน โดยระบุเป็นรูปแบบขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Milestone) ในรอบการประเมินทั้ง ๒ รอบ จึงมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - กพร. มีการถ่ายทอดตัวชี้วัดระดับหน่วยงานลงสู่ระดับบุคคลของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ และจัดทำ OS Matrix ทำให้มีการกำกับ และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง - กพร. มีการติดตามความก้าวหน้ารอบ ๙ เดือน รอบ ๑๒ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

กพร. มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ทำให้การควบคุม ภายในกิจกรรม การพัฒนาระบบการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล มีความเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงาน บรรลุวัตถุประสงค์

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกานดา ศากยะโรจน์)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงานย่อย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน*	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน และดำเนินการกิจกรรมตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ ๑. อำนาจหน้าที่ตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน และดำเนินการเกี่ยวกับพัฒนาระบบราชการ ร่วมกับหน่วยงานกลางต่างๆ และหน่วยงานภายในสำนักงาน ๒. กิจกรรม การพัฒนาระบบการให้บริการภาครัฐผ่านระบบดิจิทัล	- เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจและวิเคราะห์งานบริการที่ถูกต้อง - การออกแบบแผนผังขั้นตอนการทำงานของระบบไม่รองรับการให้บริการที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องจัดทำข้อมูลได้ไม่ครบถ้วนตามที่กำหนด - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในกระบวนการทำงาน	- นำผลการสำรวจงานบริการมาประชุมหารือร่วมกันเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลกันอีกครั้ง - Unit School ให้เกิดความเข้าใจ	การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	-	-	๓๐ ก.ย. ๖๕ ผอ.กพร.
วัตถุประสงค์ ๑. เกิดการบูรณาการร่วมกัน และลดปัญหาการทำงานซ้ำซ้อนระหว่างหน่วยงานของรัฐ ๒. ลดขั้นตอนและระยะเวลาดำเนินการ เนื่องจากมีการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้เป็นเครื่องมือ ๓. มีธรรมาภิบาลข้อมูลภาครัฐเป็นกรอบในการบริหารจัดการข้อมูล ๔. ภาครัฐโปร่งใส และประชาชนมีส่วนร่วม ๕. ลดภาระค่าใช้จ่ายงบประมาณภาครัฐ ๖. เจ้าหน้าที่ของรัฐได้รับการพัฒนาหรือยกระดับทักษะด้านดิจิทัล ๗. สร้างความพึงพอใจให้กับประชาชน ผู้รับบริการจากภาครัฐ	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบการให้บริการในการออกแบบ e-Form - กระบวนการไม่ชัดเจนทำให้รูปแบบ e-Form ได้ไม่สอดคล้องกับการให้บริการ	- ชี้แจงแนวทางการออกแบบ e-Form - ประชุม Unit School ร่วมกัน ออกแบบ พัฒนา ทดสอบตัวระบบการ				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน*	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		ทำงานเป็นการภายในเพื่อได้รับทราบปัญหา ก่อนนำไปใช้งานจริง - การรับคำปรึกษาจาก ศทส.				
	- การประชาสัมพันธ์และการเข้าถึงระบบการให้บริการผ่านออนไลน์ทั่วถึง ทำให้มีผู้รับบริการจำนวนมากน้อย	- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ ในการยื่นขอรับบริการ - ติดต่อประสานงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ศทส. สบก. และ ส.ป.ก. จังหวัด				

หมายเหตุ * กรณีหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมภายในไม่เพียงพอ ทำให้มีความเสี่ยงเหลืออยู่

จะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ลายมือชื่อ.....
(นางสาวกานดา ศากยโรจน์)
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕