



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตณ.) โทร. ๔๘๓๔

ที่ นร ๐๑๑๒/ ๓๗/๕ วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการตรวจสอบโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปนร.

๑. ระเบียบ

ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ รับผิดชอบตรวจสอบส่วนราชการและเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าส่วนราชการภายในเวลาอันสมควรหรืออย่างน้อยทุก ๒ เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนฯ

๒. การดำเนินการ

กตณ. ได้ตรวจสอบโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (Government Easy Contact Center : GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของ ศบช. เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ที่กำหนดไว้ สรุปผลการตรวจสอบ ได้ดังนี้

๒.๑ ผลการดำเนินงาน

เป็นไปตามวัตถุประสงค์และปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ จำนวน ๘ กิจกรรม ได้ดังนี้

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๑. ขออนุมัติแผนปฏิบัติการ ระยะเวลาดำเนินการ ระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ขออนุมัติแผนปฏิบัติการ เมื่อวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๒ เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน
๒. การวางแผนและเตรียมความพร้อมการรับรอง มาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ อาทิ การจัดทำรายละเอียดเกี่ยวกับเกณฑ์การจัดทำ คู่มือการจัดทำระบบการรับสมัครออนไลน์ ระยะเวลา ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ต.ค. - ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ดำเนินการเตรียมความพร้อมการรับรอง มาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยการจัดทำรายละเอียดเกี่ยวกับเกณฑ์ จัดทำคู่มือ และจัดทำระบบการรับสมัครออนไลน์ เป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงาน
๓. การจัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจเกณฑ์ ระยะเวลาดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจเกณฑ์ ในวันที่ ๑ ก.พ. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมมิราเคิลแกรนด์ คอนเวนชั่น หลักสี่ กทม. ซึ่งล่าช้ากว่าแผนประมาณ ๑ เดือน เนื่องจากมีการปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณารับรองหลักเกณฑ์ ดังกล่าว สรุปสาระสำคัญในการประชุม ดังนี้ ๑) การให้ความสำคัญการพัฒนาและยกระดับการ ให้บริการประชาชนโดยยึดหลักวิสัยทัศน์ของผู้บริหาร การดำเนินนโยบาย Thailand ๔.๐ การวิเคราะห์เศรษฐกิจ แบบเปิด และการใช้นวัตกรรมใหม่ ๆ

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
	๒) กำหนดเกณฑ์การให้บริการเป็น ๓ เกณฑ์ ได้แก่ เกณฑ์พื้นฐาน เกณฑ์คุณภาพ และเกณฑ์ผลลัพธ์ โดยแบ่งตรารับรองเป็น ๓ ระดับ ดังนี้ - ระดับพื้นฐาน (สีฟ้า) ๗๐ - ๗๙ คะแนน - ระดับก้าวหน้า (สีเงิน) ๘๐ - ๘๙ คะแนน - ระดับเป็นเลิศ (สีทอง) ๙๐ - ๑๐๐ คะแนน ๓) อธิบายแนวทางการสมัครขอรับการรับรองมาตรฐานผ่านระบบ Online
๔. การตรวจประเมินการรับสมัคร ประกอบด้วย ๔.๑ การเปิดรับสมัคร ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๒ การพิจารณาข้อมูลการสมัคร ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๓ ผลการประเมินการรับสมัครเบื้องต้น ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๔ การประชุมคณะกรรมการ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒	สบข. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ ดังนี้ ๔.๑ การเปิดรับสมัคร เมื่อวันที่ ๒๕ ม.ค. - ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒ ๔.๒ มีการพิจารณาข้อมูลการสมัคร ระหว่างวันที่ ๑ - ๒๙ มี.ค. ๒๕๖๒ โดยมีผู้ยื่นสมัคร จำนวน ๑,๒๖๒ ศูนย์ ผ่านการตรวจคัดกรองเอกสาร จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ และไม่ผ่านการคัดกรองเอกสาร จำนวน ๘๓๙ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๕๒ และ ๖๖.๔๘ ตามลำดับ ๔.๓ มีการแจ้งผลการประเมินการรับสมัครในเบื้องต้น ๔.๔ การประชุมคณะกรรมการฯ เมื่อวันที่ ๑๗ ม.ค. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม ๓๐๑ ตึกบัญชาการ ๑ ทำเนียบรัฐบาล เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์มาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวกให้ตรงกับกลุ่มเป้าหมายและแบ่งแยกประเภทงานบริการได้ชัดเจนมากขึ้น
๕. การจัดประชุมชี้แจงแนวทางการตรวจประเมิน ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ก.พ. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒	สบข. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ โดยจัดประชุมชี้แจงแนวทางการตรวจประเมิน ในวันที่ ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมปรีซ์พาลเลซ มหานคร กทม. และได้แจ้งผลการดำเนินงานตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๑ มีผู้ขอรับการรับรอง ๑,๐๙๑ ศูนย์ ผ่านการรับรอง ๖๖๘ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๖๑.๒๓
๖. การตรวจประเมินมาตรฐานในพื้นที่ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ มี.ค. - ๓๑ ก.ค. ๒๕๖๒	สบข. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ โดยลงตรวจประเมินมาตรฐานในพื้นที่ จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ ระหว่างวันที่ ๑ มี.ค. - ๓๑ ก.ค. ๒๕๖๒
๗. การสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐานและประกาศผลการรับรอง	สบข. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผน ๑ กิจกรรม และล่าช้ากว่าแผน ๑๐ วัน ๑ กิจกรรม เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาลใหม่ และแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวกชุดใหม่

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๗.๑ การประชุมสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐาน ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ก.ค. – ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๒ ๗.๒ การประชุมคณะกรรมการ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ก.ค. – ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๒	๗.๑ ดำเนินการเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานฯ โดยได้จัดประชุมเชิงปฏิบัติการสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐาน ในวันที่ ๓๐ ก.ค. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุมมหานาค โรงแรมปรีซ์พาลเลซ มหานคร กทม. สรุปผลการลงตรวจประเมินพื้นที่ จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ ผ่านการตรวจประเมินฯ จำนวน ๓๔๐ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๘๐.๓๘ และไม่ผ่านการตรวจประเมิน จำนวน ๘๓ ศูนย์ คิดเป็น ร้อยละ ๑๙.๖๒ ๗.๒ ดำเนินการล่าช้ากว่าแผน ๑๐ วัน โดยได้จัดประชุมคณะกรรมการ ในวันที่ ๑๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม ๑๐๘ อรรถไกว์ลวที่ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี ทำเนียบรัฐบาล เนื่องจากมีเหตุผลดังกล่าวข้างต้น
๘. จัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ ดำเนินการระหว่าง วันที่ ๑ – ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผน โดยจัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ ในวันที่ ๒๔ ก.ย. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม ปรีซ์แกรนด์บอลรูม ชั้น ๑๑ โรงแรมปรีซ์พาลเลซ มหานคร กทม. ให้แก่หน่วยงานที่ผ่านการตรวจประเมินฯ จำนวน ๓๔๐ ศูนย์ ซึ่งมีการมอบโล่และตรารับรองมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพียง ๒ ระดับ ได้แก่ -ระดับพื้นฐาน (สีฟ้า) ๗๐-๗๙ คะแนน จำนวน ๒๔๗ ศูนย์ -ระดับก้าวหน้า (สีเงิน) ๘๐-๘๙ คะแนน จำนวน ๔๓ ศูนย์

๒.๒ ผลการเบิกจ่ายเงิน

ศบช. ได้รับการจัดสรรงบประมาณ งบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ตรวจประเมินมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวกประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท และโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ งบดำเนินงาน มาใช้ในรายการดังกล่าวเพิ่มเติม จำนวน ๓,๒๐๐,๐๐๐ บาท รวมเป็นเงิน ๘,๒๐๐,๐๐๐ บาท

ผลการเบิกจ่ายเงิน ผ่านระบบ GFMS ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ เบิกจ่ายจำนวน ๕,๙๔๒,๐๒๐.๐๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๒.๔๘ กั้นเงินไว้เบิกเหลือในปี รายการจัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ จำนวน ๒,๑๔๐,๐๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๐๙ ซึ่งได้เบิกจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ คงเหลืองบประมาณ ๑๑๗,๙๗๙.๙๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑.๔๓ ของงบประมาณที่ได้รับ

๒.๓ ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

ข้อคิดเห็น	ข้อเสนอแนะ
๑. การประเมินผลสำเร็จของโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบด้วย ๘ กิจกรรม พบว่า สามารถบรรลุผลสำเร็จได้ตามเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ โดยดำเนินการ	๑. - ไม่มี -

ข้อคิดเห็น	ข้อเสนอแนะ
แล้วเสร็จทุกกิจกรรม และหน่วยงานของรัฐมีการพัฒนาและยกระดับการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวกแก่ประชาชน	
๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงิน จำนวน ๖๓ ฉบับ ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการประชุม ค่าจ้างเหมาบริการ ฯลฯ พบว่า ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้	๒. - ไม่มี -
๓. การจัดจ้างจัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ดำเนินการถูกต้อง เป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	๓. - ไม่มี -
๔. ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม สัญญาการยืมเงินกระทรวงราชการการใช้บัตรเครดิตราชการ การส่งใช้ใบสำคัญ จำนวน ๙๖ สัญญา พบว่ามีการส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนดเวลา จำนวน ๑๒ สัญญา คิดเป็นร้อยละ ๑๒.๕๐ มีการส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ร้อยละ ๑๐ จำนวน ๕๐ สัญญา คิดเป็นร้อยละ ๕๒.๐๘ เนื่องจากกรรมการบางรายติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุม, ผู้เข้าร่วมประชุมสัมนาน้อยกว่าที่ประมาณการไว้ ผู้ร่วมเดินทางไปราชการบางรายติดภารกิจไม่สามารถเดินทางได้ มีการเบิกค่าพาหนะและค่าเชื้อเพลิงน้อยกว่าที่ประมาณการไว้ ฯลฯ	๔. ศบช. ควรปรับระบบการควบคุมภายใน เรื่องการส่งใช้คืนเงินยืม ให้เป็นไปตามกำหนดเวลา ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖๐ “ผู้ยืมส่งหลักฐานการจ่ายและเงินเหลือจ่ายที่ยืมไปภายในกำหนดระยะเวลา...” และ กคส. ควรติดตามเร่งรัดการส่งใช้คืนเงินยืมให้ เป็นไปตามสัญญากำหนด ตามระเบียบฯ ต่อไป

๓. ข้อพิจารณาและข้อเสนอแนะ

กตн. ได้ตรวจสอบโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ของ ศบช. เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีความเห็นว่า การดำเนินงานโครงการบรรลุผลสำเร็จได้ตามเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ โดยดำเนินการแล้วเสร็จทุกกิจกรรม และหน่วยงานของรัฐมีการพัฒนาและยกระดับการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวกแก่ประชาชน

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานผลการตรวจสอบ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อ กตн. จะได้แจ้ง ศบช. และ กคส. ทราบต่อไป

ทราบ/กตн.ดำเนินการต่อไป

ผู้ตรวจการแผ่นดิน

(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)

ปนร.

๘ พ.ค. ๖๒

นางสาวสุพัตร์ จารุพันธ์

(นางสาวสุพัตร์ จารุพันธ์)

นวก.ตн.ชพ.รท.

ผอ.กตн.

รายงานการตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ ศูนย์บริการประชาชน (ศบช.)
สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี (สปน.)

เรื่องที่ตรวจสอบ โครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (Government Easy Contact Center : GECC)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อตรวจสอบผลการดำเนินงานของโครงการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนงบประมาณ ผลผลิตโครงการ/กิจกรรม ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ระบบ วิธีการ และหรือมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้หรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบถึงผลลัพธ์/ผลกระทบที่เกิดจากการดำเนินงานของส่วนราชการ
๓. เพื่อให้ข้อสังเกต ข้อคิดเห็น และ/หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานของส่วนราชการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. ผลการดำเนินงานโครงการ
๒. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ จำนวนเงิน ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท และโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณงบดำเนินงาน มาใช้ในรายการดังกล่าวเพิ่มเติม จำนวน ๓,๒๐๐,๐๐๐ บาท รวมเป็นเงิน ๘,๒๐๐,๐๐๐ บาท
๓. การประเมินผลสำเร็จโครงการ

ระยะเวลาของข้อมูลเอกสารที่ใช้ในการตรวจสอบ

- ระหว่างเดือน ๑ ต.ค. ๒๕๖๑ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

- เปิดตรวจเมื่อวันที่ ๑ ธ.ค. ๒๕๖๑ และได้ดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะ ๆ

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบผลการดำเนินงาน โครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ผ่านทางสื่อต่าง ๆ เช่น โทรศัพท์ Internet หนังสือพิมพ์ ฯลฯ ดังนี้
 - ๑.๑ Facebook : ศูนย์ราชการสะดวก (Government Easy Contact Center) สะดวก รวดเร็ว เข้าถึงง่าย ประกอบด้วยรูปภาพต่าง ๆ เช่น
 - คณะอนุกรรมการตรวจประเมินมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ของคณะต่าง ๆ ลงพื้นที่ตรวจประเมินมาตรฐาน GECC หน่วยงานในพื้นที่กรุงเทพมหานคร และส่วนภูมิภาคในจังหวัดต่าง ๆ
 - พิพิธภัณฑ์และตรา GECC
 - ๑.๒ www.youtube.com และ www.Google.com : การประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินงาน GECC ปี ๒๕๖๒ ของหน่วยงานต่าง ๆ
 - ๑.๓ เว็บไซต์ของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เผยแพร่ข้อมูล GECC ผ่านทาง Internet

๑.๔ หนังสือพิมพ์ต่าง ๆ ที่ประชาสัมพันธ์ข่าว GECC เช่น หนังสือพิมพ์ข่าวสด ลงวันที่ ๒๕ ก.ย. ๒๕๖๒ : PEA คิวอาร์วาลสูงสุด ศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ๑๔๙ แห่ง ประจำปี ๒๕๖๒, หนังสือพิมพ์ส่วนภูมิภาคของจังหวัด ฯลฯ

๑.๕ รายงานการประชุมของคณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการตรวจประเมินมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก

๑.๖ เมื่อวันที่ ๓๐ ก.ค. ๒๕๖๒ ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าร่วมประชุมเชิงปฏิบัติการสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐาน ปัญหาอุปสรรค แนวทางการแก้ไข ฯลฯ ของคณะอนุกรรมการตรวจประเมินมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ทั้ง ๑๕ คณะ ณ ห้องประชุมมหานาค โรงแรมปรีซ์พาเลซ มหานาค กทม.

๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ เช่น ใบเสร็จรับเงิน/ใบกำกับภาษี ใบรับใบสำคัญ ใบรับรองแทนใบเสร็จรับเงิน (แบบ บก ๑๑๑) ฯลฯ และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ เช่น ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ การเช่ารถตู้พร้อมคนขับสำหรับเดินทางไปราชการต่างจังหวัด ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าทางด่วน ฯลฯ และค่าใช้จ่ายในการประชุม เช่น ค่าเบี้ยประชุม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ฯลฯ

๓. ตรวจสอบการจัดจ้างกิจกรรมพิธีมอบโล่และตรารับรองมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๔. สุ่มตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม สัญญาการยืมเงินทดรองราชการ การใช้บัตรเครดิตราชการ การส่งใบสำคัญและหลักฐานการส่งใช้เงินยืม

๕. ตรวจสอบการขอเบิกเงินคงคลัง และการบันทึกบัญชีในระบบ GFMS ประกอบด้วยเอกสาร KI - ลูกหนี้เงินยืม, KL-ใบสำคัญ งบม. (2), KE-ขอเบิก (2.ข) ฯลฯ

๖. สอบทานความถูกต้อง ในการประมวลผลตัวเลขในบัญชี และรายงานต่าง ๆ

๗. ตรวจสอบการติดตามและประเมินผลโครงการ และการใช้จ่ายเงินงบประมาณ รวมทั้งปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวนเงิน ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท พบว่า ผลการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ สรุปได้ดังนี้

๑. ผลการดำเนินงาน

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๑. ขออนุมัติแผนปฏิบัติการ ระยะเวลาดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ขออนุมัติแผนปฏิบัติการ เมื่อวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๒ เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน
๒. การวางแผนและเตรียมความพร้อมการรับรองมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ อาทิ การจัดทำรายละเอียดเกี่ยวกับเกณฑ์ การจัดทำคู่มือ การจัดทำระบบการรับสมัครออนไลน์ ระยะเวลาดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ต.ค. - ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ดำเนินการเตรียมความพร้อมการรับรองมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวก ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยการจัดทำรายละเอียดเกี่ยวกับเกณฑ์ จัดทำคู่มือ และจัดทำระบบการรับสมัครออนไลน์ เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๓. การจัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจเกณฑ์ ระยะเวลาดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๑	ศบช. ได้ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจเกณฑ์ ในวันที่ ๑ ก.พ. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมมิราเคิลแกรนด์ คอนเวนชั่น หลักสี่ กทม. ซึ่งล่าช้ากว่าแผนประมาณ ๑ เดือน เนื่องจากมีเหตุการณ์การปรับปรุงหลักเกณฑ์ใหม่ และต้องเข้าประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณาก่อน เพื่อรับรองหลักเกณฑ์ดังกล่าว จึงจะเปิดรับสมัครหน่วยงาน สรุปลงทะเบียน สำคัญ ดังนี้ ๑) การให้ความสำคัญการพัฒนาและยกระดับการให้บริการประชาชนโดยยึดหลักวิสัยทัศน์ของผู้บริหาร การดำเนินนโยบาย Thailand ๔.๐ การวิเคราะห์เศรษฐกิจแบบเปิด และการใช้นวัตกรรมใหม่ ๆ ๒) กำหนดเกณฑ์การให้บริการเป็น ๓ เกณฑ์ ได้แก่ เกณฑ์พื้นฐาน เกณฑ์คุณภาพ และเกณฑ์ผลลัพธ์ โดยแบ่ง ๓ ระดับ ดังนี้ - ระดับพื้นฐาน (สี่ฟ้า) ๗๐ - ๗๙ คะแนน - ระดับก้าวหน้า (สี่เงิน) ๘๐ - ๘๙ คะแนน - ระดับเป็นเลิศ (สี่ทอง) ๙๐ - ๑๐๐ คะแนน ๓) อธิบายแนวทางการสมัครขอรับการรับรองมาตรฐาน ผ่านระบบ Online
๔. การตรวจประเมินการรับสมัคร ประกอบด้วย ๔.๑ การเปิดรับสมัคร ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๒ การพิจารณาข้อมูลการสมัคร ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๓ ผลการประเมินการรับสมัครเบื้องต้น ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒ ๔.๔ การประชุมคณะกรรมการ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ ดังนี้ ๔.๑ การเปิดรับสมัคร เมื่อวันที่ ๒๕ ม.ค. - ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒ ๔.๒ การพิจารณาข้อมูลการสมัคร ระหว่างวันที่ ๑ - ๒๙ มี.ค. ๒๕๖๒ โดยมีผู้ยื่นสมัคร จำนวน ๑,๒๖๒ ศูนย์ ผ่าน การตรวจคัดกรองเอกสาร จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ และไม่ผ่านการคัดกรองเอกสาร จำนวน ๘๓๙ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๕๒ และ ๖๖.๔๘ ตามลำดับ ๔.๓ แจ้งผลการประเมินการรับสมัครในเบื้องต้น ๔.๔ การประชุมคณะกรรมการฯ เมื่อวันที่ ๑๗ ม.ค. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม ๓๐๑ ตึกบัญชาการ ๑ ทำเนียบรัฐบาล เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์มาตรฐานการให้บริการของ ศูนย์ราชการสะดวกให้ตรงกับกลุ่มเป้าหมายและแบ่งแยกประเภทงานบริการได้ชัดเจนมากขึ้น

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๕. การจัดประชุมชี้แจงแนวทางการตรวจประเมิน ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ก.พ. - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ โดยจัดประชุม ชี้แจงแนวทางการตรวจประเมิน ในวันที่ ๒๘ ก.พ. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมปรีซ์พาลเลซ มหานคร กทม. และได้แจ้งผล การดำเนินงานตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๑ มีผู้ขอรับ การรับรอง ๑,๐๙๑ ศูนย์ ผ่านการรับรอง ๖๖๘ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๖๑.๒๓
๖. การตรวจประเมินมาตรฐานในพื้นที่ ดำเนินการ ระหว่างวันที่ ๑ มี.ค. - ๓๑ ก.ค. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ โดยลงตรวจ ประเมินมาตรฐานในพื้นที่ จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ ระหว่าง วันที่ ๑ มี.ค. - ๓๑ ก.ค. ๒๕๖๒
๗. การสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐานและ ประกาศผลการรับรอง ๗.๑ การประชุมสรุปผลการตรวจประเมินมาตรฐาน ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ ก.ค. - ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๒ ๗.๒ การประชุมคณะกรรมการ ดำเนินการระหว่าง วันที่ ๑ ก.ค. - ๓๑ ส.ค. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผน ๑ กิจกรรม และล่าช้ากว่าแผน ๑๐ วัน ๑ กิจกรรม เนื่องจากมีเหตุผล การเปลี่ยนแปลงรัฐบาลใหม่ จึงต้องแต่งตั้งคณะกรรมการ อำนวยการศูนย์ราชการสะดวกชุดใหม่ ซึ่งนายกรัฐมนตรี (พลเอกประยุทธ์ฯ) ได้ลงนามในคำสั่งสำนักนายกรัฐมนตรี ที่ ๒๑๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๙ ส.ค.๒๕๖๒ และรองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) ในฐานะประธานกรรมการ อำนวยการศูนย์ราชการสะดวก ได้มอบหมายให้รัฐมนตรี ประจำสำนักนายกรัฐมนตรี เป็นประธานประชุม คณะกรรมการฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๒ ในวันดังกล่าว สรุปผล การตรวจสอบ ได้ดังนี้ ๗.๑ ดำเนินการเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานฯ โดยได้จัดประชุมเชิงปฏิบัติการสรุปผลการตรวจประเมิน มาตรฐาน ในวันที่ ๓๐ ก.ค. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุมมหานาค โรงแรมปรีซ์พาลเลซ มหานคร กทม. สรุปผลการลงตรวจ ประเมินพื้นที่ จำนวน ๔๒๓ ศูนย์ ผ่านการตรวจ ประเมินฯ จำนวน ๓๔๐ ศูนย์ คิดเป็นร้อยละ ๘๐.๓๘ และไม่ผ่านการตรวจประเมิน จำนวน ๘๓ ศูนย์ คิดเป็น ร้อยละ ๑๙.๖๒ ตามลำดับ (เอกสารแนบ ๑) ๗.๒ ดำเนินการล่าช้ากว่าแผน ๑๐ วัน โดยได้จัดประชุม คณะกรรมการ ในวันที่ ๑๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม ๑๐๘ อรรถไกว์ลวที่ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี ทำเนียบรัฐบาล เนื่องจากมีเหตุผลความจำเป็นดังกล่าว ข้างต้น

แผนการปฏิบัติงาน	ผลการตรวจสอบ
๘. จัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ ดำเนินการระหว่างวันที่ ๑ - ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒	ศบช. ได้ดำเนินการเป็นไปตามแผน โดยจัดพิธีมอบโล่และตราสัญลักษณ์ ในวันที่ ๒๔ ก.ย. ๒๕๖๒ ณ ห้องประชุม 프린ซ์แกรนด์บอลรูม ชั้น ๑๑ โรงแรม 프린ซ์พาเลซมหานคร กทม. ให้แก่หน่วยงานที่ผ่านการตรวจประเมินฯ จำนวน ๓๔๐ ศูนย์ ซึ่งมีการมอบโล่และตรารับรองมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพียง ๒ ระดับ ได้แก่ -ระดับพื้นฐาน (สีฟ้า) ๗๐-๗๙ คะแนน จำนวน ๒๙๗ ศูนย์ -ระดับก้าวหน้า (สีเงิน) ๘๐-๘๙ คะแนน จำนวน ๔๓ ศูนย์

๒. การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พบว่า ศบช. ได้รับการจัดสรรงบประมาณงบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตรวจประเมินมาตรฐานศูนย์ราชการสะดวกประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวน ๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท และโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ งบดำเนินงาน มาใช้ในรายการดังกล่าวเพิ่มเติม จำนวน ๓,๒๐๐,๐๐๐ บาท รวมเป็นเงิน ๘,๒๐๐,๐๐๐ บาท ผลการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ GFMS ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ เบิกจ่ายจำนวน ๕,๙๔๒,๐๒๐.๐๘ บาท คิดเป็นร้อยละ ๗๒.๔๖ ก้นเงินไว้เบิกเหลือในปี จำนวน ๒,๑๕๗,๙๗๙.๙๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๐๙ ซึ่งได้เบิกจ่ายเงินเรียบร้อยแล้วในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ คงเหลืองบประมาณ ๑๑๗,๙๗๙.๙๒ บาท คิดเป็นร้อยละ ๑.๔๓ สรุปได้ดังนี้

๒.๑ เอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายเงินต่าง ๆ จำนวน ๖๓ ฉบับ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ การเช่ารถตู้พร้อมคนขับสำหรับเดินทางไปราชการต่างจังหวัด ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าทางด่วน ค่าใช้จ่ายในการประชุม ค่าเบี้ยประชุม ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ฯลฯ พบว่าถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้

๒.๒ การจัดจ้างกิจกรรมพิธีมอบโล่และตรารับรองมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยว่าจ้าง บริษัท ขนขึ้น โปรดักชั่นส์ จำกัด จำนวนเงิน ๒,๑๕๐,๐๐๐ บาท ให้เป็นผู้ดำเนินการ รายละเอียดปรากฏตามสัญญาจ้าง เลขที่ ๖๒/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๐ ก.ย. ๒๕๖๒ พบว่า กระบวนการจัดจ้าง การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ การจัดทำสัญญาจ้าง หลักประกันสัญญา จำนวน ๑๐๗,๐๐๐ บาท (ร้อยละ ๕ ของค่าจ้าง) การตรวจรับพัสดุ ฯลฯ ถูกต้อง เป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๓ ลูกหนี้เงินยืม สัญญาการยืมเงินทรองราชการ การใช้บัตรเครดิตราชการ การส่งใบสำคัญและหลักฐานการส่งใช้เงินยืม จำนวน ๙๖ สัญญา (เอกสารแนบ ๒) พบว่า

- มีการส่งใช้คืนเงินยืมเกินกำหนดเวลา จำนวน ๑๒ สัญญา คิดเป็นร้อยละ ๑๒.๕๐

- มีการส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ร้อยละ ๑๐ จำนวน ๕๐ สัญญา คิดเป็นร้อยละ

๕๒.๐๘ สาเหตุการส่งใช้คืนเงินยืมเป็นเงินสดจำนวนมาก เนื่องจากกรมการบางรายติดภารกิจไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ผู้เข้าร่วมประชุมสัมมนาน้อยกว่าที่ประมาณการไว้ ผู้ร่วมเดินทางไปราชการบางรายติดภารกิจไม่สามารถเดินทางได้ มีการเบิกค่าพาหนะและค่าเชื้อเพลิงน้อยกว่าที่ประมาณการไว้ ฯลฯ

๒.๔ การขอเบิกเงินคงคลังผ่านระบบ GFMS และการบันทึกบัญชี ประกอบด้วยเอกสาร KI - ลูกหนี้เงินยืม, KL - ใบสำคัญ งบประมาณ. (2), KE - ขอเบิก (2.ข) ฯลฯ พบว่า ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบที่กำหนดไว้

๓. การประเมินผลสำเร็จโครงการ

จากการประเมินผลสำเร็จของโครงการอำนวยการศูนย์ราชการสะดวก (GECC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ประกอบด้วย ๘ กิจกรรม พบว่า สามารถบรรลุผลสำเร็จได้ตามเป้าหมายตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ โดยดำเนินการแล้วเสร็จทุกกิจกรรม และหน่วยงานของรัฐมีการพัฒนาและยกระดับการดำเนินการตามมาตรฐานการให้บริการของศูนย์ราชการสะดวกแก่ประชาชน

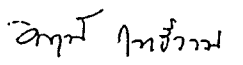
ข้อสังเกตจากการตรวจสอบ

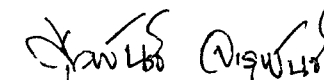
กรณีลูกหนี้เงินยืม ส่งใช้คืนเงินยืมล่าช้ากว่ากำหนดเวลา จำนวน ๑๒ สัญญา จากลูกหนี้ทั้งหมด ๙๖ สัญญานั้น ผู้ตรวจสอบภายในได้สอบถาม กค. และ ศบช. เรียบร้อยแล้ว ได้รับแจ้งจาก ศบช. ว่าปัญหาเกิดจากระยะเวลาการเดินทางไปราชการมีความต่อเนื่องกัน จึงไม่สามารถดำเนินการส่งใช้คืนเงินยืมได้ภายในกำหนดเวลาสัญญา

ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ

๑. ศบช. ควรปรับระบบการควบคุมภายใน เรื่องการส่งใช้คืนเงินยืม ให้เป็นไปตามกำหนดเวลาตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖๐ “ผู้ยืมส่งหลักฐานการจ่ายและเงินเหลือจ่ายที่ยืมไปภายในกำหนดระยะเวลา...”

๒. กค. ควรติดตามเร่งรัดการส่งใช้คืนเงินยืม ให้เป็นไปตามสัญญากำหนด ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ต่อไป

 ผู้ตรวจสอบ
(นางวารุณี ฤทธิงาม)
นวก.ตน.ชพ.
๓๐ ต.ค. ๒๕๖๒

 ผู้ตรวจสอบ
(นางสาวสุพันธ์ จารุพันธ์)
นวก.ตน.ชพ.
๓๐ ต.ค. ๒๕๖๒