

สำนักบริหารกลาง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ รูปแบบและทัศนคติของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ การกำหนดนโยบาย ๑.๔ โครงสร้างและสายการบังคับบัญชา ๑.๕ การมอบอำนาจหน้าที่ที่รับผิดชอบ	๑.๑ ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศที่ดีและเป็นอิสระของการควบคุมภายใน รวมทั้งสนับสนุนให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๑.๒ ผู้บริหารให้ความสำคัญและเป็นแบบอย่างที่ดีในด้านจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความโปร่งใส ๑.๓ มีนโยบายส่งเสริมให้บุคลากรได้มีโอกาสเพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ และทักษะในการปฏิบัติงาน โดยให้ได้รับการอบรม สัมมนา อย่างสม่ำเสมอ เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน ๑.๔ สำนักบริหารกลางได้กำหนดโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจน ๑.๕ มีการมอบหมายงาน กำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน สรุป สภาพแวดล้อมในการควบคุมภายในของสำนักบริหารกลางในภาพรวมมีความเหมาะสม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี เป็นแบบอย่างของความซื่อสัตย์ โปร่งใส มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ และมอบหมายงานไว้อย่างชัดเจน
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๒.๒ การประเมินปัจจัยความเสี่ยง	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ๒.๒ มีการระบุความเสี่ยง และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมทั้งมีการกำหนดการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยเสี่ยง สรุป การประเมินความเสี่ยงของสำนักบริหารกลางใน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	ภาพรวมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เนื่องจากมีการประเมินความเสี่ยงและมีการกำหนดการควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การกำหนดมาตรการ และกระบวนการควบคุมภายใน ๓.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติงาน	๓.๑ สำนักบริหารกลางมีการกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการควบคุม โดยจัดทำคำสั่ง และซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจน ๓.๒ ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจะดำเนินการตรวจสอบให้เป็นไปตามกำหนดเวลา ระเบียบ หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ สรุป สำนักบริหารกลางมีการควบคุมที่ชัดเจน และตรวจสอบได้ สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน	๔.๑ สำนักบริหารกลางมีการจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศ และรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก โดยเผยแพร่ข้อมูลทางเว็บไซต์ และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ สรุป สำนักบริหารกลาง มีระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่เชื่อมโยงการปฏิบัติงานได้อย่างทั่วถึง ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลยิ่งขึ้น
๕. การติดตามผล ๕.๑ ระบบการติดตามประเมินผล	๕.๑ สำนักบริหารกลางมีการตรวจสอบและติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอยู่ตลอดเวลา และอย่างต่อเนื่อง และมีการแจ้งเตือน เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ทันเวลา ตามแผนการการควบคุมภายใน สรุป สำนักบริหารกลางมีระบบติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้การควบคุมการคืนหลักประกันสัญญาเป็นไปตามระเบียบ ฯ และไม่เกิดความเสียหายต่อราชการ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักบริหารกลาง ดำเนินการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ และชักซ้อมวิธีปฏิบัติ และวางระบบการควบคุมการคืนหลักประกันสัญญา ให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ สามารถตรวจสอบและติดตามได้ และสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับที่ยอมรับได้

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวอรพินท์ แก้วนุ้ย)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

ตำแหน่ง..... รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง.....

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักบริหารกลาง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

อำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวง ดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงาน การบัญชี การบริหารงบประมาณ การพัสดุ และตรวจสอบใบสำคัญของสำนักงาน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจของ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการ ควบคุมภายใน*	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม : การคืนหลักประกัน สัญญา ต่อมาระยะ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัด จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐						
๑.จัดทำทะเบียนคุมหลักประกัน สัญญา	๑. เจ้าหน้าที่พัสดุของ สำนัก/ กอง/ศูนย์ ส่งเอกสารล่าช้า ทำให้การจัดทำทะเบียนคุมไม่ เป็นปัจจุบัน ๒. ทะเบียนคุมหลักประกัน สัญญา มีเนื้อหาไม่ครบถ้วน ทำให้การติดตามการคืน หลักประกันสัญญาไม่มี ประสิทธิภาพ	๑.มีการมอบหมาย ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒. จัดทำคำสั่ง ส.ป.ก. ที่ ๗๙๓/๒๕๖๒ ลง วันที่ ๒๒ ก.ค. ๒๕๖๒ เรื่อง กำหนดวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่อง ก่อนการคืน	การควบคุมที่ดีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/กลุ่ม บริหารงาน พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจของ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการ ควบคุมภายใน*	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ดำเนินการตรวจสอบความชำรุด บกพร่องก่อนขึ้นหลักประกัน สัญญา วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการตรวจสอบความชำรุด บกพร่องของพัสดุ และดำเนินการ ซ่อมให้อยู่ในสภาพดี ก่อนขึ้น หลักประกันสัญญา และไม่เกิดความ เสียหายต่อทางราชการ	๑. ไม่มีการมอบหมาย ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ก่อนขึ้นหลักประกันสัญญา ๒. เจ้าหน้าที่พัสดุของ สำนัก/ กอง/ศูนย์ ไม่แจ้งความชำรุด บกพร่องของพัสดุ ภายใน เวลาที่กำหนดตามสัญญา ทำให้ ไม่ได้รับการซ่อมแซมพัสดุ ตามสัญญา ซึ่งเกิดความ เสียหายต่อทางราชการ	หลักประกันสัญญา ๓. แจ้งเวียนหนังสือ ชักชวนความเข้าใจ เกี่ยวกับขั้นตอนวิธี ปฏิบัติ ในการขึ้น หลักประกันสัญญา ๔. จัดทำทะเบียนคุม หลักประกันสัญญา	การควบคุมที่อยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/กลุ่ม บริหารงาน พัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจของแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินการควบคุมภายใน*	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. การแจ้งให้ทราบถึงการครบกำหนดของสัญญา วัตถุประสงค์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ สำนัก/กอง/ศูนย์ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อ การควบคุมสัญญาให้มีประสิทธิภาพ	สำนัก/กอง/ศูนย์ ไม่แจ้งการครบกำหนดของสัญญา ภายในเวลาที่กำหนด (ก่อน ๓๐ วัน)	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบทะเบียนคุม หลักประกันสัญญาและ แจ้งเตือน สำนัก/กอง/ ศูนย์	การควบคุมที่ดีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/กลุ่ม บริหารงาน พัสดุ
๔. ดำเนินการคืนหลักประกันสัญญาให้คู่สัญญา วัตถุประสงค์ เพื่อสามารถคืนหลักประกันสัญญา ให้คู่สัญญาได้ตามกำหนดเวลา	คู่สัญญาไม่มารับหลักประกัน สัญญาภายในกำหนดเวลา	จัดทำหนังสือแจ้ง คู่สัญญา โดยกำหนด ระยะเวลา การรับ หลักประกันสัญญาให้ ชัดเจน	การควบคุมที่ดีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒/กลุ่ม บริหารงาน พัสดุ

หมายเหตุ * กรณีหน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพียงพอ ทำให้มีความเสี่ยงเหลืออยู่

จะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไปงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ลายมือชื่อ

(นางสาวอรพินท์ แก้วนุ้ย)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

ตำแหน่ง.....รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักบริหารงาน

๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒